

公司代码：600812

公司简称：华北制药

华北制药股份有限公司 2025年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司董事长、总经理王立鑫、总会计师兼财务负责人肖志广及会计机构负责人赵诗海声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内，公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告内容中涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十一、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理、环境和社会..... | 17 |
| 第五节 | 重要事项..... | 20 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 28 |
| 第七节 | 债券相关情况..... | 31 |
| 第八节 | 财务报告..... | 34 |

| | |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司董事长、总经理、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---|
| 本公司/公司/华北制药 | 指 | 华北制药股份有限公司 |
| 冀中能源集团/冀中集团 | 指 | 冀中能源集团有限责任公司 |
| 冀中能源股份/冀中股份 | 指 | 冀中能源股份有限公司 |
| 华药集团 | 指 | 华北制药集团有限责任公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 国家药监局 | 指 | 国家药品监督管理局 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 报告期 | 指 | 2025年1月1日至2025年6月30日的会计期间。 |
| 原料药 | 指 | Active Pharmaceutical Ingredient，药物活性成份，具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质。 |
| 制剂药 | 指 | Finished Dosage Forms，剂量形式的药物，如片剂、针剂及胶囊等。 |
| 仿制药 | 指 | Generic Drug，以其有效成分的化学名命名的，模仿业已存在的创新药，在药学指标和治疗效果上与创新药是完全等价的药品。 |
| 一致性评价 | 指 | 仿制药质量和疗效一致性评价，是《国家药品安全“十二五”规划》中的一项药品质量要求，即国家要求仿制药品要与原研药品质量和疗效一致。 |
| 药品注册 | 指 | 药品监督管理部门依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行系统评价，并做出是否同意进行药物临床研究、生产药品或者进口药品的审批过程，包括对申请变更药品批准证明文件及其附件中载明内容的审批。 |
| 基药目录 | 指 | 国家基本药物目录，是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 华北制药股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 华北制药 |
| 公司的外文名称 | NORTH CHINA PHARMACEUTICAL COMPANY. LTD |
| 公司的外文名称缩写 | NCPC |
| 公司的法定代表人 | 王立鑫 |
| 公司总机 | 0311-85993999 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|---------------------|
| 姓名 | 肖志广 | 杨静 |
| 联系地址 | 河北省石家庄市和平东路388号 | 河北省石家庄市和平东路388号 |
| 电话 | 0311-87173756 | 0311-85992839 |
| 传真 | 0311-86060942 | 0311-86060942 |
| 电子信箱 | xiaozhiguang@ncpc.com | yangjingcw@ncpc.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|-----------------|
| 公司注册地址 | 河北省石家庄市和平东路388号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无 |
| 公司办公地址 | 河北省石家庄市和平东路388号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 050015 |
| 公司网址 | www.ncpc.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内无变化 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内无变化 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 华北制药 | 600812 | 无 |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入 | 5,275,037,790.20 | 5,231,120,589.63 | 0.84 |
| 利润总额 | 214,036,244.45 | 150,008,425.67 | 42.68 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 123,497,402.89 | 71,984,395.89 | 71.56 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | 119,946,433.69 | 54,349,775.94 | 120.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 491,498,056.91 | 883,182,799.92 | -44.35 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 5,467,083,266.95 | 5,389,402,984.11 | 1.44 |
| 总资产 | 21,752,942,040.92 | 21,471,458,316.43 | 1.31 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.072 | 0.042 | 71.43 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.072 | 0.042 | 71.43 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股) | 0.070 | 0.032 | 118.75 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.266 | 1.340 | 增加0.93个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%) | 2.199 | 1.020 | 增加1.18个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

利润总额增加，归属于上市公司股东的净利润增加，基本每股收益增加，稀释每股收益增加主要由于公司通过进一步深化全面预算管控，推行精益管理，全面提质增效等措施，降低采购成本及各项费用，提高盈利能力。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加，扣除非经常性损益后的基本每股收益增加，主要是公司净利润增加的同时非经常性损益较上年同期大幅减少。经营活动产生的现金流量净额减少主要是2024年上半年收到石家庄市土地储备中心拨付的土地补偿金4.1亿元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|--------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -9,846.67 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府 | 2,753,594.50 | |

| | | |
|---------------------|--------------|--|
| 补助除外 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 624,000.00 | |
| 债务重组损益 | 211,092.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 262,555.27 | |
| 减：所得税影响额 | 42,172.88 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 248,253.02 | |
| 合计 | 3,550,969.20 | |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司从事的主要业务及产品分布

公司属于医药制造行业，主要从事医药产品的研发、生产和销售等业务。公司产品涉及化学药、生物药、维生素及健康消费品、农兽药等领域，涵盖抗感染药物、防疫类药物、肾病及免疫调节剂、心脑血管类药物、维生素及健康消费品等700多个品规。公司积累了在抗生素领域的优势，生产规模、技术水平、产品质量在国内均处于领先地位，青霉素系列、头孢系列产品品种齐全，覆盖了原料药到制剂药的大部分品种，形成了从发酵原料到半合成原料药再到制剂药的完整产品链。公司完成了优势主导产业和高附加值、高成长性重点项目建设，公司重点发展生物药，巩固发展化学药，培育发展健康消费品，积极发展农兽药等业务。

(二) 经营模式

1. 采购模式

公司由物资供应分公司统一负责大宗集采物资的对外采购工作，各生产单位采购部门负责其他非集采物资的自采工作。自用原辅材料主要由上游单位内部供应。

各生产单位根据生产计划和现有库存，确定最佳原材料、包装材料等物料的采购计划，采购部门根据采购品种上、下游产业的价格分析，结合市场信息的采集与分析，实现专业化集中招标采购管理，降低公司采购成本。

2. 生产模式

在药品全生命周期制造过程中，公司从原材料采购、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等多方面严格执行国家关于药品生产相关的各项规定，并进行生产全过程的质量监控，对原辅料、包装材料以及中间产品、成品等进行质量指标检测，确保产品质量安全。

3. 销售模式

公司主要采取“经销分销+招商+学术推广”的销售模式，通过各经销商或代理商的销售渠道和公司销售队伍实现对全国大部分医院终端和零售终端的覆盖。公司已建立遍布全国大部分省区及直辖市的销售网络，下游客户包括医药经销商、代理商、医院和连锁药店、终端诊所等。

4. 医药及其他物流贸易经营模式

公司物流业务主要依托公司供应链开展，发挥公司的资金优势、管理优势、人才优势和专业优势，为供应链中的上下游企业提供物流服务，在满足客户需求的基础上，取得一定的收益。主要业务模式为商贸物流，通过购销业务，从中实现收益。同时，开展仓储、运输、配送、货代等业务。经营的主要品种是医药化工产品。

(三) 行业发展现状及公司所处市场地位

1. 行业发展情况

(1) 医药行业发展情况

医药经济处于转型升级的调整期。医药制造业面临整体乏力、利润下降的运行压力，企业经营普遍承压，处于降本增效阶段。国家统计局数据显示，2025年上半年，规模以上医药制造业实现营业收入12,275.2亿元，同比下降1.2%；利润总额1,766.9亿元，同比下降2.8%。医药制造业一直是我国重点培育的战略性新兴产业，从中长期来看，随着经济持续增长、医疗保险体系逐渐完善、社会老龄化程度不断加剧以及国民健康意识的不断提高，我国医药制造业仍将在相当长一段时间内保持稳健发展。

(2) 医药行业特点

作为传统产业和现代产业相结合的行业，医药工业是我国工业行业中一个重要子类，也是我国国民经济的重要组成部分。我国医药需求的特点是起点低、总量大，居民人均消费水平相较于发达国家而言仍然较低，增长潜力大。随着社会发展、科技进步、政府投入加大以及居民健康意识的提升，人们越来越重视防治各类疾病，居民对医药产品的需求从根本上拉动了医药工业的快速发展。与此同时日趋增长的卫生需求也对我国医药产业提出了更高的技术和创新要求。具有以下几个方面的特点：

①技术密集性。医药行业是一个融合医学、药学、化学化工等诸多学科前沿科研进展和先进技术的行业。医学、生命科学等学科的飞速发展，为各类疾病发病机理研究提供了新的动力，为

寻找新的药物靶点，开发出新药起到了关键性作用；化学、化工等学科的进展提高了药物的合成效率，使得药品特别是化学药能够实现大规模工业化生产，推向市场。

②高投入。医药行业在整个发展过程之中都需要大量的投入。在早期的新药研发环节之中，药物分子的筛选、临床前研究、临床试验和药品注册都需要投入大量的资金和时间。在后续的生产过程之中，企业需要按照规定对企业的厂房、设备等进行更新，需要企业不断地进行投入。在后期的药品营销之中，也需要在销售渠道建设、学术推广等领域投入资金和人力资源。

③风险与收益并存。新药研发需要投入大量的资金，且时间周期长。一般情况，从基础研究到产品最终获批上市通常需要 10-15 年。一种新药如果要进入市场，需要通过临床前研究、临床研究、注册报批、现场核查、取得药品上市许可等诸多环节，任何一个环节出现问题都有可能导致研发失败。一旦研发成功并上市，可以为企业带来较大的市场收入和利润。因此，医药行业特别是新药的研发是高风险也是高收益的行业。

2. 公司市场地位

公司前身华北制药厂是中国“一五”计划期间重点建设项目。1953 年筹建，1958 年建成投产，结束了我国青、链霉素依赖进口的历史，为改变我国缺医少药局面做出了重要贡献。

公司在抗生素领域具有传统优势，生产规模、技术水平、产品质量在国内均处于领先地位，青霉素系列、头孢系列产品品种齐全，覆盖了原料药到制剂药的大部分品种，形成了从发酵原料到半合成原料药再到制剂药的完整产品链。公司主要产品注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠、注射用青霉素钠、注射用盐酸去甲万古霉素等产销量居行业前列。

公司是我国较早进入生物制药领域的制药企业之一，重组乙型肝炎疫苗市场销量连续多年居全国首位，以基因重组抗狂犬抗体为代表的生物药技术水平及进度处于行业领先地位。

经过多年发展，公司已经成为一家总资产超 200 亿元，销售收入近 100 亿元，员工 1 万余人的大型医药制造企业。公司曾先后获得国家发明奖 5 项、科技进步奖 21 项；被授予“中国医药行业功勋企业”和“中国制药大王”“全国医药行业药品质量诚信建设示范企业”等称号。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025 年上半年，面对经济环境复杂多变、市场竞争加剧等风险挑战，公司在确保经营基本盘稳定的基础上，紧密围绕经营目标，紧抓生物医药产业高质量发展战略机遇，努力培育新增长动能，统筹开展各项重点工作。实现营业收入 52.75 亿元，利润总额 2.14 亿元，利润同比增长 42.68%。

市场营销精准发力，收入结构持续优化。一是优化营销策略，力促重点产品上量。以市场为导向，动态调整产品产量管控清单，亿元产品实现收入 27.7 亿元，迅可终端用针量稳步增长；注射用美罗培南、人促红素注射液、甲钴胺片等亿元品种销量均实现 20% 以上增长。二是深化产业链协同应对市场波动。针对阿莫西林等市场变化，及时调整策略抢占市场份额；完成特色原料药产品链三年行动方案制定，推动华胜公司工艺优化，提升“非青非头”产业链竞争优势。三是加速国际化布局。深耕日本高端市场，完成泰国、菲律宾等市场订单交付，上半年实现出口收入 10.97 亿元。

创新研发加速推进，产品管线日益丰富。一是加大研发投入力度。扎实开展研发投入“三年上、五年强”专项行动，上半年研发投入 4.56 亿元，研发投入强度 8.64%。二是加速新产品研发与上市进程。完成抗感染、心脑血管等领域多个仿制药产品立项；奥木替韦单抗高浓度注射液完成临床试验并上报 CDE；一类生物药“重组破伤风疫苗”获批临床试验；注射用头孢他啶阿维巴坦钠（2.5g）、硫酸多黏菌素 B、注射用硫酸艾沙康唑 3 个化药品种获批。三是加快开展仿制药一致性评价，叶酸片、注射用头孢呋辛钠、维生素 B6 注射液通过仿制药一致性评价。上半年，公司获得 2024 年度河北省科技进步二等奖 1 项、三等奖 1 项。申请发明专利 20 件；取得授权专利 10 件，其中发明专利 8 件。

精细管理筑牢根基，保障企业稳定运营。一是狠抓提质降本增效。综合采取大宗原料药集中采购、利用技术优势降低材料及动力消耗水平、强化费用管理等手段，实现运营成本降低；拓展融资渠道，优化融资结构，成功发行 5 亿元短期融资券，年化利率 1.86%。二是持续完善考核

激励机制，实施分类考核，激发内生动力。三是加快重点项目与数字化转型。特色合成药物基地项目试生产顺利，专项验收按计划完成；先泰公司智能化冻干项目提前完工并生产验证；完成科研项目管理数字化平台建设；实施“人工智能+”专项行动，利用 DeepSeek 大模型构建企业知识库，深化流程机器人(RPA)技术应用。四是强化风险防控。开展年度风险辨识，加大合同审核力度，严抓质量安全环保生命线。组织内部质量审计 29 次，产品市场抽检合格率 100%；排查整治安全隐患，未发生重伤及以上事故；迎接各级环保检查 61 次。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）品牌优势

公司至今从事医药制造七十余年，在国内和国际抗生素等市场上占有重要地位，行业规模经济优势非常明显。公司产品在医药市场上有着较为广泛的认知和良好的美誉度，1999 年，国家商标局认定公司使用的华北牌商标为中国驰名商标，入选《福布斯》中国最有价值五大工业品牌之一。公司拥有华北牌、爱诺 2 件驰名商标，拥有青帝、强林坦、智舒等 23 件著名商标及田可、克林美、万迅等 25 件河北省著名品牌，为产品推广和销售打下了坚实的基础。

（二）研发优势

公司是首批国家认定企业技术中心、国家“863 计划”成果产业化基地、中国青年科技创新行动示范基地、微生物药物国家工程研究中心、抗生素酶催化与结晶技术国家地方联合工程实验室。

（三）质量优势

公司始终将产品质量视为企业的生命线，始终秉持“人类健康至上、质量永远第一”企业宗旨，建立了严格的质量控制体系，从原材料采购、生产过程控制到产品检验等各个环节，都进行了严格的把关。在质量标准严格遵从国家法定标准的基础上，对部分关键质量指标进行严控和提高，制定了严格的内控标准。公司严格按照国家药品标准、经药品监督管理部门核准的质量标准和生产工艺进行生产，确保药品生产全过程持续符合药品生产质量管理规范要求。公司建立了较为完善的涵盖药品非临床研究、临床试验、生产经营、上市后研究、不良反应监测及报告等全生命周期过程的质量管理体系，并持续改进提升，能够保障药品的安全性、有效性和质量可控性。公司产品在国家监督性抽检中合格率保持在 100%。

（四）管理优势

公司通过优化资源配置，实施专业化整合，构建了扁平化管理，高效能运转的体系，形成了集约化、高效化、专业化企业管理模式。

公司具有制度化、规范化的企业管理运作机制，推行精细化管理，建立经营、财务、绩效三位一体的信息共享系统，决策体系、运营体系、考核体系有效对接，实现了预算、核算、结算的三算合一。通过集中招标、分段采购、第三方结算等方式促进了招标采购成本的下降。建立了制剂统一出口平台，实现了制剂出口的统一管理，提升制剂产品的国际竞争优势。

（五）产品优势

公司的主要产品涵盖抗感染药物、防疫类药物、肾病及免疫调节剂、心脑血管类药物、维生素及健康消费品等 700 多个品规。公司青霉素系列、头孢系列产品品种齐全，覆盖了原料药到制剂药的大部分品种，形成了从发酵原料到半合成原料药再到制剂药的完整产品链。

结合迁建，公司集聚优势资源要素，以建设国际一流企业为目标，充分发挥装备、规模和质量优势，完善了从原料药到成品药的生产链条，完成优势主导产业和高附加值、高成长性重点项目建设，从而实现产业结构转型优化。公司正着力打造防疫类、心脑血管、自身免疫、肾病、抗耐药菌等新治疗领域产品群，重点发展一批具备产业链竞争优势的制剂品种。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 5,275,037,790.20 | 5,231,120,589.63 | 0.84 |
| 营业成本 | 3,712,471,185.76 | 3,667,113,196.03 | 1.24 |
| 销售费用 | 682,307,914.65 | 744,354,390.35 | -8.34 |
| 管理费用 | 264,978,738.01 | 270,489,581.40 | -2.04 |
| 财务费用 | 176,719,208.04 | 220,455,676.21 | -19.84 |
| 研发费用 | 169,073,874.09 | 160,550,724.60 | 5.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 491,498,056.91 | 883,182,799.92 | -44.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -175,617,153.31 | -327,425,151.53 | 46.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -514,056,160.34 | 356,142,997.81 | -244.34 |

营业收入变动原因说明：无

营业成本变动原因说明：无

销售费用变动原因说明：无

管理费用变动原因说明：无

财务费用变动原因说明：无

研发费用变动原因说明：无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2024年上半年收到石家庄市土地储备中心拨付的土地补偿金4.1亿元，详情参见公告临2024-005号。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2025年收到冀中能源集团财务有限责任公司的分红款0.6亿元，部分研发及工程项目2024年已基本完工，本期投入减少0.56亿元，同时2025年上半年公司票据支付投资款较上年同期增加0.35亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2024年上半年金坦公司收到交银金融资产投资有限公司实施市场化债转股增资资金9.0亿元，详情参见公告临2024-038号。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%) | 情况说明 |
|------------|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------|
| 货币资金 | 1,600,060,681.55 | 7.36 | 1,660,278,671.77 | 7.73 | -3.63 | |
| 应收票据 | | | | | | |
| 应收账款 | 2,589,421,441.65 | 11.90 | 2,049,376,568.87 | 9.54 | 26.35 | |
| 应收款项融 资 | 327,752,319.64 | 1.51 | 242,448,937.63 | 1.13 | 35.18 | 回款中银行承兑 汇票增加 |
| 预付账款 | 208,749,746.79 | 0.96 | 213,219,933.01 | 0.99 | -2.10 | |
| 其他应收款 | 1,408,009,946.29 | 6.47 | 1,436,372,128.81 | 6.69 | -1.97 | |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|----------|---------------------|
| 存货 | 2,317,336,084.07 | 10.65 | 2,510,534,823.14 | 11.69 | -7.70 | |
| 其他流动资产 | 113,060,321.76 | 0.52 | 147,048,806.61 | 0.68 | -23.11 | |
| 长期股权投资 | 1,213,108,199.94 | 5.58 | 1,187,039,254.62 | 5.53 | 2.20 | |
| 其他权益工具投资 | 17,700,000.00 | 0.08 | 17,700,000.00 | 0.08 | | |
| 固定资产 | 6,236,049,711.39 | 28.67 | 6,298,709,576.20 | 29.34 | -0.99 | |
| 在建工程 | 464,256,514.65 | 2.13 | 381,136,756.29 | 1.78 | 21.81 | |
| 使用权资产 | 343,790,959.52 | 1.58 | 581,378,283.93 | 2.71 | -40.87 | 融资租赁合同到期兑付 |
| 无形资产 | 2,753,105,908.53 | 12.66 | 2,755,997,485.79 | 12.84 | -0.10 | |
| 开发支出 | 2,026,429,028.83 | 9.32 | 1,851,668,702.51 | 8.62 | 9.44 | |
| 商誉 | | | | | | |
| 长期待摊费用 | 61,677,111.69 | 0.28 | 66,114,322.63 | 0.31 | -6.71 | |
| 递延所得税资产 | 72,434,064.62 | 0.33 | 72,434,064.62 | 0.34 | | |
| 短期借款 | 6,857,862,213.27 | 31.53 | 7,094,995,438.88 | 33.04 | -3.34 | |
| 应付票据 | 640,805,000.00 | 2.95 | 451,196,780.05 | 2.10 | 42.02 | 办理的应付票据增加 |
| 应付账款 | 1,994,495,043.16 | 9.17 | 1,843,880,445.11 | 8.59 | 8.17 | |
| 合同负债 | 191,331,762.23 | 0.88 | 281,751,156.27 | 1.31 | -32.09 | 预收的货款减少 |
| 应付职工薪酬 | 191,682,510.37 | 0.88 | 183,943,890.68 | 0.85 | 4.21 | |
| 应交税费 | 45,412,176.53 | 0.21 | 40,657,143.51 | 0.19 | 11.70 | |
| 其他应付款 | 436,218,827.75 | 2.01 | 395,473,727.32 | 1.84 | 10.30 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,223,710,309.92 | 5.63 | 632,496,733.34 | 2.95 | 93.47 | 长期借款重分类至一年内到期的非流动负债 |
| 其他流动负债 | 527,200,227.33 | 2.42 | 37,134,683.26 | 0.17 | 1,319.70 | 公司发行短期融资券5亿元 |
| 长期借款 | 2,660,139,000.00 | 12.23 | 3,458,920,560.64 | 16.11 | -23.09 | |
| 租赁负债 | 147,601,874.02 | 0.68 | 263,531,519.71 | 1.23 | -43.99 | 融资租赁合同到期兑付 |
| 长期应付款 | 9,735,000.00 | 0.04 | 9,735,000.00 | 0.05 | | |
| 预计负债 | | | | | | |
| 递延收益 | 73,391,910.74 | 0.34 | 74,024,417.65 | 0.34 | -0.85 | |
| 递延所得税负债 | 29,103,732.43 | 0.13 | 29,103,732.43 | 0.14 | | |
| 股本 | 1,715,730,370.00 | 7.89 | 1,715,730,370.00 | 7.99 | | |
| 资本公积 | 3,867,181,951.08 | 17.77 | 3,862,187,679.30 | 17.99 | 0.13 | |
| 其他综合收益 | 7,523,192.61 | 0.03 | 7,935,661.63 | 0.04 | -5.20 | |
| 专项储备 | 1,392,737.62 | 0.01 | 319,749.33 | | 335.57 | 按照标准计提的安全生产费 |
| 盈余公积 | 333,357,636.58 | 1.53 | 333,357,636.58 | 1.55 | | |
| 未分配利润 | -458,102,620.94 | -2.11 | -530,128,112.73 | -2.47 | 13.59 | |
| 少数股东权益 | 1,257,169,186.22 | 5.78 | 1,285,210,103.47 | 5.99 | -2.18 | |

其他说明
无

2、境外资产情况

适用 不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产156,467,989.39（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.72%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告第八节、附注七、31、“所有权或使用权受限资产”。

4、其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至2025年6月30日，公司长期股权投资余额12.13亿元，比年初11.87亿元增加2.20%。

(1). 重大的股权投资

适用 不适用

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产 金额 | 本期其他 减少金额 | 期末余额 | 工程进度 | 资金来源 |
|------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------|-------|
| 技措工程 | 255,490,519.41 | 68,144,275.38 | 24,435,414.90 | | 299,199,379.89 | 75.64% | 自筹和贷款 |
| 环措工程 | 8,384,136.45 | 6,885,131.29 | 1,126,340.60 | | 14,142,927.14 | 47.13% | 自筹和贷款 |
| 特色合成药物基地项目 | 97,950,786.44 | 29,991,193.83 | | | 127,941,980.27 | 95.00% | 自筹和贷款 |
| 合计 | 361,825,442.30 | 105,020,600.50 | 25,561,755.50 | | 441,284,287.30 | | |

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本（万元） | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|--------------------------------|------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 华北制药河北华民药业有限责任公司 | 子公司 | 生产、销售、研制和开发头孢类抗生素产品 | 145,013.90 | 2,383,007,939.84 | 1,169,090,229.31 | 430,243,668.34 | -26,851,372.44 | -26,849,572.43 |
| 华北制药华胜有限公司 | 子公司 | 产销硫酸链霉素及相关产品 | 23,747.51 | 1,037,425,055.33 | 540,235,663.53 | 191,316,995.96 | 21,630,331.16 | 18,404,470.98 |
| 华北制药集团先泰药业有限公司 | 子公司 | 产销合成抗生素原料药及中间体 | 12,868.95 | 1,080,594,890.99 | 327,279,045.82 | 873,316,275.62 | 28,216,291.41 | 25,743,203.47 |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司 | 子公司 | 生物制品研究、开发、生产、销售；技术开发、技术服务与技术咨询 | 18,505.16 | 3,196,858,882.30 | 2,195,459,548.64 | 806,391,095.34 | 265,751,340.27 | 225,799,312.47 |
| 华药国际医药有限公司 | 子公司 | 自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 10,492.20 | 659,657,472.13 | 206,693,685.00 | 527,861,941.25 | 6,547,768.39 | 4,741,598.68 |
| 华北制药集团爱诺有限公司 | 子公司 | 农药、兽药、水溶肥、生物有机肥、微生物制剂等产品 | 6,660.56 | 546,009,428.16 | 207,699,813.27 | 274,835,134.06 | 8,642,610.47 | 7,443,808.62 |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 参股公司 | 金融服务 | 550,000.00 | 20,290,374,121.63 | 6,061,925,548.30 | 158,284,155.46 | 174,372,000.87 | 130,762,031.68 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

公司的经营发展面临着诸多风险：

一是医药经营环境错综复杂，市场竞争激烈，医改政策不断深化，企业在研发、环保、资金等方面的成本和风险上升，生产经营面临压力和挑战。

二是药品注册审评审批流程优化、一致性评价及国家带量采购等政策带来医药企业经营模式的改变，整个医药行业机遇与挑战并存，为适应经营环境变化，公司内部体制机制、结构调整、营销创新等改革任务将十分艰巨。

三是国家医药行业改革、多项产业政策出台实施，经济环境复杂多变、市场竞争加剧，医药产品价格持续走低，与此同时，受国内环保标准不断提高、药品质量监管趋严等因素影响，药品生产原材料、动力、人工成本费以及环保治理投入不断加大，进一步压缩了企业的利润空间，使得企业运营风险逐步放大。

四是医药行业的药品研发存在高投入、高风险、周期长等特点，研发过程中存在诸多不可预测因素；药品的市场推广也会因为行业、市场环境以及竞争等因素的不确定性受到影响使得药品研发投入与收益存在不匹配风险。

公司将积极应对行业政策调整及市场变化，主动适应医药行业发展趋势，加快产业和产品结构调整，创新体制机制，创新产品营销模式，提升企业现代化管理水平，保证公司的正常生产运营，有效降低运营风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 潘广成 | 独立董事 | 离任 |
| 周德敏 | 独立董事 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司董事会于2025年5月21日收到独立董事潘广成先生、周德敏先生递交的书面辞职报告。公司独立董事潘广成先生、周德敏先生因连续任职已满六年，申请辞去公司第十一届董事会独立董事职务，同时辞去公司董事会下属各委员会相关职务。辞职后，潘广成先生、周德敏先生不再担任公司任何职务。具体内容详见公司于2025年5月22日披露的《关于独立董事任职期满辞职的公告》（临2025-027号）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|-----------------------|---|
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个） | | 16 |
|-------------------------|-------------------------------------|---|
| 序号 | 企业名称 | 环境信息依法披露报告的查询索引 |
| 1 | 华北制药股份有限公司北元分厂 | 企业环境信息依法披露系统（河北） http://121.29.48.71:8080/#/index |
| 2 | 华北制药金坦生物技术股份有限公司 | |
| 3 | 华北制药股份有限公司石家庄（藁城）新制剂分厂（新制剂厂区、凯睿特厂区） | |

| | | | |
|----|-----------------------------------|--|--|
| 4 | 华北制药集团先泰药业有限公司（东厂区、西厂区） | | |
| 5 | 华北制药股份有限公司倍达分厂 | | |
| 6 | 河北华药环境保护研究所有限公司（一车间、二车间） | | |
| 7 | 华北制药河北华民药业有限责任公司（新头孢工厂、奥奇德工厂、三车间） | | |
| 8 | 华北制药华胜有限公司（本部、制造五部） | | |
| 9 | 华北制药集团爱诺有限公司 | | |
| 10 | 华北制药集团新药研究开发有限责任公司新药分厂 | | |
| 11 | 华北制药河北华诺有限公司 | | |
| 12 | 河北华北制药华恒药业有限公司 | | |
| 13 | 河北银发华鼎环保科技有限公司 | | |
| 14 | 华北制药集团动物保健品有限责任公司 | | |
| 15 | 华北制药河北莱欣药业有限公司 | | |
| 16 | 内蒙古华北制药华凯药业有限公司 | | 企业环境信息依法披露系统（内蒙古） http://106.74.1.102:8181/cas/home |

其他说明

适用 不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

（一）乡村振兴规划

公司认真落实河北省委省政府巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作安排部署，选派6名队员（含两名驻村第一书记）驻张家口市阳原县揣骨疃镇闫家窑村、窑儿沟村开展巩固脱贫攻坚成果工作，为持续巩固拓展公司结对帮扶村脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，研究制定公司《2021-2025年巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作规划》和本年度工作计划，坚持稳中求进总基调，以推动帮扶村高质量发展为主题，以巩固“两不愁、三保障”成果为主线，以推动衔接政策落地落实为保障，坚决守住不发生规模返贫底线，确保实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。研究规划2025年帮扶工作，协调开展民生项目，深化推进消费帮扶工作力度，实现享受政策人员产业帮扶全覆盖，人均纯收入稳定超过现行国家扶贫标准并保证可持续增收。

（二）报告期内巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴概要

今年以来，公司按照“两不愁、三保障”和“四不摘”的标准和政策要求，抓好村、户脱贫后的监控识别与防范，巩固提升脱贫成果，防止返贫，持续巩固帮扶产业，落实各项支持政策，驻村工作取得扎实成效。一是推动产业帮扶。窑儿沟村切实谋划种植作物深加工产业，一方面实现增收创收，一方面解决当地就业，为乡村振兴的可持续发展提供保障。闫家窑村积极与县水务局联系，推进水浇地供水管路项目，目前已完工，正在验收中。项目完成后将增加近千亩水浇地，大大减轻农民负担。二是促进就业帮扶。继续加强和落实村公益岗各项管理规程，调整公益岗人员，强化服务意识，提高服务水平。三是推进村内民生工程，窑儿沟村上半年向镇政府申请改造损坏的村用输水管道，目前正在审批中；维修更换了12处村庄及养殖场损坏路灯；统一修缮了漏雨房顶和损坏的烟囱；向应急处报损了因大风造成的经济损失。闫家窑村积极改善灌溉、防洪、照明、道路、饮水等项目。同时，两支驻村工作队和“村两委”积极开展环境整治、安全用煤、防火防汛等专项活动。四是按时完成规划项目，闫家窑村积极配合县、镇、村污水处理村村通建设工程，目前施工进行中。窑儿沟村利用丰富的光伏资源，继续发展村光伏180千瓦屋顶光伏发电。五是继续做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作。按照驻村工作要求，驻村工作队持续做好每季度脱贫户收入核算及平台录入工作，做好脱贫户、监测户、一般户入户

走访慰问工作，做好乡村振兴相关政策的宣传工作，做好乡村振兴相关知识的培训和学习工作。六是积极为民办事服务。窑儿沟村驻村工作队上半年入户慰问 96 次，为民办实事 60 余件；闫家窑村驻村工作队为民办实事 30 余次，同时联系县医院上门为村民进行体检。

（三）巩固拓展脱贫攻坚成果、履行乡村振兴社会责任的阶段性进展情况

全省巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作开展以来，按照省委组织部的安排部署，公司选派 6 名队员（含 2 名驻村第一书记）驻张家口市阳原县揣骨疃镇闫家窑村、窑儿沟村开展巩固脱贫攻坚成果工作。按照《关于做好驻村第一书记和工作队员集中调整的通知》（冀组明字〔2023〕9 号）要求，2025 年轮换调整驻村工作队员 1 名。闫家窑村形成了养殖种植合作社基础产业，不断增加村民增收渠道。窑儿沟村确定了发展特色养殖项目和乡村旅游民宿项目，为乡村发展注入活力。2025 年两个村进一步提高人均纯收入，并重点做好脱贫户和易返贫户的识别监测，防止出现大面积返贫致贫。

（四）巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴后续计划

今后，要以防返贫、增收创效为导向，围绕农业农村现代化的总目标和产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的总要求，巩固前期脱贫攻坚成果，以推动产业转型升级和实施人居环境整治为重点，进一步提升村民幸福指数，全面推进乡村振兴工作。积极拓宽思路，同帮扶村谋划健康产业合作项目，确保绿色、可持续发展；做好健身广场、村民浴室的维护和使用工作，推进健康帮扶项目同步实施。同时将注重推进扶志与扶智相结合，改造落后习俗与价值观，特别关注、重点培育，强化贫困户自我造血能力，挖掘出能够为贫困户带来持续收益的支柱性项目，充分激发和调动贫困群众脱贫致富的内生动力。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|---------------|--------|--------|--|-------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 华北制药 | 公司承诺自承诺函签署之日起，公司及公司控股子公司将以医药物流贸易业务（含医药物流贸易及与医药产业链相关的其他产品的物流贸易）为主，并停止煤炭、焦炭、钢铁、聚氯乙烯的贸易业务，以避免和冀中能源集团及华药集团之间的同业竞争。 | 2011年 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决同业竞争 | 华药集团 | 华药集团将不会从事与华北制药构成同业竞争的业务；同时，为了适应市场发展的趋势，切实保护中小股东利益，华药集团进一步承诺将以华北制药作为医药业务运营的最终唯一平台，积极推动华药集团与华北制药的医药业务和相关资产的整合工作，以实现华药集团医药业务整体上市的目标。 | 2011年 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决同业竞争 | 冀中能源集团 | 承诺冀中能源集团将不会从事与华北制药构成同业竞争的业务；同时，为了适应市场发展的趋势，切实保护中小股东利益，冀中能源集团进一步承诺将积极推动华药集团的医药业务与华北制药的医药业务的整合工作，以期尽早实现华药集团整体上市之目标，并最终使华北制药作为医药业务运营的唯一平台。 | 2011年 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 其他 | 华北制药 | 公司承诺在财务公司的存款余额不高于财务公司向公司发放的贷款余额。具体指“公司承诺在财务公司的日均存款余额不高于财务公司向公司发放的日均贷款余额”。 | 2012年 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 华药集团 | 华药集团在直接或间接持有华北制药的股份期间，将尽可能减少与华北制药之间的关联交易。华药集团将严格按照国家法律法规和华北制药的《公司章程》规定处理可能与华北制药之间的关联交易。同时，为保证关联交易的公允，关联交易的定价将严格遵守市场价的原则，没有市场价的交易价格将由双方在公平合理的基础上平等协商确定。华药集团将不会要求华北制药给予与其在任何一项市场公平交易中给予第三者的条件相比更优惠的条件。 | 2011年 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 华药集团 | 华药集团对公司关于资金方面做出的承诺：承诺不违规占用公司资金，不违规要求公司垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，亦不会互相代为承担成本和其 | 2012年 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|----|--------|---|-------|---|------|---|-----|-----|--|
| | | 他支出。 | | | | | | | |
| 其他 | 冀中能源集团 | 1、冀中能源集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）是依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法律法规依法设立的企业集团财务公司，具有独立企业法人地位，主要为冀中能源集团成员单位提供多元化的金融服务。2、财务公司所有业务活动均遵照相关法律法规的规定，接受中国银行行业监督管理委员会和中国人民银行的监管和指导，已建立健全内部控制、财务会计等相关制度，其依法开展业务活动，独立运作且运作情况良好，符合相关法律、法规和规范性文件的规定和要求。公司或公司控股子公司在财务公司的相关存贷款业务具有安全性。在后续运营过程中，财务公司将继续按照相关法律法规的规定进行规范运作。3、华北制药或其控股子公司与财务公司发生存贷款等业务将继续由华北制药依照相关法律法规及公司章程的规定履行内部程序，进行自主决策，冀中能源集团不干预上市公司的相关决策。4、鉴于华北制药在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于冀中能源集团，冀中能源集团将继续充分尊重华北制药的经营自主权，不干预华北制药的日常商业运作。 | 2012年 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 其他 | 冀中能源集团 | 冀中能源集团在直接或间接持有华北制药的股份期间，将尽可能减少与华北制药之间的关联交易。冀中能源集团将严格按照国家法律法规和华北制药的《公司章程》规定处理可能与华北制药之间的关联交易。同时，为保证关联交易的公允，关联交易的定价将严格遵守市场价的原则，没有市场价的交易价格将由双方在公平合理的基础上平等协商确定。冀中能源集团将不会要求华北制药给予与其在任何一项市场公平交易中给予第三者的条件相比更优惠的条件。 | 2012年 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 其他 | 冀中能源集团 | 承诺不违规占用公司资金，不违规要求公司垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，亦不会互相代为承担成本和其他支出。 | 2012年 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 | |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期，公司及公司实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2025年公司预计发生日常关联交易总计为32,516万元，截至6月30日实际发生9,837万元。其中：向关联方购买原材料、商品，接受工程设计、工程建设，和向关联方销售货物、动力等实际发生9,837万元；向华药集团支付担保费0元。

2025年公司预计与财务公司发生存款业务关联交易金额100,000万元，截至6月30日实际发生39,371万元；预计与财务公司发生票据业务关联交易金额60,000万元，截至6月30日实际发生40,000万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|-----------------------|-------|---|---------------|----------------|---------------|-------------|---------------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 冀中能源集团有限责任公司 | 控股股东 | 134,263.00 | 17,530.00 | 151,793.00 | 6,220,022.00 | -228,084.00 | 5,991,938.00 |
| 华北制药集团有限责任公司 | 参股股东 | 22,766,290.16 | -9,509,777.70 | 13,256,512.46 | 20,356,553.83 | -253,716.03 | 20,102,837.80 |
| 其他关联方 | 其他关联人 | 104,279,111.26 | 1,802,800.99 | 106,081,912.25 | 11,447,989.71 | -59,211.39 | 11,388,778.32 |
| 合计 | | 127,179,664.42 | -7,689,446.71 | 119,490,217.71 | 38,024,565.54 | -541,011.42 | 37,483,554.12 |
| 关联债权债务形成原因 | | 报告期内，公司与关联方正常的经营性资金往来。 | | | | | |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 以上关联债权债务往来为经营性资金往来，不存在股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。 | | | | | |

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1、 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额 | 存款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|----------------|-----------|------------------|------------|------|----------------|----------|----------------|
| | | | | | 本期合计存入金额 | 本期合计取出金额 | |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 1,000,000,000.00 | 0.35%-1.6% | | 393,709,397.50 | | 393,709,397.50 |
| 合计 | / | / | / | | 393,709,397.50 | | 393,709,397.50 |

2、贷款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|----------------|-----------|-----------|--------|------|-----------|----------|-----------|
| | | | | | 本期合计贷款金额 | 本期合计还款金额 | |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 40,000.00 | 1.5% | | 40,000.00 | | 40,000.00 |
| 合计 | | 40,000.00 | | | 40,000.00 | | 40,000.00 |

截至2025年6月30日，公司在财务公司开展的贷款业务为商业承兑汇票贴现业务，金额4亿元，贴现日期2025年6月19日，贴现年利率1.5%。

3、授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额 | 实际发生额 |
|----------------|-----------|------|------------|-----------|
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 综合授信 | 250,000.00 | 40,000.00 |

4、其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

公司本报告期向参股公司冀中能源集团财务有限责任公司以享有的未分配利润转增注册资本2亿元，出资额由9亿元增至11亿元，原持股比例不变，2025年6月完成工商变更。详见临2025-017、临2025-020公告。

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|---------------|----------|---------------|------------|------------|--------|-------|---------|------------|--------|----------|-------|----------|------------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 华北制药股份有限公司 | 公司本部 | 石家庄焦化集团有限责任公司 | 9,000.00 | 2008-08-27 | 2008-08-27 | 2009-10-29 | 连带责任担保 | | | 否 | 是 | 9,000.00 | 否 | 否 | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | 9,000.00 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | -12,605.74 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | 153,794.80 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | 162,794.80 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | 24.21 |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | 6,000.00 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | 6,000.00 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | 6,000.00 |

| | |
|--------------------------|---|
| <p>未到期担保可能承担连带清偿责任说明</p> | |
| <p>担保情况说明</p> | <p>公司为石家庄焦化集团有限责任公司（以下简称“焦化集团”）担保9,000.00万元，截至报告日该借款已逾期。2010年公司收到河北省高级人民法院关于中国工商银行股份有限公司石家庄和平支行（以下简称“工行和平支行”）起诉焦化集团及本公司借款担保合同纠纷一案的民事判决书（[2010]冀民二初字第3号），判决焦化集团于判决生效后10日内偿还工行和平支行贷款18,190.00万元及利息358.5万元（利息已计算至2009年12月31日，2009年12月31日以后的利息按合同约定的利率计算至给付之日），同时判决公司作为保证人对焦化集团借款中的5,800万元本金及相应利息（237.51万元）承担连带责任，详见公司2010年12月24日临2010-018号公告。工行和平支行在诉讼过程中采取了诉中保全措施，已查封焦化集团1,170亩土地及地上建筑物。按照石家庄市退市进郊企业有关土地收储办法和石家庄市开发区标准地价估算，被查封土地价值在8亿元左右。工行和平支行于2014年12月26日，将相应债权及担保权利整体转让给中国中信金融资产管理股份有限公司河北省分公司（曾用名：中国华融资产管理股份有限公司河北省分行，以下简称“中信金融公司”）和河北国傲投资有限公司（以下简称“国傲公司”）。中信金融公司和国傲公司受让标的债权后又与石家庄宝德投资集团有限公司（以下简称“宝德集团”）签订了编号为河北营业03140065-2号、债转20150123号债权转让协议，将标的债权及担保权利转让给宝德集团，该公司为石家庄市国资委全资子公司，宝德集团成为上述债权的合法权利人。</p> <p>2015年5月29日，河北省高级人民法院出具（2011）冀执字第2-6号执行裁定书，将申请执行人工行和平支行变更为宝德集团。宝德集团向河北省高级人民法院申请中止执行本案，河北省高级人民法院已经裁定本案中止执行。截至本报告披露日，根据天眼查显示，焦化集团的股东分别为石家庄城市更新集团有限公司和河北丰范商贸有限公司（曾用名：河北宝通房地产开发有限公司），其中石家庄城市更新集团有限公司（实际控制人为石家庄市国资委）持股比例为64%，河北丰范商贸有限公司持股比例为36%。</p> <p>鉴于上述情况，焦化集团被查封土地及地上建筑物的价值高于焦化集团的全部债务，焦化集团有能力履行其全部债务，且目前焦化集团为石家庄城市更新集团有限公司控股子公司，公司的连带保证责任风险较小，对公司本期利润产生影响的可能性较小。</p> |

(三)其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1.2008年石家庄市人民政府发布《石家庄市主城区产业升级改造重点监控企业三年搬迁规划实施方案》，石家庄市国土资源局与公司签订土地收储协议及补充合同，涉及公司土地980.98亩。公司目前整体搬迁工作已基本完成，截至2025年6月30日，已完成出让的土地面积543.26亩（2025年5月21日南院67.32亩土地完成出让，成交价7.47亿元），已签退地合同但退地行为尚未履行完毕的土地124.02亩，剩余未完成出让的土地面积313.7亩。公司其他应收款-搬迁停工损失原值200,710.49万元，已计提坏账准备72,739.15万元，净值127,971.34万元，待公司收到土地二次补偿款后直接冲减该搬迁停工损失。2025年6月30日公司对其他应收款-搬迁停工损失中相关资产的可收回金额进行减值测试，根据测试结果，本报告期无需计提减值准备。

2.2014年1月因城市规划、环保等原因华北制药天星有限公司（以下简称“天星公司”）全面停产。同时，公司也在积极与天星公司其他股东方，以及承德市人民政府沟通协商，谋求多种方式妥善解决天星公司现有问题。

3.公司于2024年6月5日、2024年6月26日召开了第十一届董事会第十六次会议及2023年年度股东大会，审议通过了《关于拟注册发行短期融资券及中期票据的议案》（详见公司2024-034号、2024-042号公告），同意公司向中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）申请注册发行不超过20亿元人民币短期融资券和不超过20亿元人民币中期票据。

2024年10月公司收到交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2024〕CP161号、中市协注〔2024〕MTN1003号），交易商协会同意接受公司短期融资券及中期票据注册。2025年5月16日，公司2025年度第一期短期融资券发行完毕，实际发行总额为5亿元，发行利率1.86%。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 83,985 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|------------------------|------------|-------------|-----------|-------------------------|------------|------------|------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 （%） | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 冀中能源股份有限公司 | 0 | 413,080,473 | 24.08 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 华北制药集团有限责任公司 | 0 | 341,471,645 | 19.90 | 0 | 质押 | 80,000,000 | 国有法人 |
| 冀中能源集团有限责任公司 | 0 | 189,146,698 | 11.02 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 0 | 54,916,601 | 3.20 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 财达证券股份有限公司 | -76,433 | 25,300,000 | 1.47 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 香港中央结算有限公司 | -1,922,144 | 16,298,432 | 0.95 | 0 | 无 | | 境外法人 |
| 大成基金－农业银行－大成 | 0 | 15,891,800 | 0.93 | 0 | 无 | | 未知 |

| 中证金融资产 管理计划 | | | | | | | |
|------------------------------------|---|------------|-------------|---|---|--|----|
| 银华基金－农业 银行－银华中证 金融资产管理计 划 | 0 | 15,827,599 | 0.92 | 0 | 无 | | 未知 |
| 南方基金－农业 银行－南方中证 金融资产管理计 划 | 0 | 15,685,400 | 0.91 | 0 | 无 | | 未知 |
| 广发基金－农业 银行－广发中证 金融资产管理计 划 | 0 | 15,222,800 | 0.89 | 0 | 无 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 冀中能源股份有限公司 | 413,080,473 | 人民币普通股 | 413,080,473 | | | | |
| 华北制药集团有限责任公司 | 341,471,645 | 人民币普通股 | 341,471,645 | | | | |
| 冀中能源集团有限责任公司 | 189,146,698 | 人民币普通股 | 189,146,698 | | | | |
| 中央汇金资产管理有 限责任公司 | 54,916,601 | 人民币普通股 | 54,916,601 | | | | |
| 财达证券股份有限公司 | 25,300,000 | 人民币普通股 | 25,300,000 | | | | |
| 香港中央结算有限 公司 | 16,298,432 | 人民币普通股 | 16,298,432 | | | | |
| 大成基金－农业银 行－大成中证金 融资产管理计划 | 15,891,800 | 人民币普通股 | 15,891,800 | | | | |
| 银华基金－农业银 行－银华中证金 融资产管理计划 | 15,827,599 | 人民币普通股 | 15,827,599 | | | | |
| 南方基金－农业银 行－南方中证金 融资产管理计划 | 15,685,400 | 人民币普通股 | 15,685,400 | | | | |
| 广发基金－农业银 行－广发中证金 融资产管理计划 | 15,222,800 | 人民币普通股 | 15,222,800 | | | | |
| 前十名股东中回购 专户情况说明 | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东委托表决 权、受托表决权、 放弃表决权的说明 | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东关联关系 或一致行动的说明 | 华北制药集团有限责任公司系公司控股股东冀中能源集团有限责任公司的全资子公司，冀中能源股份有限公司为冀中能源集团有限责任公司的控股子公司。华北制药集团有限责任公司、冀中能源股份有限公司与前十名其他无限售股东无关联关系，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先 股股东及持股数量 的说明 | 不适用 | | | | | | |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份 增减变动量 | 增减变动原因 |
|----|----|-------|-------|-----------------|--------|
| 吕伟 | 监事 | 0 | 1,600 | 1,600 | 二级市场买卖 |

其他情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

（一）公司债券（含企业债券）

适用 不适用

（二）公司债券募集资金情况

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

（三）专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

（四）报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1、 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率(%) | 还本付息方式 | 交易场所 | 投资者适当性安排(如有) | 交易机制 | 是否存在终止上市交易的风险 |
|--------------------------|---------------|-----------|-----------|-----------|------------|----------------|-------|---|-----------|--|-------------------------------------|---------------|
| 华北制药股份有限公司2025年度第一期短期融资券 | 25 华北制药 CP001 | 042580272 | 2025/5/16 | 2025/5/19 | 2025/11/15 | 500,826,666.67 | 1.86 | 本期短期融资券到期一次还本，利息随本金的兑付一起支付；本期短期融资券本息兑付日为2025年11月15日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日，顺延期间不另计息。 | 全国银行间债券市场 | 本次短期融资券的发行对象为全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外） | 按照《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》的有关规定进行交易 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3、 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

无

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

其他说明

无

5、 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(七) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 (%) | 变动原因 |
|---------------|----------------|---------------|------------------|--------------|
| 流动比率 | 0.71 | 0.75 | -5.33 | |
| 速动比率 | 0.52 | 0.52 | | |
| 资产负债率 (%) | 69.09 | 68.91 | 0.26 | |
| | 本报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) | 变动原因 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 119,946,433.69 | 54,349,775.94 | 120.69 | 主要由于公司盈利能力提升 |
| EBITDA 全部债务比 | 0.07 | 0.07 | | |
| 利息保障倍数 | 2.11 | 1.63 | 29.45 | |
| 现金利息保障倍数 | 2.86 | 3.95 | -27.59 | |
| EBITDA 利息保障倍数 | 4.45 | 3.26 | 36.50 | 主要由于公司盈利能力提升 |
| 贷款偿还率 (%) | 100.00 | 100.00 | | |
| 利息偿付率 (%) | 100.00 | 100.00 | | |

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 1,600,060,681.55 | 1,660,278,671.77 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七、5 | 2,589,421,441.65 | 2,049,376,568.87 |
| 应收款项融资 | 七、7 | 327,752,319.64 | 242,448,937.63 |
| 预付款项 | 七、8 | 208,749,746.79 | 213,219,933.01 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 1,408,009,946.29 | 1,436,372,128.81 |
| 其中：应收利息 | 七、9 | 1,788,686.87 | 3,264,682.40 |
| 应收股利 | 七、9 | | 60,000,000.00 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 2,317,336,084.07 | 2,510,534,823.14 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 113,060,321.76 | 147,048,806.61 |
| 流动资产合计 | | 8,564,390,541.75 | 8,259,279,869.84 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 1,213,108,199.94 | 1,187,039,254.62 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 17,700,000.00 | 17,700,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 6,236,049,711.39 | 6,298,709,576.20 |
| 在建工程 | 七、22 | 464,256,514.65 | 381,136,756.29 |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 343,790,959.52 | 581,378,283.93 |
| 无形资产 | 七、26 | 2,753,105,908.53 | 2,755,997,485.79 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | 八 | 2,026,429,028.83 | 1,851,668,702.51 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 七、27 | | |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 61,677,111.69 | 66,114,322.63 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 72,434,064.62 | 72,434,064.62 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 13,188,551,499.17 | 13,212,178,446.59 |
| 资产总计 | | 21,752,942,040.92 | 21,471,458,316.43 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 6,857,862,213.27 | 7,094,995,438.88 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、35 | 640,805,000.00 | 451,196,780.05 |
| 应付账款 | 七、36 | 1,994,495,043.16 | 1,843,880,445.11 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 191,331,762.23 | 281,751,156.27 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 191,682,510.37 | 183,943,890.68 |
| 应交税费 | 七、40 | 45,412,176.53 | 40,657,143.51 |
| 其他应付款 | 七、41 | 436,218,827.75 | 395,473,727.32 |
| 其中：应付利息 | 七、41 | 19,057.50 | 675,564.00 |
| 应付股利 | 七、41 | 53,355,931.93 | 385,687.50 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 1,223,710,309.92 | 632,496,733.34 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 527,200,227.33 | 37,134,683.26 |
| 流动负债合计 | | 12,108,718,070.56 | 10,961,529,998.42 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 2,660,139,000.00 | 3,458,920,560.64 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 147,601,874.02 | 263,531,519.71 |
| 长期应付款 | 七、48 | 9,735,000.00 | 9,735,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 递延收益 | 七、51 | 73,391,910.74 | 74,024,417.65 |
| 递延所得税负债 | 七、29 | 29,103,732.43 | 29,103,732.43 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,919,971,517.19 | 3,835,315,230.43 |
| 负债合计 | | 15,028,689,587.75 | 14,796,845,228.85 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 1,715,730,370.00 | 1,715,730,370.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 3,867,181,951.08 | 3,862,187,679.30 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | 7,523,192.61 | 7,935,661.63 |
| 专项储备 | 七、58 | 1,392,737.62 | 319,749.33 |
| 盈余公积 | 七、59 | 333,357,636.58 | 333,357,636.58 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | -458,102,620.94 | -530,128,112.73 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,467,083,266.95 | 5,389,402,984.11 |
| 少数股东权益 | | 1,257,169,186.22 | 1,285,210,103.47 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,724,252,453.17 | 6,674,613,087.58 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 21,752,942,040.92 | 21,471,458,316.43 |

董事长、总经理：王立鑫

总会计师：肖志广

会计机构负责人：赵诗海

母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,365,855,215.10 | 1,160,690,227.72 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十九、1 | 2,007,374,608.29 | 1,627,377,722.55 |
| 应收款项融资 | | 306,285,426.68 | 171,828,991.19 |
| 预付款项 | | 76,872,861.00 | 49,937,860.73 |
| 其他应收款 | 十九、2 | 4,954,296,838.94 | 4,732,333,700.83 |
| 其中：应收利息 | 十九、2 | 1,788,686.87 | 3,264,682.40 |
| 应收股利 | 十九、2 | 28,166,333.77 | 76,325,142.88 |
| 存货 | | 928,858,138.96 | 1,097,619,342.69 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,030,143,272.22 | 1,011,191,211.51 |
| 流动资产合计 | | 10,669,686,361.19 | 9,850,979,057.22 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十九、3 | 5,138,559,586.73 | 5,107,407,180.39 |
| 其他权益工具投资 | | 17,700,000.00 | 17,700,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,928,651,443.17 | 1,995,498,023.29 |
| 在建工程 | | 182,434,825.91 | 134,159,717.73 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 154,648,306.95 | 169,888,234.89 |
| 无形资产 | | 1,691,290,779.86 | 1,702,703,651.89 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 1,337,780,022.92 | 1,360,357,450.97 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 36,744,870.35 | 37,794,985.05 |
| 递延所得税资产 | | 22,787,669.98 | 22,787,669.98 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 10,510,597,505.87 | 10,548,296,914.19 |
| 资产总计 | | 21,180,283,867.06 | 20,399,275,971.41 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 5,448,593,610.40 | 5,595,103,188.87 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 505,505,000.00 | 256,000,000.00 |
| 应付账款 | | 1,367,887,642.09 | 1,109,560,112.89 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 74,214,470.38 | 127,799,352.34 |
| 应付职工薪酬 | | 77,481,894.95 | 71,813,445.78 |
| 应交税费 | | 12,343,226.10 | 11,531,625.83 |
| 其他应付款 | | 2,567,348,543.37 | 2,807,507,534.20 |
| 其中：应付利息 | | 376,612.11 | |
| 应付股利 | | 51,471,911.10 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,148,894,133.67 | 480,852,648.43 |
| 其他流动负债 | | 513,331,341.72 | 19,186,116.56 |
| 流动负债合计 | | 11,715,599,862.68 | 10,479,354,024.90 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 1,954,890,000.00 | 2,670,530,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 租赁负债 | | 708,184.99 | 77,772,523.95 |
| 长期应付款 | | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 31,577,691.44 | 30,025,777.81 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,987,375,876.43 | 2,778,528,301.76 |
| 负债合计 | | 13,702,975,739.11 | 13,257,882,326.66 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,715,730,370.00 | 1,715,730,370.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 4,056,523,492.19 | 4,053,523,492.19 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 222,159.50 | 222,159.50 |
| 盈余公积 | | 304,148,707.51 | 304,148,707.51 |
| 未分配利润 | | 1,400,683,398.75 | 1,067,768,915.55 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 7,477,308,127.95 | 7,141,393,644.75 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 21,180,283,867.06 | 20,399,275,971.41 |

董事长、总经理：王立鑫

总会计师：肖志广

会计机构负责人：赵诗海

合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 5,275,037,790.20 | 5,231,120,589.63 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 5,275,037,790.20 | 5,231,120,589.63 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 5,064,452,841.41 | 5,114,906,965.24 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 3,712,471,185.76 | 3,667,113,196.03 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 58,901,920.86 | 51,943,396.65 |
| 销售费用 | 七、63 | 682,307,914.65 | 744,354,390.35 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 七、64 | 264,978,738.01 | 270,489,581.40 |
| 研发费用 | 七、65 | 169,073,874.09 | 160,550,724.60 |
| 财务费用 | 七、66 | 176,719,208.04 | 220,455,676.21 |
| 其中：利息费用 | 七、66 | 190,640,852.41 | 238,700,837.64 |
| 利息收入 | 七、66 | 13,034,013.73 | 12,113,598.68 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 8,366,394.10 | 17,502,377.05 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七、68 | 26,285,765.54 | 22,288,412.50 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 七、68 | 26,074,673.54 | 21,580,754.04 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -38,886,024.62 | -19,387,968.62 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | 7,432,452.04 | 10,531,887.26 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 七、73 | -9,846.67 | 438,809.62 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 213,773,689.18 | 147,587,142.20 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 633,098.54 | 3,000,388.63 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 370,543.27 | 579,105.16 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 214,036,244.45 | 150,008,425.67 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 51,749,387.85 | 52,512,865.99 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 162,286,856.60 | 97,495,559.68 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 162,286,856.60 | 97,495,559.68 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 123,497,402.89 | 71,984,395.89 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 38,789,453.71 | 25,511,163.79 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、77 | -412,469.02 | 792,338.49 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -412,469.02 | 792,338.49 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|---------------|
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | -412,469.02 | 792,338.49 |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | -412,469.02 | 792,338.49 |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 161,874,387.58 | 98,287,898.17 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 123,084,933.87 | 72,776,734.38 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 38,789,453.71 | 25,511,163.79 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.0720 | 0.0420 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.0720 | 0.0420 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

董事长、总经理：王立鑫

总会计师：肖志广

会计机构负责人：赵诗海

母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十九、4 | 2,752,887,334.81 | 3,103,601,562.35 |
| 减：营业成本 | 十九、4 | 2,247,496,589.55 | 2,567,028,252.94 |
| 税金及附加 | | 29,335,040.44 | 24,506,381.52 |
| 销售费用 | | 227,830,991.19 | 277,736,624.32 |
| 管理费用 | | 71,756,456.01 | 66,111,108.21 |
| 研发费用 | | 63,891,614.56 | 29,832,784.44 |
| 财务费用 | | 124,078,449.00 | 156,688,993.53 |
| 其中：利息费用 | | 149,083,368.76 | 190,043,108.63 |
| 利息收入 | | 26,288,504.98 | 36,475,769.86 |
| 加：其他收益 | | 1,411,155.48 | 813,796.76 |
| 投资收益（损失以“－”号 | 十九、5 | 402,014,333.78 | 184,010,862.58 |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 填列) | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 26,152,406.34 | 21,556,451.21 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -3,097,082.43 | -5,915,534.48 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -4,470,877.51 | 3,139,171.36 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 4,253.94 | 276,614.02 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 384,359,977.32 | 164,022,327.63 |
| 加：营业外收入 | | 78,149.59 | 527,808.23 |
| 减：营业外支出 | | 51,732.61 | 11,712.05 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 384,386,394.30 | 164,538,423.81 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 384,386,394.30 | 164,538,423.81 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 384,386,394.30 | 164,538,423.81 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |

| | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 384,386,394.30 | 164,538,423.81 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

董事长、总经理：王立鑫

总会计师：肖志广

会计机构负责人：赵诗海

合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,396,883,405.31 | 3,702,753,296.20 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 81,119,091.25 | 54,333,492.47 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 67,922,075.13 | 535,591,311.14 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,545,924,571.69 | 4,292,678,099.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,463,857,685.00 | 1,742,928,867.72 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的 | | 643,990,753.35 | 644,246,623.81 |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 现金 | | | |
| 支付的各项税费 | | 271,039,830.51 | 224,029,649.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 675,538,245.92 | 798,290,158.42 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,054,426,514.78 | 3,409,495,299.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 491,498,056.91 | 883,182,799.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 60,000,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 8,200.00 | 1,256,500.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 60,008,200.00 | 1,256,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 235,625,353.31 | 328,681,651.53 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 235,625,353.31 | 328,681,651.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -175,617,153.31 | -327,425,151.53 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 7,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 3,490,450,000.00 | 4,851,475,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 1,020,000,000.00 | 707,360,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,517,450,000.00 | 6,458,835,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,651,677,225.17 | 4,264,160,325.20 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 257,176,839.45 | 261,775,062.39 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 65,332,037.63 | 39,743,666.67 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 1,122,652,095.72 | 1,576,756,614.60 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,031,506,160.34 | 6,102,692,002.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -514,056,160.34 | 356,142,997.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,877,130.09 | 8,662,566.74 |
| 五、现金及现金等价物净增加 | | -194,298,126.65 | 920,563,212.94 |

| | | | |
|-----------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,262,403,953.02 | 505,004,576.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,068,105,826.37 | 1,425,567,789.50 |

董事长、总经理：王立鑫

总会计师：肖志广

会计机构负责人：赵诗海

母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,697,560,806.87 | 1,788,806,187.49 |
| 收到的税费返还 | | 15,439,670.65 | 38,189.45 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,269,556,171.89 | 2,619,943,322.14 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,982,556,649.41 | 4,408,787,699.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 666,026,916.31 | 1,037,642,588.71 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 274,428,263.16 | 279,065,122.82 |
| 支付的各项税费 | | 133,692,010.46 | 88,359,881.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 3,542,900,307.83 | 2,158,688,272.62 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,617,047,497.76 | 3,563,755,865.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 365,509,151.65 | 845,031,833.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 423,883,436.55 | 19,365,734.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,900.00 | 424,400.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 254,780,612.30 | 150,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 678,670,948.85 | 169,790,134.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 39,351,586.19 | 73,229,153.92 |
| 投资支付的现金 | | 5,000,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 319,070,612.30 | 150,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 363,422,198.49 | 223,229,153.92 |
| 投资活动产生的现金流 | | 315,248,750.36 | -53,439,019.50 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 量净额 | | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 5,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,607,500,000.00 | 3,513,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 600,000,000.00 | 414,790,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,212,500,000.00 | 3,927,790,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,593,010,000.00 | 2,775,800,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 150,114,854.28 | 184,112,261.49 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,080,956,700.44 | 1,340,297,026.03 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,824,081,554.72 | 4,300,209,287.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -611,581,554.72 | -372,419,287.52 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 86,983.73 | 713,273.22 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 69,263,331.02 | 419,886,799.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 870,536,884.08 | 188,014,728.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 939,800,215.10 | 607,901,528.02 |

董事长、总经理：王立鑫

总会计师：肖志广

会计机构负责人：赵诗海

合并所有者权益变动表
2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|--------------|----------------|--------|-----------------|----|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,715,730,370.00 | | | | 3,862,187,679.30 | | 7,935,661.63 | 319,749.33 | 333,357,636.58 | | -530,128,112.73 | | 5,389,402,984.11 | 1,285,210,103.47 | 6,674,613,087.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,715,730,370.00 | | | | 3,862,187,679.30 | | 7,935,661.63 | 319,749.33 | 333,357,636.58 | | -530,128,112.73 | | 5,389,402,984.11 | 1,285,210,103.47 | 6,674,613,087.58 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 4,994,271.78 | | -412,469.02 | 1,072,988.29 | | | 72,025,491.79 | | 77,680,282.84 | -28,040,917.25 | 49,639,365.59 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -412,469.02 | | | | 123,497,402.89 | | 123,084,933.87 | 38,789,453.71 | 161,874,387.58 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 4,994,271.78 | | | | | | | | 4,994,271.78 | | 4,994,271.78 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | 4,994,271.78 | | | | | | | | 4,994,271.78 | | 4,994,271.78 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -51,471,911.10 | | -51,471,911.10 | -66,830,370.96 | -118,302,282.06 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -51,471,911.10 | | -51,471,911.10 | -66,830,370.96 | -118,302,282.06 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | 1,072,988.29 | | | | | 1,072,988.29 | | 1,072,988.29 |
| 1.本期提取 | | | | | | | | 9,148,630.56 | | | | | 9,148,630.56 | | 9,148,630.56 |
| 2.本期使用 | | | | | | | | 8,075,642.27 | | | | | 8,075,642.27 | | 8,075,642.27 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,715,730,370.00 | | | | 3,867,181,951.08 | | 7,523,192.61 | 1,392,737.62 | 333,357,636.58 | | -458,102,620.94 | | 5,467,083,266.95 | 1,257,169,186.22 | 6,724,252,453.17 |

华北制药股份有限公司2025年半年度报告

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|--------------|----------------|--------|-----------------|----|------------------|------------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,715,730,370.00 | | | | 3,899,134,148.47 | | 6,334,060.15 | 710,521.11 | 322,436,110.73 | | -629,041,653.38 | | 5,315,303,557.08 | 955,106,622.01 | 6,270,410,179.09 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,715,730,370.00 | | | | 3,899,134,148.47 | | 6,334,060.15 | 710,521.11 | 322,436,110.73 | | -629,041,653.38 | | 5,315,303,557.08 | 955,106,622.01 | 6,270,410,179.09 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -39,896,116.17 | | 792,338.49 | 838,919.76 | | | 54,827,092.19 | | 16,562,234.27 | 267,640,497.12 | 284,202,731.39 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | 10,031.97 | | 792,338.49 | | | | 71,984,395.89 | | 72,786,766.35 | 25,511,163.79 | 98,297,930.14 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -39,906,148.14 | | | | | | | | -39,906,148.14 | 265,643,333.33 | 225,737,185.19 | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | -39,906,148.14 | | | | | | | | -39,906,148.14 | 265,643,333.33 | 225,737,185.19 | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -17,157,303.70 | | -17,157,303.70 | -23,514,000.00 | -40,671,303.70 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -17,157,303.70 | | -17,157,303.70 | -23,514,000.00 | -40,671,303.70 | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 838,919.76 | | | | | 838,919.76 | | 838,919.76 | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | 8,545,720.98 | | | | | 8,545,720.98 | | 8,545,720.98 | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | 7,706,801.22 | | | | | 7,706,801.22 | | 7,706,801.22 | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,715,730,370.00 | | | | 3,859,238,032.30 | | 7,126,398.64 | 1,549,440.87 | 322,436,110.73 | | -574,214,561.19 | | 5,331,865,791.35 | 1,222,747,119.13 | 6,554,612,910.48 | |

董事长、总经理：王立鑫

总会计师：肖志广

会计机构负责人：赵诗海

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,715,730,370.00 | | | | 4,053,523,492.19 | | | 222,159.50 | 304,148,707.51 | 1,067,768,915.55 | 7,141,393,644.75 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,715,730,370.00 | | | | 4,053,523,492.19 | | | 222,159.50 | 304,148,707.51 | 1,067,768,915.55 | 7,141,393,644.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 3,000,000.00 | | | | | 332,914,483.20 | 335,914,483.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 384,386,394.30 | 384,386,394.30 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,000,000.00 | | | | | | 3,000,000.00 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | 3,000,000.00 | | | | | | 3,000,000.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -51,471,911.10 | -51,471,911.10 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -51,471,911.10 | -51,471,911.10 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,715,730,370.00 | | | | 4,056,523,492.19 | | | 222,159.50 | 304,148,707.51 | 1,400,683,398.75 | 7,477,308,127.95 |

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,715,730,370.00 | | | | 4,047,186,906.93 | | | 222,159.50 | 293,227,181.66 | 986,632,486.62 | 7,042,999,104.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,715,730,370.00 | | | | 4,047,186,906.93 | | | 222,159.50 | 293,227,181.66 | 986,632,486.62 | 7,042,999,104.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 147,381,120.11 | 147,381,120.11 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 164,538,423.81 | 164,538,423.81 |

华北制药股份有限公司2025年半年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|------------|----------------|------------------|------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -17,157,303.70 | -17,157,303.70 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -17,157,303.70 | -17,157,303.70 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,715,730,370.00 | | | | 4,047,186,906.93 | | | 222,159.50 | 293,227,181.66 | 1,134,013,606.73 | 7,190,380,224.82 |

董事长、总经理：王立鑫

总会计师：肖志广

会计机构负责人：赵诗海

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

华北制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由原华北制药厂（现华北制药集团有限责任公司，以下简称“华药集团”）投入其全部生产经营性资产，并经募股于1992年8月组建的股份有限公司。1993年11月8日，公司股票上网发行，股票名称为“华北制药”，股票代码为600812，发行数量为7,000万股；1994年1月14日，公司股票在上海证券交易所挂牌上市。公司从股票上市至今历经三次配股：以1995年6月30日为股权登记日进行配股，每10股配3股；以1997年7月28日为股权登记日进行配股，每10股配1.818股；以1999年1月26日为股权登记日进行配股，每10股配3股。三次配股完成后，公司的注册资本为1,169,394,189.00元。按照公司2004年度第二次临时股东大会决议通过的本公司与华药集团签订的《以股抵债协议》，公司减少注册资本407,484,887.00元，此次减资完成后公司的注册资本为761,909,302.00元。

公司2006年8月7日召开2006年第二次临时股东大会，决议通过《华北制药股份有限公司股权分置改革方案》，并经河北省人民政府国有资产监督管理委员会冀国资发产权[2006]210号文核准及上海证券交易所上证上字[2006]594号文同意，公司以总股本761,909,302股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增股本3.5股，非流通股股东将应得转增股本全部转送给流通股股东，作为非流通股股东所持股份获得流通权的对价安排。此方案实施完毕后，以方案实施股权登记日流通股股东持有的股份为基数，原流通股股东所持股份共计增加266,668,256股，公司总股本由761,909,302股增加至1,028,577,558股。公司注册资本相应的由人民币761,909,302.00元增加至1,028,577,558.00元。

2011年11月9日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》；2012年8月1日，中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1021号文《关于核准华北制药股份有限公司非公开发行股票的批复》核准了公司向冀中能源集团有限责任公司定向增发350,000,000股；增发完毕后，公司总股本由1,028,577,558股增加至1,378,577,558股。公司注册资本相应的由人民币1,028,577,558.00元增加至1,378,577,558.00元。

2013年8月2日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》；2013年12月27日，中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1639号文《关于核准华北制药股份有限公司非公开发行股票的批复》核准了公司向冀中能源集团有限责任公司定向增发252,227,171股；增发完毕后，公司总股本由1,378,577,558股增加至1,630,804,729股。公司注册资本相应的由人民币1,378,577,558.00元增加至1,630,804,729.00元。

2020年7月15日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案，2020年11月2日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准华北制药股份有限公司向华北制药集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]2875号），核准了公司向华药集团发行84,925,641股股份购买相关

资产。增发完毕后，公司总股本由 1,630,804,729 股增加至 1,715,730,370 股，公司注册资本相应的由人民币 1,630,804,729.00 元增加至 1,715,730,370.00 元。2020 年 12 月 4 日，公司已完成标的资产的交割手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2021 年 4 月 9 日出具了《证券变更登记证明》。

公司的注册地、总部地址、统一社会信用代码、组织形式和组织架构

注册地址：河北省石家庄市和平东路 388 号。

总部地址：河北省石家庄市和平东路 388 号。

统一社会信用代码：91130100104397700P。

组织形式：股份有限公司。

组织架构：本公司机关共 14 个内设机构。其中，职能部室 13 个：综合工作部（党委办公室、董事会办公室、信访办公室）；发展规划部；市场营销部；科技部；财务部；企业管理部；生产技术部；质量管理部（药物警戒部）；安全环保部；法务审计部；组织人事部（机关党委）；宣传和群工部（新闻中心、工会、团委）；纪委（监察部），党委巡察办公室。直属机构 1 个：信息化中心。

公司属于医药制造行业，主要从事医药产品的研发、生产和销售等业务。公司产品涉及化学药、生物药、维生素及健康消费品、农兽药等领域，涵盖抗感染药物、防疫类药物、肾病及免疫调节剂、心脑血管类药物、维生素及健康消费品等 700 多个品规。公司积累了在抗生素领域的优势，生产规模、技术水平、产品质量在国内均处于领先地位，青霉素系列、头孢系列产品品种齐全，覆盖了原料药到制剂药的大部分品种，形成了从发酵原料到半合成原料药再到制剂药的完整产品链。公司完成了优势主导产业和高附加值、高成长性重点项目建设，公司重点发展生物药，巩固发展化学药，培育发展健康消费品，积极发展农兽药等业务。

财务报告的批准报出日

本财务报告业经公司第十一届董事会第二十二次会议于 2025 年 8 月 13 日批准报出。

合并财务报表范围

本公司 2025 年度纳入合并范围的子公司共 27 户，本年度合并范围较上年度无变化，具体详见本附注九“合并范围的变更”和附注十“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定，并基于以下“五、重要会计政策及会计估计”所述的重要会计政策及会计估计进行编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

(1)会计政策变更

公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》和《企业会计准则解释第 18 号》，执行上述准则解释的相关规定对本公司报告期内的财务报表无重大影响。

(2)会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计期间。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

(1) 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

(2) 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

| 项目 | 重要性标准 |
|---------------------|---|
| 重要的在建工程 | 投资预算数1亿元以上的在建工程项目及公司认定的技措工程、环措工程项目 |
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 有确凿证据表明不能收回或全额收回的可能性不大，按其不可收回的金额计提坏账准备的应收款项 |
| 应收款项本期坏账准备收回或转回金额重的 | 单项计提坏账准备的应收款项收回或转回 |
| 重要的非全资子公司 | 合并范围内非全资子公司 |
| 重要的资本化研发项目 | 本期资本化发生额占净资产总额的2%以上研发项目及公司认定的其他重点研发项目 |
| 账龄超过1年的重要合同负债 | 金额占净资产总额的2%以上 |
| 账龄超过1年或逾期的重要应付账款 | 金额占净资产总额的2%以上 |
| 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款 | 金额占净资产总额的2%以上 |

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

如存在或有对价的情况，所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项

目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务折算

外币业务发生时按交易日即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，分外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益；

②对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目的其他综合收益中列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1）金融资产

①分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

②减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。

金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

A、对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合：应收票据

应收账款组合：1、个别认定法组合

应收账款组合：2、账龄分析法组合

对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按组合编制整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B、当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合：1、个别认定法组合

其他应收款组合：2、账龄分析法组合

长期应收款组合：1、个别认定法组合

长期应收款组合：2、账龄分析法组合

对于划分为组合的其他应收款、长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况

以及对未来经济状况的预测，按组合编制整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C、本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

D、金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估发生信用减值的金融资产，单独计提坏账准备。金额 500 万元以上的分类为单项金额重大并单独计提坏账准备的金融资产。金额 500 万元以下的分类为单项金额不重大但单独计提坏账准备的金融资产。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称 | 方法说明 |
|---------|---|
| 应收票据组合 | 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的实际损失率极低的应收票据 |
| 个别认定法组合 | 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的实际损失率极低的应收款项，包括关联方应收款项、中信保已投保应收账款、疾控中心等政府部门应收款项、备用金、押金、保证金、代收代扣职工款项等 |
| 账龄分析法组合 | 除根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的实际损失率极低的应收款项以外的其他应收款项 |

各组合预期信用损失率如下列示：

应收票据组合：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0；

个别认定法组合：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0；

本公司对预付账款参照应收账款确认损失准备的方法计提信用减值损失。

③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**a** 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**b** 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；**c** 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益或金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号-收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、 应收票据

√适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

13、 应收账款

√适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 不适用

见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

14、 应收款项融资

√适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

15、 其他应收款

√适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

16、 存货

√适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、包装物根据管理层需要按计划成本计价，月末分别计算差异率分配材料成本差异；产成品以实际成本计价，发出时按加权平均法核算；

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：

1) 产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额。

2) 为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

3) 持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时采用一次摊销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

√适用 □不适用

存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：

(1) 产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额。

(2) 为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(3) 持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、 合同资产

适用 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

(1) 划分为持有待售资产的依据

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(2) 持有待售资产的会计处理

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股

权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- A、在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B、参与被投资单位的政策制定过程；
- C、向被投资单位派出管理人员；
- D、被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- E、其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定

资产计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值确定的各类固定资产年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|---------|------|----------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 15—45 | 3—10 | 2.0—6.47 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5—28 | 3—10 | 3.2—19.4 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5—12 | 3—10 | 7.5—19.4 |
| 其他 | 年限平均法 | 5—22 | 3—10 | 4.0—19.4 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额重新计算确定折旧率。

22、 在建工程

适用 不适用

公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

23、 借款费用

适用 不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：1) 借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；2) 占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；3) 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

24、 生物资产

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：1) 使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及

公司预计支付有关支出的能力；6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(4) 无形资产转销

公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

公司开发支出资本化情况

(1) 研发课题属于产品开发，从研发课题的成药性评价开始，经过小试、中试、注册报批、临床研究到获得注册批件全过程，所发生的费用均列入资本化费用中。

(2) 研发课题属于技术开发，技术开发课题所发生的费用，可形成技术成果，所发生的费用均列入资本化费用中。

公司开发支出费用化情况

(1) 基础研究课题，对技术研究或产品研究形成支撑，但不能直接针对某个品种或技术进行开发，所形成的费用列入费用化。

(2) 前期探索性课题：不能形成成果或经评价不具备进一步研发的课题，所发生的费用列入费用化。

27、长期资产减值

适用 不适用

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等资产。

(1) 长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：1) 其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。2) 其折现率根据资产负债表日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

(2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(3) 商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

1) 先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；2) 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公

允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

28、 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括树脂、土地租赁费、固定资产改良支出、国际认证支出、房屋装修费等。公司发生的长期待摊费用按实际成本计价并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

29、 合同负债

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

31、 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

32、 股份支付

适用 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 销售商品

1) 一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且

公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 具体收入确认方式及计量方法

本公司商品销售收入分为国外销售和国内销售。

A、国外销售

采取 FOB 报价方式的合同，已经办理完毕出口报关手续时确认收入；采取 CIF、C&F、CFR 等报价方式的合同，已经办理完毕出口报关手续，办理完毕提单手续，本公司将商品发给客户，已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，客户已经取得货物的控制权，可以提取货物或者将提单转移给其他客户而使其他客户取得该批货物的控制权并具有提取货物的权利时确认收入。

B、国内销售

商品销售在本公司将商品控制权转移至客户时确认收入，疾控中心等政府部门的销售，在商品已经发送给客户，客户已经接受该商品并开具发票时确认收入。

(2) 提供劳务

劳务收入根据劳务服务提供期间确认收入。

(3) 让渡资产使用权

商标使用费收入：在授权期内分摊确认收入；

经营租赁收入：采用直线法在租赁期内分摊确认收入。

(4) 主要责任人认定涉及重大会计判断的，应披露具体判断依据。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、 合同成本

适用 不适用

36、 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助的会计处理方法

1) 与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

A、用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

B、用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

公司收到的与资产相关的政府补助具体摊销期限为：

| 类别 | 摊销年限 |
|-------|--------|
| 房屋建筑物 | 15—45年 |
| 机器设备 | 5—28年 |
| 其他 | 5—22年 |

(5) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认

1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债净额抵销列示的依据

同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

A、租赁负债的初始计量金额；

B、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C、本公司发生的初始直接费用；

D、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(3) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

A、除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

B、取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C、在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

D、在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

E、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，承租人应当将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人应当按照准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值的现值重新计量租赁负债。

(5) 售后租回

本公司为卖方兼承租人，售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- A、扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- B、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C、合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- D、租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- E、由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(4) 租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A、该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- B、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

A、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；B、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

(5) 售后租回

1) 本公司为卖方兼承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

2) 本公司为买方兼出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将

高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、 其他

适用 不适用

六、 税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|--------------------|
| 增值税 | 增值税计税销售额 | 3%/5%/6%/9%/13%/免税 |
| 城市维护建设税 | 流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%/16.50%/25% |
| 教育费附加 | 流转税额 | 5% |
| 房产税 | 房屋租赁收入或房产原值 | 12%/1.2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) | 备注 |
|--------------------|-----------|---|
| 华北制药集团新药研究开发有限责任公司 | 15% | 2023年获得国家级高新技术企业认证资格，连续三年享受15%的所得税优惠税率。 |
| 华北制药河北华民药业有限责任公司 | 15% | 2023年获得国家级高新技术企业认证资格，连续三年享受15%的所得税优惠税率。 |
| 华北制药集团先泰药业有限公司 | 15% | 2023年获得国家级高新技术企业认证资格，连续三年享受15%的所得税优惠税率。 |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司 | 15% | 2023年获得国家级高新技术企业认证资格，连续三年享受15%的所得税优惠税率。 |
| 华北制药华胜有限公司 | 15% | 2022年获得国家级高新技术企业认证资格，连续三年享受15%的所得税优惠税率。 |

| | | |
|-------------------|--------|---|
| 华北制药华坤河北生物技术有限公司 | 15% | 2024年获得国家级高新技术企业认证资格，连续三年享受15%的所得税优惠税率。 |
| 华北制药集团动物保健品有限责任公司 | 15% | 2024年获得国家级高新技术企业认证资格，连续三年享受15%的所得税优惠税率。 |
| 华北制药集团爱诺有限公司 | 15% | 2022年获得国家级高新技术企业认证资格，连续三年享受15%的所得税优惠税率。 |
| 河北华北制药华恒药业有限公司 | 15% | 2023年获得国家级高新技术企业认证资格，连续三年享受15%的所得税优惠税率。 |
| 华北制药河北华维健康产业有限公司 | 15% | 2024年获得国家级高新技术企业认证资格，连续三年享受15%的所得税优惠税率。 |
| 华北制药股份有限公司 | 15% | 2023年获得国家级高新技术企业认证资格，连续三年享受15%的所得税优惠税率。 |
| 华北制药香港有限公司 | 16.50% | |
| 其他公司 | 25% | |

注：1.根据财税（2014）57号文和财税（2009）9号文，一般纳税人销售用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品，可选择按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税的规定，本公司的子公司华北制药金坦生物技术股份有限公司的疫苗类等生物制品按照3%征收率计算缴纳增值税。

2.房屋租赁简易办法征收增值税，征收率为5%。

2、 税收优惠

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 0.01 | 0.69 |
| 银行存款 | 677,409,386.23 | 1,265,008,429.28 |
| 其他货币资金 | 528,941,897.81 | 395,270,241.80 |
| 存放财务公司存款 | 393,709,397.50 | |
| 合计 | 1,600,060,681.55 | 1,660,278,671.77 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 20,127,744.60 | 20,351,990.80 |

其他说明

(1) 其他货币资金中承兑汇票保证金 510,855,000.00 元，信用证保证金 17,500,000.00 元，保函保证金 586,897.81 元。

(2) 银行存款中受限资金 3,012,957.37 元，包括诉前保全冻结资金 2,761,131.12 元和专款专用户资金 251,826.25 元，其中冻结资金 1,561,843.27 元因涉本公司所属内蒙古华北制药华凯药业有限公司诉讼案件，1,199,287.85 元因涉本公司所属华北制药秦皇岛有限公司诉讼案件。

(3) 存放在境外的款项中无资金汇回受到限制的款项。

2、 交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 2,280,219,998.58 | 1,828,130,526.22 |
| 1年以内小计 | 2,280,219,998.58 | 1,828,130,526.22 |
| 1至2年 | 236,824,407.71 | 158,659,424.26 |
| 2至3年 | 107,762,758.12 | 88,341,900.28 |
| 3至4年 | 84,065,422.96 | 57,424,073.42 |
| 4至5年 | 10,444,244.46 | 4,358,120.94 |
| 5年以上 | 924,868,071.00 | 927,631,040.02 |
| 合计 | 3,644,184,902.83 | 3,064,545,085.14 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|----------|------------------|------------------|--------|------------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 175,166,040.60 | 4.81 | 154,166,740.60 | 88.01 | 20,999,300.00 | 175,821,791.76 | 5.74 | 154,822,491.76 | 88.06 | 20,999,300.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 96,448,413.17 | 2.65 | 75,449,113.17 | 78.23 | 20,999,300.00 | 97,072,413.17 | 3.17 | 76,073,113.17 | 78.37 | 20,999,300.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 78,717,627.43 | 2.16 | 78,717,627.43 | 100.00 | | 78,749,378.59 | 2.57 | 78,749,378.59 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,469,018,862.23 | 95.19 | 900,596,720.58 | 25.96 | 2,568,422,141.65 | 2,888,723,293.38 | 94.26 | 860,346,024.51 | 29.78 | 2,028,377,268.87 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 2,903,678,120.18 | 79.68 | 900,596,720.58 | 31.02 | 2,003,081,399.60 | 2,519,947,459.02 | 82.23 | 860,346,024.51 | 34.14 | 1,659,601,434.51 |
| 个别认定法组合 | 565,340,742.05 | 15.51 | | | 565,340,742.05 | 368,775,834.36 | 12.03 | | | 368,775,834.36 |
| 合计 | 3,644,184,902.83 | 100.00 | 1,054,763,461.18 | 28.94 | 2,589,421,441.65 | 3,064,545,085.14 | 100.00 | 1,015,168,516.27 | 33.13 | 2,049,376,568.87 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|--------------------|----------------|----------------|----------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 香港长盈财务公司 | 49,392,177.18 | 33,002,877.18 | 66.82 | 部分金额收回可能性较小 |
| 河北裕泰化工有限公司 | 12,928,629.47 | 8,318,629.47 | 64.34 | 部分金额收回可能性较小 |
| 石家庄市康成实业公司 | 11,523,028.78 | 11,523,028.78 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 湖南全洲药业有限公司 | 9,514,511.33 | 9,514,511.33 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 石家庄经济技术开发区瑞达化工有限公司 | 7,713,348.32 | 7,713,348.32 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 湖南五洲通医药贸易有限公司 | 5,376,718.09 | 5,376,718.09 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 其他金额较小客户小计 | 78,717,627.43 | 78,717,627.43 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 合计 | 175,166,040.60 | 154,166,740.60 | 88.01 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：个别认定法组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 关联方 | 84,131,826.10 | | |
| 中信保已投保应收账款 | 481,208,915.95 | | |
| 合计 | 565,340,742.05 | | |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄分析法组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 1,805,143,625.27 | 90,257,181.26 | 5.00 |
| 1-2年 | 199,887,407.01 | 19,988,740.70 | 10.00 |
| 2-3年 | 105,031,333.95 | 31,509,400.19 | 30.00 |
| 3-4年 | 83,270,332.96 | 49,962,199.78 | 60.00 |
| 4-5年 | 7,331,111.68 | 5,864,889.34 | 80.00 |
| 5年以上 | 703,014,309.31 | 703,014,309.31 | 100.00 |
| 合计 | 2,903,678,120.18 | 900,596,720.58 | |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | | 860,346,024.51 | 154,822,491.76 | 1,015,168,516.27 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 41,703,112.72 | | 41,703,112.72 |
| 本期转回 | | 1,452,416.65 | 655,751.16 | 2,108,167.81 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余额 | | 900,596,720.58 | 154,166,740.60 | 1,054,763,461.18 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------|------------------|---------------|--------------|-------|------|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 154,822,491.76 | | 655,751.16 | | | 154,166,740.60 |
| 账龄分析法组合 | 860,346,024.51 | 41,703,112.72 | 1,452,416.65 | | | 900,596,720.58 |
| 合计 | 1,015,168,516.27 | 41,703,112.72 | 2,108,167.81 | | | 1,054,763,461.18 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|--------------|--------|-------|---------------------|
| 债务人一 | 1,077,672.70 | 本期收回款项 | 电汇 | 收回可能性较小 |
| 债务人二 | 374,743.95 | 本期收回款项 | 电汇 | 收回可能性较小 |
| 债务人三 | 624,000.00 | 本期收回款项 | 电汇、抵账 | 收回可能性较小 |
| 债务人四 | 31,751.16 | 本期收回款项 | 电汇 | 收回可能性较小 |
| 合计 | 2,108,167.81 | / | / | / |

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况
适用 不适用

应收账款核销说明：
适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|-------------------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----|----------------|--|----------------|------|---------------|
| 第一名 | 74,258,973.85 | | 74,258,973.85 | 2.03 | 37,213,294.71 |
| 第二名 | 54,660,579.76 | | 54,660,579.76 | 1.50 | 2,733,028.99 |
| 第三名 | 49,392,177.18 | | 49,392,177.18 | 1.36 | 33,002,877.18 |
| 第四名 | 46,625,657.82 | | 46,625,657.82 | 1.28 | 233,128.29 |
| 第五名 | 44,160,000.00 | | 44,160,000.00 | 1.21 | 2,208,000.00 |
| 合计 | 269,097,388.61 | | 269,097,388.61 | 7.38 | 75,390,329.17 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 327,752,319.64 | 242,448,937.63 |
| 其中：银行承兑汇票 | 327,752,319.64 | 242,448,937.63 |
| 应收账款 | | |
| 小计 | 327,752,319.64 | 242,448,937.63 |
| 减：其他综合收益-公允价值变动 | | |
| 期末公允价值 | 327,752,319.64 | 242,448,937.63 |

注：

1. 本公司及下属子公司视日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行背书或贴现，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

2. 本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,824,962,994.43 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 1,824,962,994.43 | |

注：公司认为持有的银行承兑汇票其承兑银行信用等级较高，不会出现到期无法承兑的情况，因此期末终止确认已背书或已贴现未到期的银行承兑汇票。

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|----------------|--------|---------------|----------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 174,267,078.41 | 62.96 | 8,467,873.81 | 165,799,204.60 | 176,027,227.95 | 62.72 | 7,435,445.43 | 168,591,782.52 |
| 1至2年 | 6,826,682.17 | 2.47 | 860,567.70 | 5,966,114.47 | 8,473,375.09 | 3.02 | 845,319.69 | 7,628,055.40 |
| 2至3年 | 39,350,947.60 | 14.22 | 3,220,390.12 | 36,130,557.48 | 39,626,020.30 | 14.12 | 3,275,236.93 | 36,350,783.37 |
| 3年以上 | 56,323,995.95 | 20.35 | 55,470,125.71 | 853,870.24 | 56,506,963.70 | 20.14 | 55,857,651.98 | 649,311.72 |
| 合计 | 276,768,704.13 | 100.00 | 68,018,957.34 | 208,749,746.79 | 280,633,587.04 | 100.00 | 67,413,654.03 | 213,219,933.01 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名 | 28,708,563.85 | 10.37 |
| 第二名 | 22,183,348.63 | 8.02 |
| 第三名 | 7,863,944.97 | 2.84 |
| 第四名 | 7,733,321.48 | 2.79 |
| 第五名 | 5,999,426.91 | 2.17 |
| 合计 | 72,488,605.84 | 26.19 |

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | 1,788,686.87 | 3,264,682.40 |
| 应收股利 | | 60,000,000.00 |
| 其他应收款 | 1,406,221,259.42 | 1,373,107,446.41 |
| 合计 | 1,408,009,946.29 | 1,436,372,128.81 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 1,788,686.87 | 3,264,682.40 |
| 活期存款 | | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 1,788,686.87 | 3,264,682.40 |

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|---------------|
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | | 60,000,000.00 |
| 合计 | | 60,000,000.00 |

(8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 64,643,789.28 | 43,223,477.45 |
| 1年以内小计 | 64,643,789.28 | 43,223,477.45 |
| 1至2年 | 8,627,769.36 | 6,701,002.45 |
| 2至3年 | 53,034,930.44 | 57,575,372.70 |
| 3至4年 | 74,089,722.56 | 69,949,072.52 |
| 4至5年 | 103,390,215.43 | 99,319,604.76 |
| 5年以上 | 1,903,440,896.90 | 1,898,840,049.98 |
| 合计 | 2,207,227,323.97 | 2,175,608,579.86 |

(14). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 搬迁停工损失 | 2,007,104,879.14 | 2,007,104,879.14 |
| 保证金 | 63,275,080.47 | 61,082,358.93 |
| 备用金、押金 | 3,388,767.32 | 2,147,089.23 |
| 出口退税款 | 14,722,303.39 | 13,233,453.80 |
| 其他 | 118,736,293.65 | 92,040,798.76 |
| 合计 | 2,207,227,323.97 | 2,175,608,579.86 |

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | | 23,881,628.86 | 778,619,504.59 | 802,501,133.45 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 83,853.18 | | 83,853.18 |
| 本期转回 | | 1,575,577.57 | 3,344.51 | 1,578,922.08 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余额 | | 22,389,904.47 | 778,616,160.08 | 801,006,064.55 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|----------------|-----------|--------------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 778,619,504.59 | | 3,344.51 | | | 778,616,160.08 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 23,881,628.86 | 83,853.18 | 1,575,577.57 | | | 22,389,904.47 |
| 合计 | 802,501,133.45 | 83,853.18 | 1,578,922.08 | | | 801,006,064.55 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|---------------------|-------|------|---------------|
| 第一名 | 27,652,535.00 | 1.25 | 其他 | 5年以上 | 27,652,535.00 |
| 第二名 | 15,000,000.00 | 0.68 | 保证金 | 3-4年 | |
| 第三名 | 14,722,303.39 | 0.67 | 出口退税 | 一年以内 | |
| 第四名 | 11,815,281.00 | 0.54 | 保证金 | 4-5年 | |
| 第五名 | 7,500,000.00 | 0.34 | 其他 | 5年以上 | 7,500,000.00 |
| 合计 | 76,690,119.39 | 3.48 | / | / | 35,152,535.00 |

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 597,299,569.13 | 16,157,344.09 | 581,142,225.04 | 539,599,804.06 | 22,252,800.21 | 517,347,003.85 |
| 在产品 | 610,814,038.70 | 66,893,861.38 | 543,920,177.32 | 740,315,751.46 | 68,762,168.34 | 671,553,583.12 |
| 库存商品 | 1,273,412,978.56 | 125,264,104.05 | 1,148,148,874.51 | 1,381,459,892.49 | 125,828,234.17 | 1,255,631,658.32 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 1,142,348.99 | 119,245.76 | 1,023,103.23 | 503,998.47 | 119,245.76 | 384,752.71 |

| | | | | | | |
|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 包装物 | 141,194.91 | 104,178.96 | 37,015.95 | 1,801,402.76 | 104,178.96 | 1,697,223.80 |
| 委托加工物资 | 138,235.38 | 100,096.00 | 38,139.38 | 1,878,110.79 | 100,096.00 | 1,778,014.79 |
| 自制半成品 | 43,026,548.64 | | 43,026,548.64 | 62,142,586.55 | | 62,142,586.55 |
| 合计 | 2,525,974,914.31 | 208,638,830.24 | 2,317,336,084.07 | 2,727,701,546.58 | 217,166,723.44 | 2,510,534,823.14 |

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|----------------|---------------|----|---------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 22,252,800.21 | | | 6,095,456.12 | | 16,157,344.09 |
| 在产品 | 68,762,168.34 | 4,815,954.64 | | 6,684,261.60 | | 66,893,861.38 |
| 库存商品 | 125,828,234.17 | 9,664,947.84 | | 10,229,077.96 | | 125,264,104.05 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 119,245.76 | | | | | 119,245.76 |
| 包装物 | 104,178.96 | | | | | 104,178.96 |
| 材料采购 | | | | | | |
| 委托加工物资 | 100,096.00 | | | | | 100,096.00 |
| 合计 | 217,166,723.44 | 14,480,902.48 | | 23,008,795.68 | | 208,638,830.24 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 待摊取暖补贴 | | 5,552,767.22 |
| 待摊保险 | 320,770.29 | 217,593.15 |
| 国际注册前期支出 | 45,504,616.04 | 41,972,045.02 |
| 税费重分类 | 54,270,308.23 | 62,830,796.74 |
| 其他 | 12,964,627.20 | 36,475,604.48 |
| 合计 | 113,060,321.76 | 147,048,806.61 |

其他说明：

其他主要为待摊的服务费、备品备件、动力费等。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额（账面价 值） | 减值准 备期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末 余额（账面价 值） | 减值准 备期末 余额 |
|--------------------|--------------------|------------------|----------|----------|-----------------|------------------|------------|---------------------|------------|--------------------|------------------|
| | | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下确认的 投资损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放现 金股利或利 润 | 计提减 值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 冀中能源集团财务有 限责任公司 | 1,186,232,703.32 | | | | 26,152,406.34 | | | | | | 1,212,385,109.66 |
| 河北银发华鼎环保科 技有限公司 | 806,551.30 | | | | -77,732.80 | | -5,728.22 | | | | 723,090.28 |
| 华北制药集团大药房 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 1,187,039,254.62 | | | | 26,074,673.54 | | -5,728.22 | | | | 1,213,108,199.94 |
| 合计 | 1,187,039,254.62 | | | | 26,074,673.54 | | -5,728.22 | | | | 1,213,108,199.94 |

其他说明：

公司对华北制药集团大药房有限公司的长期股权投资采用权益法核算，被投资单位华北制药集团大药房有限公司一直处于亏损状态，公司于2006年对其长期股权投资减记至零。

公司本报告期向参股公司冀中能源集团财务有限责任公司以享有的未分配利润转增注册资本2亿元，出资额由9亿元增至11亿元，原持股比例不变，2025年6月完成工商变更。详见临2025-017、临2025-020公告。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|---------------------|---------------|--------|------|---------------|---------------|----|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 可供出售非交易性权益工具： | 17,700,000.00 | | | | | | 17,700,000.00 | | | | |
| 其中：按公允价值计量的 | 17,700,000.00 | | | | | | 17,700,000.00 | | | | |
| 国药物流有限责任公司 | 4,800,000.00 | | | | | | 4,800,000.00 | | | | |
| 华北制药华盈有限公司 | 12,665,000.00 | | | | | | 12,665,000.00 | | | | |
| 华北制药华颐康药业（河北）有限责任公司 | 235,000.00 | | | | | | 235,000.00 | | | | |
| 按成本计量的 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 17,700,000.00 | | | | | | 17,700,000.00 | | | | / |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

1.其他单位包括石家庄市联合玻璃厂、百贝佳有限公司、海南亚欧有限公司、N.B_维尔康化工有限公司、黄石华诚制药有限责任公司。其中 N.B_维尔康化工有限公司、黄石华诚制药有限责任公司持股 20%以上在其他权益工具投资核算的原因是对该公司不具有控制、共同控制或重大影响。2014 年企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 修订）实施以前，公司对石家庄市联合玻璃厂、百贝佳有限公司、海南亚欧有限公司、N.B_维尔康化工有限公司、黄石华诚制药有限责任公司等几家单位的非交易性权益工具投资已经全额计提减值准备。

2.公司取得本权益工具投资的目的是为了近期出售或回购，在初始确认时不属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式，也不属于衍生金融工具。公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

19、 其他非流动金融资产

适用 不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 6,177,500,808.73 | 6,240,160,673.54 |
| 固定资产清理 | 58,548,902.66 | 58,548,902.66 |
| 合计 | 6,236,049,711.39 | 6,298,709,576.20 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他 | 合计 |
|----------------|------------------|------------------|---------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,406,078,255.33 | 7,516,725,030.83 | 35,768,172.52 | 791,615,359.55 | 12,750,186,818.23 |
| 2.本期增加金额 | 7,834,171.15 | 640,007,904.65 | 1,218,160.10 | 25,818,532.62 | 674,878,768.52 |
| (1) 购置 | | 6,475,079.41 | 1,068,923.58 | 2,331,399.34 | 9,875,402.33 |
| (2) 在建工程转入 | 7,650,115.37 | 28,269,180.02 | 149,236.52 | 3,959,145.29 | 40,027,677.20 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他 | 184,055.78 | 605,263,645.22 | | 19,527,987.99 | 624,975,688.99 |
| 3.本期减少金额 | | 14,889,933.45 | 284,484.20 | 157,416.44 | 15,331,834.09 |
| (1) 处置或报废 | | 14,802,550.45 | 284,484.20 | 157,416.44 | 15,244,451.09 |
| (2) 其他 | | 87,383.00 | | | 87,383.00 |
| 4.期末余额 | 4,413,912,426.48 | 8,141,843,002.03 | 36,701,848.42 | 817,276,475.73 | 13,409,733,752.66 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,277,299,188.29 | 4,650,302,064.75 | 22,114,452.74 | 554,007,813.36 | 6,503,723,519.14 |
| 2.本期增加金额 | 64,448,414.56 | 631,612,508.48 | 1,089,077.30 | 39,735,220.06 | 736,885,220.40 |
| (1) 计提 | 64,448,414.56 | 237,965,554.12 | 1,089,077.30 | 23,202,369.15 | 326,705,415.13 |
| (2) 其他 | | 393,646,954.36 | | 16,532,850.91 | 410,179,805.27 |
| 3.本期减少金额 | | 14,306,537.94 | 209,558.08 | 153,355.80 | 14,669,451.82 |
| (1) 处置或报废 | | 14,241,996.83 | 209,558.08 | 153,355.80 | 14,604,910.71 |
| (2) 其他 | | 64,541.11 | | | 64,541.11 |
| 4.期末余额 | 1,341,747,602.85 | 5,267,608,035.29 | 22,993,971.96 | 593,589,677.62 | 7,225,939,287.72 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,008,131.23 | 3,714,867.87 | 51,981.16 | 1,527,645.29 | 6,302,625.55 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 8,969.34 | | | 8,969.34 |
| (1) 处置或报废 | | 8,969.34 | | | 8,969.34 |
| 4.期末余额 | 1,008,131.23 | 3,705,898.53 | 51,981.16 | 1,527,645.29 | 6,293,656.21 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 3,071,156,692.40 | 2,870,529,068.21 | 13,655,895.30 | 222,159,152.82 | 6,177,500,808.73 |
| 2.期初账面价值 | 3,127,770,935.81 | 2,862,708,098.21 | 13,601,738.62 | 236,079,900.90 | 6,240,160,673.54 |

注：其他增加主要为以设备为租赁物，融资租赁到期，部分设备及折旧由使用权资产转入固定资产。其他减少固定资产改造转在建工程。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---------|----------------|----------------|--------------|---------------|----|
| 1、房屋建筑物 | 37,192,494.30 | 33,455,161.25 | | 3,737,333.05 | |
| 2、机器设备 | 116,797,709.51 | 107,455,652.11 | 2,080,921.46 | 7,261,135.94 | |
| 3、运输设备 | 1,706,176.70 | 1,651,773.57 | | 54,403.13 | |
| 4、其它 | 3,791,765.94 | 3,220,135.97 | | 571,629.97 | |
| 合计 | 159,488,146.45 | 145,782,722.90 | 2,080,921.46 | 11,624,502.09 | |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|-------|--------------|
| 房屋建筑物 | 2,350,834.30 |
| 合计 | 2,350,834.30 |

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|-----------------------|
| 房屋建筑物 | 482,455,896.04 | 搬迁及新园区新建房屋建筑物正在办理产权证书 |
| 合计 | 482,455,896.04 | |

(5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|------|--------------|--------------|--------------|----------------|------|-----------|
| 机器设备 | 3,398,639.45 | 2,139,221.79 | 1,259,417.66 | 市场询价 | 交易价格 | 市场询价 |
| 合计 | 3,398,639.45 | 2,139,221.79 | 1,259,417.66 | / | / | / |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 374,911.28 | 374,911.28 |
| 机器设备 | 56,959,050.44 | 56,959,050.44 |
| 运输设备 | 1,213,740.94 | 1,213,740.94 |
| 其它 | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 合计 | 58,548,902.66 | 58,548,902.66 |

其他说明：

注：转入固定资产清理的资产主要为玻璃分公司药用玻璃瓶中性硼硅及低性硼硅玻璃熔炉及拉管相关设备。美国及欧洲发达国家均依法确定药品必须使用一级耐水玻璃医药瓶包装，主要为中性硼硅玻璃。中国国家《产业结构调整指导目录（2007年本）》中将“一级耐水药用玻璃”列为国家产业政策鼓励类项目，但未禁止价格较低、稳定性较差的低性硼硅玻璃，因此目前国内以低性硼硅药用玻璃为主。目前中国国内只有两家企业（包括玻璃分公司）拥有中性硼硅玻璃熔炉相关设备及技术人员。玻璃分公司熔炉相关设备到达大修年限停火后，未将其转入在建工程对相关设备进行大修后再点火，一直寻求与玻璃制品企业进行战略合作或者转让，与某公司达成初步合作意向。2025年6月30日对该资产组进行减值测试，未发生减值。

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 464,256,514.65 | 381,136,756.29 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 464,256,514.65 | 381,136,756.29 |

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 技措工程 | 299,199,379.89 | | 299,199,379.89 | 255,490,519.41 | | 255,490,519.41 |
| 环措工程 | 14,142,927.14 | | 14,142,927.14 | 8,384,136.45 | | 8,384,136.45 |
| 特色合成药物基地项目 | 127,941,980.27 | | 127,941,980.27 | 97,950,786.44 | | 97,950,786.44 |
| 其他项目 | 22,972,227.35 | | 22,972,227.35 | 19,311,313.99 | | 19,311,313.99 |
| 合计 | 464,256,514.65 | | 464,256,514.65 | 381,136,756.29 | | 381,136,756.29 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|----------------|------|-----------|--------------|--------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|----------------|------|-----------|--------------|--------|------|

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--|----------------|-------|-----|--------------|--------------|------|-----------|-------|
| | | | | | | | | | | | | 化率 (%) | |
| 技措工程 | 457,268,500.00 | 255,490,519.41 | 68,144,275.38 | 24,435,414.90 | | 299,199,379.89 | 67.61 | 76% | | | | | 自筹和贷款 |
| 环措工程 | 36,214,800.00 | 8,384,136.45 | 6,885,131.29 | 1,126,340.60 | | 14,142,927.14 | 42.53 | 47% | | | | | 自筹和贷款 |
| 特色合成药物基地项目 | 147,410,100.00 | 97,950,786.44 | 29,991,193.83 | | | 127,941,980.27 | 86.01 | 95% | 2,434,418.67 | 1,153,776.56 | 3.38 | | 自筹和贷款 |
| 合计 | 640,893,400.00 | 361,825,442.30 | 105,020,600.50 | 25,561,755.50 | | 441,284,287.30 | / | / | 2,434,418.67 | 1,153,776.56 | / | | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | | | | | |
|--------|--------|------|------|----|----|
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|------------------|------------|---------------|------------------|
| 1.期初余额 | 34,186,154.33 | 1,329,639,768.90 | 663,444.23 | 53,790,033.48 | 1,418,279,400.94 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 租入 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 605,263,645.22 | | 19,527,987.99 | 624,791,633.21 |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 其他 | | 605,263,645.22 | | 19,527,987.99 | 624,791,633.21 |
| 4.期末余额 | 34,186,154.33 | 724,376,123.68 | 663,444.23 | 34,262,045.49 | 793,487,767.73 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 14,735,377.18 | 782,633,959.62 | 550,330.62 | 38,981,449.59 | 836,901,117.01 |
| 2.本期增加金额 | 721,891.00 | 20,737,621.94 | 32,176.92 | 1,348,550.65 | 22,840,240.51 |
| (1) 计提 | 721,891.00 | 20,737,621.94 | 32,176.92 | 1,348,550.65 | 22,840,240.51 |
| (2) 其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 393,646,954.36 | | 16,397,594.95 | 410,044,549.31 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他 | | 393,646,954.36 | | 16,397,594.95 | 410,044,549.31 |
| 4.期末余额 | 15,457,268.18 | 409,724,627.20 | 582,507.54 | 23,932,405.29 | 449,696,808.21 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 18,728,886.15 | 314,651,496.48 | 80,936.69 | 10,329,640.20 | 343,790,959.52 |
| 2.期初账面价值 | 19,450,777.15 | 547,005,809.28 | 113,113.61 | 14,808,583.89 | 581,378,283.93 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 工业产权及专有技术 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|-----|---------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 428,139,262.37 | | 13,734,979.23 | 2,934,960,294.97 | 59,966,572.09 | 3,436,801,108.66 |
| 2.本期增加金额 | | | | 112,011,891.97 | 620,123.89 | 112,632,015.86 |
| (1) 购置 | | | | | 620,123.89 | 620,123.89 |
| (2) 内部研发 | | | | 112,011,891.97 | | 112,011,891.97 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|--|---------------|------------------|---------------|------------------|
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 428,139,262.37 | | 13,734,979.23 | 3,046,972,186.94 | 60,586,695.98 | 3,549,433,124.52 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 121,852,674.03 | | 5,180,400.33 | 520,089,217.78 | 33,681,330.73 | 680,803,622.87 |
| 2.本期增加金额 | 4,335,131.74 | | 720,349.44 | 108,047,071.76 | 2,421,040.18 | 115,523,593.12 |
| (1) 计提 | 4,335,131.74 | | 720,349.44 | 108,047,071.76 | 2,421,040.18 | 115,523,593.12 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 126,187,805.77 | | 5,900,749.77 | 628,136,289.54 | 36,102,370.91 | 796,327,215.99 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 301,951,456.60 | | 7,834,229.46 | 2,418,835,897.40 | 24,484,325.07 | 2,753,105,908.53 |
| 2.期初账面价值 | 306,286,588.34 | | 8,554,578.90 | 2,414,871,077.19 | 26,285,241.36 | 2,755,997,485.79 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例63.31%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|------|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 华北制药（河北）医药有限公司 | 3,336,585.26 | | | 3,336,585.26 |
| 合计 | 3,336,585.26 | | | 3,336,585.26 |

2025年4月，河北华药医药有限公司更名为华北制药（河北）医药有限公司。

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 华北制药（河北）医药有限公司 | 3,336,585.26 | | | 3,336,585.26 |
| 合计 | 3,336,585.26 | | | 3,336,585.26 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----------------------|-------------------------------------|-----------|-------------|
| 华北制药（河北）医药有限公司含商誉资产组 | 全部经营性非流动资产及全部商誉，依据为能够产生独立现金流的最新资产组合 | 医药销售 | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数（增长率、利润率等） | 预测期内的参数的确定依据 | 稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等） | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------------|--------------|------------------------|---------------|
| 华北制药（河北）医药有限公司 | 6,315,507.91 | 2,978,922.65 | 3,336,585.26 | 5年 | 折现率，增长率 | 折现率，增长率 | 管理层批准的2025年至2029年的财务预算 | |
| 合计 | 6,315,507.91 | 2,978,922.65 | 3,336,585.26 | / | / | / | / | / |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 树脂 | 6,199,202.54 | 1,181,871.03 | 2,627,708.53 | | 4,753,365.04 |
| 固定资产改良支出 | 40,671,590.99 | 28,761.06 | 2,318,124.97 | | 38,382,227.08 |
| 国际认证支出 | 11,572,811.49 | | 1,185,386.52 | | 10,387,424.97 |
| 其他 | 7,670,717.61 | 1,047,572.4 | 564,195.41 | | 8,154,094.6 |
| 合计 | 66,114,322.63 | 2,258,204.49 | 6,695,415.43 | | 61,677,111.69 |

其他说明：
无

29、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 282,426,082.41 | 42,431,799.63 | 282,426,082.41 | 42,431,799.63 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 929.34 | 232.34 | 929.34 | 232.34 |
| 租赁负债 | 190,776,060.40 | 29,281,362.48 | 190,776,060.40 | 29,281,362.48 |
| 购入摊销年限小于税法规定的资产 | 611,749.55 | 91,762.43 | 611,749.55 | 91,762.43 |
| 其他 | 4,192,718.29 | 628,907.74 | 4,192,718.29 | 628,907.74 |
| 合计 | 478,007,539.99 | 72,434,064.62 | 478,007,539.99 | 72,434,064.62 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 使用权资产 | 189,642,085.87 | 29,103,732.43 | 189,642,085.87 | 29,103,732.43 |
| 合计 | 189,642,085.87 | 29,103,732.43 | 189,642,085.87 | 29,103,732.43 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,829,463,155.59 | 1,829,463,155.59 |
| 可抵扣亏损 | 1,570,832,644.54 | 1,697,914,338.23 |
| 合计 | 3,400,295,800.13 | 3,527,377,493.82 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|------------------|------------------|----|
| 2025年 | | 173,247,466.26 | |
| 2026年 | 192,904,081.17 | 192,904,081.17 | |
| 2027年 | 202,720,217.94 | 202,720,217.94 | |
| 2028年 | 220,752,066.68 | 220,752,066.68 | |
| 2029年 | 176,940,540.27 | 176,940,540.27 | |
| 2030年 | 178,303,456.03 | 178,303,456.03 | |
| 2031年 | 172,965,652.09 | 172,965,652.09 | |
| 2032年 | 220,373,487.16 | 220,373,487.16 | |
| 2033年 | 92,077,087.84 | 92,077,087.84 | |
| 2034年 | 67,630,282.79 | 67,630,282.79 | |
| 2035年 | 46,165,772.57 | | |
| 合计 | 1,570,832,644.54 | 1,697,914,338.23 | / |

其他说明：

适用 不适用

由于2025年企业所得税汇算清缴工作尚未开始，2035年数据（高新技术企业）和2030年部分数据（非高新技术企业）只能确定部分金额，未经审计。

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|---------|------------------|------------------|------|-------------------|------------------|------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 531,954,855.18 | 531,954,855.18 | 质押 | 票据保证金、保函保证金、冻结资金等 | 397,874,718.75 | 397,874,718.75 | 质押 | 票据保证金、保函保证金、冻结资金等 |
| 应收票据 | | | | | | | | |
| 存货 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 固定资产 | 928,442,691.35 | 647,796,371.56 | 抵押 | 抵押贷款 | 905,425,592.82 | 662,883,317.89 | 抵押 | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 93,909,603.91 | 74,015,691.46 | 抵押 | 抵押贷款 | 93,909,603.91 | 74,968,094.44 | 抵押 | 抵押贷款 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 合计 | 1,554,307,150.44 | 1,253,766,918.20 | / | / | 1,397,209,915.48 | 1,135,726,131.08 | / | / |

其他说明：

1. 期末受限的货币资金包括票据保证金 510,855,000.00 元,信用证保证金 17,500,000.00 元, 保函保证金 586,897.81 元, 被冻结的涉诉资金 2,761,131.12 元, 其他受限资金 251,826.25 元。

2. 期末受限的固定资产中用于提供反担保抵押的固定资产账面价值 158,024,622.81 元, 用于抵押贷款的固定资产账面价值 489,771,748.75 元。

3. 期末受限的无形资产中用于提供反担保抵押的无形资产账面价值 39,241,637.00 元, 用于抵押贷款的无形资产账面价值 34,774,054.46 元。

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 1,185,782,886.78 | 1,125,847,261.79 |
| 信用借款 | 5,647,357,555.38 | 5,946,426,405.98 |
| 贸易融资借款 | 24,721,771.11 | 22,721,771.11 |
| 合计 | 6,857,862,213.27 | 7,094,995,438.88 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 640,805,000.00 | 451,196,780.05 |
| 合计 | 640,805,000.00 | 451,196,780.05 |

本期末无已到期未支付的应付票据。

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 1,356,595,496.69 | 1,193,058,011.49 |
| 1至2年 | 173,065,919.61 | 164,993,626.78 |
| 2至3年 | 122,276,506.52 | 118,522,476.68 |
| 3年以上 | 342,557,120.34 | 367,306,330.16 |
| 合计 | 1,994,495,043.16 | 1,843,880,445.11 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 148,404,868.54 | 237,041,812.81 |
| 1至2年 | 5,357,943.00 | 6,593,266.69 |
| 2至3年 | 3,938,005.20 | 4,844,368.22 |
| 3年以上 | 33,630,945.49 | 33,271,708.55 |
| 合计 | 191,331,762.23 | 281,751,156.27 |

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 160,561,896.04 | 652,376,313.22 | 642,062,958.37 | 170,875,250.89 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 23,381,994.64 | 68,469,499.65 | 71,044,234.81 | 20,807,259.48 |

| | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 183,943,890.68 | 720,845,812.87 | 713,107,193.18 | 191,682,510.37 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,304,177.61 | 472,228,046.60 | 468,499,054.00 | 22,033,170.21 |
| 二、职工福利费 | | 57,125,207.98 | 55,337,884.70 | 1,787,323.28 |
| 三、社会保险费 | 58,362,984.83 | 62,438,499.82 | 61,773,019.83 | 59,028,464.82 |
| 其中：医疗保险费 | 55,620,907.85 | 51,600,919.44 | 50,604,820.92 | 56,617,006.37 |
| 工伤保险费 | 2,619,707.55 | 9,878,088.48 | 10,249,741.76 | 2,248,054.27 |
| 生育保险费 | 122,369.43 | 959,491.90 | 918,457.15 | 163,404.18 |
| 四、住房公积金 | 9,651,924.14 | 51,712,979.91 | 51,454,968.17 | 9,909,935.88 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 74,242,809.46 | 8,871,578.91 | 4,998,031.67 | 78,116,356.70 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 160,561,896.04 | 652,376,313.22 | 642,062,958.37 | 170,875,250.89 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 20,667,597.46 | 65,615,954.44 | 68,233,744.01 | 18,049,807.89 |
| 2、失业保险费 | 2,714,397.18 | 2,853,545.21 | 2,810,490.80 | 2,757,451.59 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 23,381,994.64 | 68,469,499.65 | 71,044,234.81 | 20,807,259.48 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 17,073,096.38 | 9,290,067.57 |
| 企业所得税 | 13,668,181.48 | 16,021,960.19 |
| 个人所得税 | 2,891,811.70 | 6,320,681.30 |
| 城市维护建设税 | 5,017,626.36 | 3,383,400.81 |
| 房产税 | 277,416.96 | 276,263.29 |
| 教育费附加 | 4,597,154.43 | 3,429,963.34 |
| 土地使用税 | 609,032.60 | 425,157.60 |
| 印花税 | 1,272,549.08 | 1,496,076.07 |
| 环保税 | 5,307.54 | 13,573.34 |
| 其他 | | |
| 合计 | 45,412,176.53 | 40,657,143.51 |

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 19,057.50 | 675,564.00 |
| 应付股利 | 53,355,931.93 | 385,687.50 |
| 其他应付款 | 382,843,838.32 | 394,412,475.82 |
| 合计 | 436,218,827.75 | 395,473,727.32 |

(2). 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|-----------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 融资租赁利息 | 19,057.50 | 675,564.00 |
| 合计 | 19,057.50 | 675,564.00 |

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他为融资租赁利息计提数。

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------------|
| 普通股股利 | 53,355,931.93 | 385,687.50 |
| 合计 | 53,355,931.93 | 385,687.50 |

备注：红利派发已支付完成，共计支付 51,471,911.10 元。

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 保证金 | 216,900,180.44 | 213,697,298.13 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 代扣职工款项 | 28,391,949.00 | 30,231,395.42 |
| 往来款 | 40,709,425.11 | 37,939,393.76 |
| 其他 | 96,842,283.77 | 112,544,388.51 |
| 合计 | 382,843,838.32 | 394,412,475.82 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、 持有待售负债

适用 不适用

43、 1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 1,152,672,043.17 | 448,194,098.88 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | 71,038,266.75 | 184,302,634.46 |
| 合计 | 1,223,710,309.92 | 632,496,733.34 |

其他说明：

无

44、 其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 短期应付债券 | 500,826,666.67 | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税 | 12,158,215.47 | 34,562,482.51 |
| 预提动力、保险费等 | 14,215,345.19 | 2,572,200.75 |
| 合计 | 527,200,227.33 | 37,134,683.26 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 票面利率(%) | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 | 是否违约 |
|-------------|--------|---------|-----------|------|----------------|------|----------------|------------|-------|------|----------------|------|
| 25华北制药CP001 | 100.00 | 1.86 | 2025/5/16 | 180天 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 | 826,666.67 | | | 500,826,666.67 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 | 826,666.67 | | | 500,826,666.67 | / |

其他说明：

适用 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 2,938,642,818.17 | 2,895,779,481.56 |
| 保证借款 | 874,168,225.00 | 1,011,335,177.96 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 1,152,672,043.17 | 448,194,098.88 |
| 合计 | 2,660,139,000.00 | 3,458,920,560.64 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

√适用 □不适用

本期长期借款的利率区间为 1.200%-5.024%，其中国家开发银行专项建设基金贷款利率为 1.200%。

46、 应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 238,246,133.77 | 482,891,453.95 |
| 减：未确认融资费用 | 19,605,993.00 | 35,057,299.78 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 71,038,266.75 | 184,302,634.46 |
| 合计 | 147,601,874.02 | 263,531,519.71 |

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 9,735,000.00 | 9,735,000.00 |
| 合计 | 9,735,000.00 | 9,735,000.00 |

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 项目拨款 | 9,635,000.00 | | | 9,635,000.00 | 收到政府拨款 |
| 环保拨款 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 收到政府拨款 |
| 合计 | 9,735,000.00 | | | 9,735,000.00 | / |

其他说明：

无

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 科研创新项目 | 58,864,608.83 | 2,541,037.16 | 2,534,391.24 | 58,871,254.75 | 政府补助 |
| 环保项目 | 11,644,284.84 | | 546,152.83 | 11,098,132.01 | 政府补助 |

| | | | | | |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 其他项目 | 3,515,523.98 | | 93,000.00 | 3,422,523.98 | 政府补助 |
| 合计 | 74,024,417.65 | 2,541,037.16 | 3,173,544.07 | 73,391,910.74 | |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,715,730,370.00 | | | | | | 1,715,730,370.00 |

其他说明：

1.2020年12月3日，公司控股股东冀中能源集团有限责任公司质押公司股份90,000,000股，质押到期日：向中国证券登记结算有限责任公司办理解除质押登记为止，质权人：茂天资本有限责任公司，质押融资金用途：补充流动资金，详见临2020-084号公告。2025年5月20日解除质押90,000,000股，详见临2025-033号公告。

2.2021年7月28日，公司股东华北制药集团有限责任公司质押公司股份30,000,000股，质押到期日：向中国证券登记结算有限责任公司办理解除质押登记为止，质权人：河北港口集团有限公司，质押融资金用途：为冀中能源集团贷款的担保提供反担保，详见临2021-038号公告。2025年5月6日解除质押30,000,000股，详见临2025-021号公告。

3.2024年8月22日，公司股东华北制药集团有限责任公司质押公司股份80,000,000股，质押到期日：向中国证券登记结算有限责任公司办理解除质押登记为止，质权人：中国银行股份有限公司邯郸分行，质押融资金用途：为冀中能源集团下属公司贷款提供质押担保，详见临2024-050号公告。2025年5月13日解除质押80,000,000股，同日质押80,000,000股，详见临2025-024号公告。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|------------|------------------|--------------|----------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,839,463,855.18 | | | 3,839,463,855.18 |
| 其他资本公积 | 22,723,824.12 | 5,000,000.00 | 5,728.22 | 27,718,095.90 |
| 合计 | 3,862,187,679.30 | 5,000,000.00 | 5,728.22 | 3,867,181,951.08 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积增加 500 万元，系收到国有资本经营预算资金导致；本期资本公积减少 5,728.22 元，系公司子公司河北华药环境保护研究所有限公司确认联营企业其他权益变动所致。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|-------------|--------------------|----------------------|---------|-------------|-----------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 7,935,661.63 | -412,469.02 | | | | -412,469.02 | | 7,523,192.61 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 7,935,661.63 | -412,469.02 | | | | -412,469.02 | | 7,523,192.61 |
| 其他综合收益合计 | 7,935,661.63 | -412,469.02 | | | | -412,469.02 | | 7,523,192.61 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

上表期初余额、期末余额对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初余额+税后归属于母公司的其他综合收益=期末余额。本期发生额对应利润表中的其他综合收益项目，本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。

58、 专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 319,749.33 | 9,148,630.56 | 8,075,642.27 | 1,392,737.62 |
| 合计 | 319,749.33 | 9,148,630.56 | 8,075,642.27 | 1,392,737.62 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 255,147,937.15 | | | 255,147,937.15 |
| 任意盈余公积 | 77,441,747.91 | | | 77,441,747.91 |
| 储备基金 | 383,975.76 | | | 383,975.76 |
| 企业发展基金 | 383,975.76 | | | 383,975.76 |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 333,357,636.58 | | | 333,357,636.58 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -530,128,112.73 | -629,041,653.38 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -530,128,112.73 | -629,041,653.38 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 123,497,402.89 | 126,992,370.20 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 10,921,525.85 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 51,471,911.10 | 17,157,303.70 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -458,102,620.94 | -530,128,112.73 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,228,714,918.50 | 3,680,925,148.21 | 5,203,980,239.53 | 3,646,886,787.10 |
| 其他业务 | 46,322,871.70 | 31,546,037.55 | 27,140,350.10 | 20,226,408.93 |
| 合计 | 5,275,037,790.20 | 3,712,471,185.76 | 5,231,120,589.63 | 3,667,113,196.03 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 分行业 | | 分产品 | | 分地区 | | 分销售模式 | | 合计 | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 分行业 | | | | | | | | | | |
| 化学原料药 | 1,319,641,343.66 | 1,164,626,737.83 | | | | | | | 1,319,641,343.66 | 1,164,626,737.83 |
| 化学制剂药 | 2,250,983,647.56 | 1,662,087,971.28 | | | | | | | 2,250,983,647.56 | 1,662,087,971.28 |
| 生物制剂 | 881,590,490.87 | 153,990,301.87 | | | | | | | 881,590,490.87 | 153,990,301.87 |
| 医药中间体 | 341,277,434.90 | 293,217,177.92 | | | | | | | 341,277,434.90 | 293,217,177.92 |
| 其他 | 78,777,354.03 | 55,805,637.04 | | | | | | | 78,777,354.03 | 55,805,637.04 |
| 医药及其它物流贸易 | 356,444,647.48 | 351,197,322.27 | | | | | | | 356,444,647.48 | 351,197,322.27 |
| 商品类型 | | | | | | | | | | |
| 抗感染类 | | | 2,594,100,609.55 | 2,067,266,217.22 | | | | | 2,594,100,609.55 | 2,067,266,217.22 |
| 肾病及免疫调节类 | | | 244,008,447.26 | 81,573,216.74 | | | | | 244,008,447.26 | 81,573,216.74 |
| 心脑血管类 | | | 170,693,042.60 | 76,989,001.31 | | | | | 170,693,042.60 | 76,989,001.31 |
| 维生素及健康消费品 | | | 90,548,667.29 | 80,995,090.53 | | | | | 90,548,667.29 | 80,995,090.53 |
| 神经、血液系统用药 | | | 132,532,046.39 | 71,640,331.21 | | | | | 132,532,046.39 | 71,640,331.21 |
| 医药中间体 | | | 341,277,434.90 | 293,217,177.92 | | | | | 341,277,434.90 | 293,217,177.92 |
| 防疫类 | | | 675,286,607.40 | 94,862,076.59 | | | | | 675,286,607.40 | 94,862,076.59 |
| 农药、兽药类 | | | 364,354,430.50 | 314,192,439.75 | | | | | 364,354,430.50 | 314,192,439.75 |
| 其他 | | | 259,468,985.13 | 248,992,274.67 | | | | | 259,468,985.13 | 248,992,274.67 |
| 医药及其它物流贸易 | | | 356,444,647.48 | 351,197,322.27 | | | | | 356,444,647.48 | 351,197,322.27 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | | | |
| 国内 | | | | | 4,131,563,736.09 | 2,676,985,774.34 | | | 4,131,563,736.09 | 2,676,985,774.34 |
| 国外 | | | | | 1,097,151,182.41 | 1,003,939,373.87 | | | 1,097,151,182.41 | 1,003,939,373.87 |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | | | |
| 自营模式 | | | | | | | 4,872,270,271.02 | 3,329,727,825.94 | 4,872,270,271.02 | 3,329,727,825.94 |
| 物流模式 | | | | | | | 356,444,647.48 | 351,197,322.27 | 356,444,647.48 | 351,197,322.27 |
| 合计 | 5,228,714,918.50 | 3,680,925,148.21 | 5,228,714,918.50 | 3,680,925,148.21 | 5,228,714,918.50 | 3,680,925,148.21 | 5,228,714,918.50 | 3,680,925,148.21 | 5,228,714,918.50 | 3,680,925,148.21 |

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 15,053,500.90 | 9,835,569.49 |
| 教育费附加 | 10,760,609.60 | 7,694,120.31 |
| 资源税 | 426,396.00 | 399,129.80 |
| 房产税 | 18,394,020.41 | 18,850,045.63 |
| 土地使用税 | 9,917,826.08 | 10,350,315.83 |
| 车船使用税 | 38,528.83 | 25,354.03 |
| 印花税 | 4,275,528.50 | 4,718,235.40 |
| 环保税 | 35,510.54 | 70,626.16 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | | |
| 合计 | 58,901,920.86 | 51,943,396.65 |

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 135,884,534.35 | 140,609,615.34 |
| 办公费 | 1,287,696.03 | 1,596,440.12 |
| 折旧费 | 747,455.41 | 504,374.22 |
| 租赁费 | 3,045,039.28 | 1,926,705.09 |
| 保险费 | 2,730,100.03 | 3,808,880.16 |
| 运输费 | 196,468.37 | 272,377.24 |
| 装卸费 | 535,569.59 | 1,034,582.66 |
| 包装费 | 2,412.13 | 164,075.18 |
| 广告费 | 461,101.88 | 432,553.90 |
| 展览费 | 1,669,270.27 | 1,918,663.29 |
| 宣传费 | 54,595,880.66 | 64,790,973.80 |
| 业务招待费 | 810,634.30 | 2,161,961.96 |
| 差旅费 | 14,403,953.24 | 15,051,735.49 |
| 会议费 | 7,375,386.18 | 6,792,428.52 |
| 仓储保管费 | 10,989,777.27 | 10,224,355.07 |
| 销售服务费 | 309,950,816.95 | 337,316,397.66 |
| 营销费 | 99,063,395.61 | 129,806,994.67 |
| 代理费 | 7,091,509.05 | 10,078,929.18 |
| 咨询费 | 429,161.22 | 675,292.44 |
| 其他 | 31,037,752.83 | 15,187,054.36 |
| 合计 | 682,307,914.65 | 744,354,390.35 |

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 材料及低值易耗品消耗 | 1,313,316.00 | 2,273,094.31 |
| 职工薪酬 | 129,288,079.08 | 131,004,670.20 |
| 动力 | 2,194,594.39 | 2,316,028.77 |
| 折旧费 | 10,156,221.71 | 10,920,275.58 |
| 修理费 | 933,253.79 | 2,068,299.65 |
| 咨询、顾问费 | 1,264,277.32 | 1,341,650.64 |
| 诉讼费 | 940,050.11 | 407,787.57 |
| 排污费 | | 20,469.80 |
| 办公费 | 1,745,069.99 | 2,625,476.19 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 差旅费 | 882,079.54 | 1,297,690.07 |
| 业务招待费 | 829,876.76 | 1,144,229.72 |
| 租赁费 | 387,021.02 | 1,357,903.01 |
| 会议费 | 45,806.57 | 96,280.04 |
| 董事会费 | 5,660.38 | 23,296.89 |
| 保险费 | 475,291.47 | 787,883.71 |
| 聘请中介机构费 | 4,142,314.94 | 5,285,831.71 |
| 运输费 | 350,899.85 | 465,170.56 |
| 无形资产摊销 | 10,362,724.08 | 9,986,192.37 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,615,858.60 | 2,605,000.02 |
| 地方政府规费 | | 891,647.82 |
| 离退休人员费用 | 1,304,446.74 | 889,833.67 |
| 劳动保护费 | 460,939.75 | 428,756.57 |
| 取暖费 | 344,091.81 | 369,123.80 |
| 宣传费 | 467,470.53 | 1,107,595.00 |
| 绿化费 | 655,170.58 | 833,426.50 |
| 担保费 | | 1,860,000.00 |
| 商标费 | | 4,990,000.00 |
| 停工损失 | 88,381,059.57 | 75,715,773.52 |
| 其他 | 4,433,163.43 | 7,376,193.71 |
| 合计 | 264,978,738.01 | 270,489,581.40 |

其他说明：
无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 100,588,492.48 | 55,129,935.79 |
| 职工薪酬 | 18,004,833.57 | 19,911,093.11 |
| 物料消耗 | 25,554,207.01 | 39,850,042.90 |
| 动力消耗 | 5,244,540.36 | 7,724,828.91 |
| 试验检验费 | 3,119,879.37 | 4,945,873.36 |
| 折旧费用及长期费用摊销 | 3,925,222.98 | 7,225,256.08 |
| 修理费 | 449,073.87 | 521,915.42 |
| 差旅费 | 35,573.56 | 94,008.00 |
| 办公费 | 30,726.09 | 330,235.81 |
| 技术开发费 | 8,739,633.75 | 18,964,220.52 |
| 咨询服务费 | 142,088.18 | 166,451.86 |
| 其他 | 3,239,602.87 | 5,686,862.84 |
| 合计 | 169,073,874.09 | 160,550,724.60 |

其他说明：
无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 190,640,852.41 | 238,700,837.64 |
| 利息收入 | -13,034,013.73 | -12,113,598.68 |
| 汇兑损益 | -3,740,558.69 | -12,675,071.28 |
| 金融机构手续费 | 2,599,145.91 | 6,461,566.32 |
| 其他 | 253,782.14 | 81,942.21 |
| 合计 | 176,719,208.04 | 220,455,676.21 |

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 科研创新项目 | 1,838,851.89 | 6,084,202.66 |
| 环保项目 | 1,279,720.74 | 535,041.68 |
| 税收补贴 | 3,790,735.60 | 7,170,796.12 |
| 国际贸易补贴 | 64,500.00 | |
| 援企稳岗 | 8,169.51 | 139,500.00 |
| 其他补贴 | 1,384,416.36 | 3,572,836.59 |
| 合计 | 8,366,394.10 | 17,502,377.05 |

其他说明：

对于相关文件未明确规定补助对象的政府补助项目，难以区分与资产相关或与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 26,074,673.54 | 21,580,754.04 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | 211,092.00 | 707,658.46 |
| 合计 | 26,285,765.54 | 22,288,412.50 |

其他说明：

本期债务重组收益211,092.00元，即公司作为债务人用于偿债的金融资产账面价值低于债务的差额。

69、 净敞口套期收益

适用 不适用

70、 公允价值变动收益

适用 不适用

71、 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -39,708,429.72 | -18,762,253.09 |
| 其他应收款坏账损失 | 1,429,227.27 | -625,715.53 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 预付账款坏账损失 | -606,822.17 | |
| 合计 | -38,886,024.62 | -19,387,968.62 |

其他说明：

无

72、 资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|---------------|
| 一、合同资产减值损失 | | 1,983,019.96 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 7,432,452.04 | 8,548,867.30 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | 7,432,452.04 | 10,531,887.26 |

其他说明：

无

73、 资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------|-------|
| 持有待售的非流动资产处置 | | |

| | | |
|------------------------|-----------|------------|
| 利得或损失合计 | | |
| 未划为持有待售的非流动资产处置利得或损失合计 | -9,846.67 | 438,809.62 |
| 其中：固定资产处置利得或损失 | -9,846.67 | 438,809.62 |
| 无形资产处置利得或损失 | | |
| 合计 | -9,846.67 | 438,809.62 |

其他说明：

适用 不适用

74、 营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | 23,820.41 | | 23,820.41 |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 罚款收入 | 134,201.89 | 21,500.00 | 134,201.89 |
| 赔偿收入 | 88,495.58 | 31,313.65 | 88,495.58 |
| 其他 | 386,580.66 | 2,947,574.98 | 386,580.66 |
| 合计 | 633,098.54 | 3,000,388.63 | 633,098.54 |

其他说明：

适用 不适用

75、 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 罚款支出 | 133,704.59 | 354,069.61 | 133,704.59 |
| 赔偿支出 | | 91,662.43 | |
| 其他 | 236,838.68 | 133,373.12 | 236,838.68 |
| 合计 | 370,543.27 | 579,105.16 | 370,543.27 |

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 51,749,387.85 | 52,512,865.99 |
| 递延所得税费用 | | |
| 合计 | 51,749,387.85 | 52,512,865.99 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 214,036,244.45 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 32,105,436.67 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -8,662,118.56 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | 47,449,710.27 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 4,718,035.89 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 115,304.09 |
| 额外可扣除项目的影响 | -23,976,980.51 |
| 所得税费用 | 51,749,387.85 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注第八节财务报告七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益。

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|----------------|
| 收往来款 | 9,842,966.28 | 484,995,885.58 |
| 补贴收入 | 3,178,623.74 | 5,848,374.73 |
| 利息收入 | 13,991,115.99 | 17,109,075.48 |
| 保证金 | 21,956,386.84 | 5,669,690.35 |
| 公积金、生育津贴转入 | 802,298.15 | 915,020.66 |
| 保险公司赔款 | | 2,643.35 |

| | | |
|-----------|---------------|----------------|
| 收现的营业外收入 | 1,408,197.61 | 350,813.99 |
| 职工退还借款 | 449,774.46 | 1,026,508.16 |
| 收现的其他业务收入 | 15,679,398.09 | 10,425,147.21 |
| 收医保中心款 | 265,101.36 | 474,396.85 |
| 冻结资金解冻 | 39,307.85 | 8,632,166.19 |
| 其他 | 308,904.76 | 141,588.59 |
| 合计 | 67,922,075.13 | 535,591,311.14 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 付现销售费用 | 478,428,468.29 | 674,159,164.59 |
| 付现管理费用 | 18,046,307.08 | 36,948,671.88 |
| 付现制造费用 | 45,816,802.31 | 43,378,705.32 |
| 往来款 | 123,157,731.11 | 31,142,738.56 |
| 支付职工借款 | 1,440,766.57 | 2,812,836.00 |
| 支付个人住房公积金、生育津贴 | 102,543.55 | |
| 财务费用中手续费支出等 | 1,799,016.02 | 6,411,660.77 |
| 退保证金 | 6,141,746.96 | 3,213,706.45 |
| 付现的营业外支出 | 85,091.06 | 16,301.44 |
| 医保费 | | |
| 冻结资金 | 447,788.27 | 30,427.07 |
| 其他 | 71,984.70 | 175,946.34 |
| 合计 | 675,538,245.92 | 798,290,158.42 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------------|----------------|
| 融资租赁收款 | | |
| 收银行承兑汇票保证金 | 290,000,000.00 | 472,360,000.00 |
| 票据贴现 | 730,000,000.00 | 235,000,000.00 |
| 合计 | 1,020,000,000.00 | 707,360,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 融资租赁款 | 226,597,095.72 | 250,232,707.08 |
| 银承兑付 | 450,000,000.00 | 310,000,000.00 |
| 银承保证金 | 428,555,000.00 | 342,261,092.71 |
| 收购少数股东股权支付的现金 | | 674,262,814.81 |
| 国内信用证保证金 | 17,500,000.00 | |
| 合计 | 1,122,652,095.72 | 1,576,756,614.60 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 银行借款 (含一年内到期) | 11,002,110,098.40 | 2,990,450,000.00 | 164,918,519.44 | 3,651,677,225.17 | 235,128,136.23 | 10,270,673,256.44 |
| 应付债券 (含一年内到期) | | 500,000,000.00 | 826,666.67 | | | 500,826,666.67 |
| 租赁负债 (含一年内到期) | 447,834,154.17 | | 98,179,606.75 | 226,597,095.72 | 100,776,524.43 | 218,640,140.77 |
| 合计 | 11,449,944,252.57 | 3,490,450,000.00 | 263,924,792.86 | 3,878,274,320.89 | 335,904,660.66 | 10,990,140,063.88 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 净利润 | 162,286,856.60 | 97,495,559.68 |
| 加: 资产减值准备 | -7,432,452.04 | -10,531,887.26 |
| 信用减值损失 | 38,886,024.62 | 19,387,968.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 326,705,415.13 | 313,947,674.18 |
| 使用权资产摊销 | 22,840,240.51 | 37,038,803.27 |
| 无形资产摊销 | 115,523,593.12 | 68,215,137.49 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,695,415.43 | 6,380,463.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 9,846.67 | -438,809.62 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | - | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 190,640,852.41 | 238,700,837.64 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -26,285,765.54 | -22,288,412.50 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | - | - |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | - | - |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 201,726,632.27 | 41,315,198.70 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -658,708,576.05 | 75,986,483.94 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 118,609,973.78 | 17,973,782.78 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 491,498,056.91 | 883,182,799.92 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,068,105,826.37 | 1,425,567,789.50 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,262,403,953.02 | 505,004,576.56 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -194,298,126.65 | 920,563,212.94 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,068,105,826.37 | 1,262,403,953.02 |
| 其中：库存现金 | 0.01 | 0.69 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,068,105,826.36 | 1,262,403,952.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,068,105,826.37 | 1,262,403,953.02 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | | |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|---------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 26,860,225.81 | 7.1586 | 192,281,612.48 |
| 欧元 | 617,390.21 | 8.4024 | 5,187,559.50 |
| 港币 | 351,915.31 | 0.91195 | 320,929.17 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 58,990,469.87 | 7.1586 | 422,289,177.64 |
| 欧元 | 383,915.85 | 8.4024 | 3,225,814.54 |
| 港币 | 313,210.00 | 0.91195 | 285,631.86 |
| 预付账款 | | | |
| 其中：美元 | 702,187.16 | 7.1586 | 5,026,677.00 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 242,244.11 | 7.1586 | 1,734,128.69 |
| 欧元 | 4,077.00 | 8.4024 | 34,256.58 |

| | | | |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 13,619,592.08 | 7.1586 | 97,497,211.87 |
| 欧元 | 2,656.72 | 8.4024 | 22,322.82 |
| 合同负债 | | | |
| 其中：美元 | 2,589,080.22 | 7.1586 | 18,534,189.66 |
| 欧元 | 66,949.60 | 8.4024 | 562,537.32 |

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

82、 租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 简化处理的短期租赁费用 | 3,432,060.30 | 3,284,608.10 |
| 合计 | 3,432,060.30 | 3,284,608.10 |

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额1,995,187.67(单位：元币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|--------------|--------------------------|
| 自有房产租赁 | 2,478,020.44 | |
| 机器设备租赁 | 37,168.14 | |
| 合计 | 2,515,188.58 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、 数据资源

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 105,243,084.29 | 55,129,935.79 |
| 职工薪酬 | 96,180,032.53 | 81,121,328.54 |
| 物料消耗 | 62,046,415.84 | 119,725,520.28 |
| 动力消耗 | 25,808,669.47 | 20,808,663.76 |
| 试验检验费 | 5,849,830.66 | 5,643,840.29 |
| 折旧费用及长期费用摊销 | 65,594,353.81 | 32,542,714.04 |
| 修理费 | 2,512,744.80 | 2,927,697.84 |
| 差旅费 | 699,872.51 | 536,160.04 |
| 办公费 | 456,011.15 | 501,503.54 |
| 技术开发费 | 64,449,130.97 | 107,898,552.86 |
| 咨询服务费 | 1,943,362.48 | 1,685,790.08 |
| 其他 | 25,062,583.87 | 20,201,041.75 |
| 合计 | 455,846,092.38 | 448,722,748.81 |
| 其中：费用化研发支出 | 169,073,874.09 | 160,550,724.60 |
| 资本化研发支出 | 286,772,218.29 | 288,172,024.21 |

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末 余额 |
|---------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | | 内部开发支出 | 确认为无形资产 | |
| 一致性评价项目 | 44,903,177.64 | 7,882,048.46 | 26,555,548.66 | 26,229,677.44 |
| 新产品项目 | 1,670,037,088.93 | 187,018,196.27 | 61,082,603.40 | 1,795,972,681.80 |
| 新技术攻关项目 | 136,728,435.94 | 91,871,973.56 | 24,373,739.91 | 204,226,669.59 |
| 合计 | 1,851,668,702.51 | 286,772,218.29 | 112,011,891.97 | 2,026,429,028.83 |

重要的资本化研发项目

适用 不适用

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 具体依据 |
|--------------------------------------|-----------------------|---------|---------------|----------|-----------------------------|
| 基因重组抗狂犬病毒抗体的研发 | III期临床试验阶段 | 2029.01 | 获得药品注册批件，形成销售 | 2015.01 | 完成成药性评价 |
| 重组抗人血管内皮生长因子单克隆抗体注射液 | 临床试验阶段 | 2033.02 | 获得药品注册批件，形成销售 | 2013.01 | 完成成药性评价 |
| 重组人源抗人肿瘤坏死因子(TNF- α)单克隆抗体注射液 | 临床试验阶段 | 2029.06 | 获得药品注册批件，形成销售 | 2013.01 | 完成成药性评价 |
| 基因重组人血白蛋白的研发 | 临床前研究 | 2035.02 | 获得药品注册批件，形成销售 | 1999.01 | 完成成药性评价 |
| LCZ-696 | 原料：申报生产 制剂：注册报批阶段。 | 2026.10 | 获得药品注册批件，形成销售 | 2016.01 | 技术引进项目，已完成中试和方法学开发，在本公司进行验证 |

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|-------|------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | | |

华北制药股份有限公司2025年半年度报告

| | | | | | | | |
|------------------|-----------|------------|-----------|--------|--------|------|-----------|
| 华北制药康欣有限公司 | 河北石家庄 | 13,016.00 | 河北石家庄 | 医药制造 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 河北维尔康制药有限公司 | 河北石家庄 | 17,170.85 | 河北石家庄 | 医药制造 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 华北制药威可达有限公司 | 河北石家庄 | 5,812.18 | 河北石家庄 | 医药制造 | 85 | | 同一控制下企业合并 |
| 华北制药华胜有限公司 | 河北石家庄 | 23,747.51 | 河北石家庄 | 医药制造 | 52.261 | | 同一控制下企业合并 |
| 华北制药河北华民药业有限责任公司 | 河北石家庄 | 145,013.90 | 河北石家庄 | 医药制造 | 100 | | 投资设立 |
| 华北制药天星有限公司 | 河北承德 | 4,600.00 | 河北承德 | 医药制造 | 65 | | 同一控制下企业合并 |
| 华北制药集团先泰药业有限公司 | 河北石家庄 | 12,868.95 | 河北石家庄 | 医药制造 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 华北制药秦皇岛有限公司 | 河北秦皇岛 | 700.00 | 河北秦皇岛 | 医药制造 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 华药国际医药有限公司 | 河北石家庄 | 10,492.20 | 河北石家庄 | 医药销售 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 华北制药河北华诺有限公司 | 河北石家庄 | 10,000.00 | 河北石家庄 | 医药制造 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 华北制药集团新药研究开发有限公司 | 河北石家庄 | 963.00 | 河北石家庄 | 医药项目开发 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司 | 河北石家庄 | 18,505.16 | 河北石家庄 | 医药制造 | 86.85 | 1.77 | 同一控制下企业合并 |
| 深圳华药南方制药有限公司 | 深圳 | 644.00 | 深圳 | 医药制造 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 华北制药香港有限公司 | 香港 | 5,609.16 | 香港 | 贸易 | 100 | | 投资设立 |
| 河北华药环境保护研究所有限公司 | 河北石家庄 | 987.11 | 河北石家庄 | 环保处理 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 河北华北制药华恒药业有限公司 | 河北赵县 | 21,000.00 | 河北赵县 | 医药制造 | 58.057 | | 投资设立 |
| 华北制药河北莱欣药业有限公司 | 河北石家庄 | 15,000.00 | 河北石家庄 | 医药制造 | 100 | | 投资设立 |
| 华北制药河南医药有限公司 | 河南洛阳 | 1,000.00 | 河南洛阳 | 贸易 | 100 | | 投资设立 |
| 内蒙古华北制药华凯药业有限公司 | 内蒙古自治区开鲁县 | 19,600.00 | 内蒙古自治区开鲁县 | 医药制造 | 100 | | 投资设立 |
| 华北制药海南医药有限公司 | 海南洋浦经济开发区 | 1,000.00 | 海南洋浦经济开发区 | 贸易 | 100 | | 投资设立 |
| 华北制药河北华维健康产业有限公司 | 河北石家庄 | 3,495.52 | 河北石家庄 | 医药制造 | 51.003 | | 同一控制下企业合并 |
| 华北制药集团爱诺有 | 河北石家庄 | 6,660.56 | 河北石家庄 | 医药制造 | 100 | | 同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | |
|-------------------|-------|-----------|-------|-----------|-----|-------|-----------|
| 限公司 | | | | | | | |
| 华北制药集团动物保健品有限责任公司 | 河北石家庄 | 10,506.89 | 河北石家庄 | 医药制造 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 河北华药华瀚生物科技有限公司 | 河北石家庄 | 500.00 | 河北石家庄 | 科技推广和应用服务 | 60 | 40 | 同一控制下企业合并 |
| 华北制药(河北)医药有限公司 | 河北石家庄 | 1,000.00 | 河北石家庄 | 医药销售 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 华北制药华坤河北生物技术有限公司 | 河北石家庄 | 3,368.42 | 河北石家庄 | 医药制造 | | 41.76 | 投资设立 |
| 华北制药欧洲有限责任公司 | 德国汉堡 | 24.80 | 德国汉堡 | 医药销售 | | 100 | 同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 华北制药威可达有限公司 | 15 | 103.64 | | -24,556,186.14 |

| | | | | |
|------------------|--------|---------------|---------------|----------------|
| 华北制药天星有限公司 | 35 | -1,553,979.26 | | -67,953,373.49 |
| 河北华北制药华恒药业有限公司 | 41.943 | 1,743,098.45 | | -12,817,309.95 |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司 | 11.38 | 25,695,961.76 | 47,690,370.96 | 930,449,251.73 |
| 华北制药华胜有限公司 | 47.739 | 8,786,110.40 | 19,140,000.00 | 302,610,967.68 |
| 华北制药河北华维健康产业有限公司 | 48.997 | 381,342.78 | | 69,384,645.85 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 华北制药威可达有限公司 | 164,012,554.23 | | 164,012,554.23 | 327,720,461.81 | | 327,720,461.81 | 164,050,311.94 | | 164,050,311.94 | 327,758,910.44 | | 327,758,910.44 |
| 华北制药天星有限公司 | 2,228,589.41 | 5,735,767.67 | 7,964,357.08 | 202,016,852.79 | 100,000.00 | 202,116,852.79 | 2,276,256.40 | 5,843,342.77 | 8,119,599.17 | 197,732,154.13 | 100,000.00 | 197,832,154.13 |
| 河北华北制药华恒药业有限公司 | 233,484,555.96 | 663,176,124.30 | 896,660,680.26 | 691,361,059.85 | 236,286,936.42 | 927,647,996.27 | 204,079,702.38 | 670,018,680.00 | 874,098,382.38 | 640,560,500.06 | 268,681,072.84 | 909,241,572.90 |
| 华北制药华胜有限公司 | 636,080,930.46 | 401,344,124.87 | 1,037,425,055.33 | 437,401,891.80 | 59,787,500.00 | 497,189,391.80 | 475,449,521.71 | 396,017,770.03 | 871,467,291.74 | 209,456,410.36 | 110,052,500.00 | 319,508,910.36 |
| 华北制药河北华维健康产业有限公司 | 226,415,426.67 | 29,325,926.74 | 255,741,353.41 | 97,274,230.75 | 19,950,000.00 | 117,224,230.75 | 210,176,197.74 | 28,947,894.42 | 239,124,092.16 | 81,385,267.73 | 20,000,000.00 | 101,385,267.73 |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司 | 2,692,169,055.42 | 504,689,826.88 | 3,196,858,882.30 | 586,751,410.23 | 414,647,923.43 | 1,001,399,333.66 | 3,273,776,936.32 | 495,882,976.89 | 3,769,659,913.21 | 936,546,043.07 | 444,453,633.97 | 1,380,999,677.04 |

华北制药股份有限公司2025年半年度报告

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 华北制药威可达有限公司 | | 690.92 | 690.92 | -5,696.16 | | -456,913.47 | -456,913.47 | 3290.00 |
| 华北制药天星有限公司 | | -4,439,940.75 | -4,439,940.75 | -38,491.63 | | -4,765,010.34 | -4,765,010.34 | 22.57 |
| 河北华北制药华恒药业有限公司 | 151,836,494.09 | 4,155,874.51 | 4,155,874.51 | 39,936,530.01 | 145,473,192.95 | 1,736,035.65 | 1,736,035.65 | 181,650,497.99 |
| 华北制药华胜有限公司 | 191,316,995.96 | 18,404,470.98 | 18,404,470.98 | 200,969,396.37 | 178,408,740.04 | 19,129,493.84 | 19,129,493.84 | 216,535,378.63 |
| 华北制药河北华维健康产业有限公司 | 90,455,376.62 | 778,298.23 | 778,298.23 | 2,051,567.76 | 158,948,258.37 | 8,840,162.93 | 8,840,162.93 | 8,123,669.07 |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司 | 806,391,095.34 | 225,799,312.47 | 225,799,312.47 | 2,185,950,570.34 | 787,818,850.68 | 205,547,535.34 | 205,547,535.34 | 727,915,222.58 |

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-------|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 河北石家庄 | 河北石家庄 | 金融服务 | 20 | | 权益法 |
| 河北银发华鼎环保科技有限公司 | 河北石家庄 | 河北石家庄 | 危废处理 | 40 | | 权益法 |
| 华北制药集团大药房有限公司 | 河北石家庄 | 河北石家庄 | 药品销售 | 40 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 期末余额/本期发生额 | | | 期初余额/上期发生额 | | |
|-------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|----------------|---------------|
| | 冀中能源集团财务有限责任公司 | 河北银发华鼎环保科技有限公司 | 华北制药集团大药房有限公司 | 冀中能源集团财务有限责任公司 | 河北银发华鼎环保科技有限公司 | 华北制药集团大药房有限公司 |
| 流动资产 | | 11,096,185.74 | 4,154,465.46 | | 10,846,679.78 | 4,148,632.57 |
| 非流动资产 | | 20,208,130.30 | 12,333.12 | | 20,966,693.22 | 13,322.72 |
| 资产合计 | 20,290,374,121.63 | 31,304,316.04 | 4,166,798.58 | 19,839,397,593.52 | 31,813,373.00 | 4,161,955.29 |

| | | | | | | |
|----------------------|-------------------|---------------|----------------|-------------------|---------------|----------------|
| 流动负债 | | 22,896,590.35 | 14,986,592.89 | | 22,896,994.74 | 14,986,400.97 |
| 非流动负债 | | 6,600,000.00 | | | 6,900,000.00 | |
| 负债合计 | 14,228,448,573.33 | 29,496,590.35 | 14,986,592.89 | 13,908,234,076.90 | 29,796,994.74 | 14,986,400.97 |
| 少数股东权益 | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 6,061,925,548.30 | 1,807,725.69 | -10,819,794.31 | 5,931,163,516.62 | 2,016,378.26 | -10,824,445.68 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,212,385,109.65 | 723,090.28 | | 1,186,232,703.32 | 806,551.30 | |
| 调整事项 | | | | | | |
| --商誉 | | | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | | | |
| --其他 | | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,212,385,109.65 | 723,090.28 | | 1,186,232,703.32 | 806,551.30 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | |
| 营业收入 | 158,284,155.46 | 4,138,262.32 | 224,786.35 | 161,970,117.84 | 4,516,379.71 | 149,126.21 |
| 净利润 | 130,762,031.68 | -194,332.01 | 4,651.37 | 107,782,256.03 | 60,757.06 | 37,553.61 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | |
| 综合收益总额 | 130,762,031.68 | -194,332.01 | 4,651.37 | 107,782,256.03 | 60,757.06 | 37,553.61 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | | | |

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|--------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 72,181,973.65 | 2,134,037.16 | | 2,820,208.07 | | 71,495,802.74 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 1,842,444.00 | 407,000.00 | | 353,336.00 | | 1,896,108.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 74,024,417.65 | 2,541,037.16 | | 3,173,544.07 | | 73,391,910.74 | / |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|---------------|
| 与资产相关 | 3,275,208.07 | 2,919,681.06 |
| 与收益相关 | 5,091,186.03 | 14,582,695.99 |
| 合计 | 8,366,394.10 | 17,502,377.05 |

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收款项融资、应收票据、其他应收款、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、其他流动负债、一年内到期的非流动负债、长期借款等。各项金融工具的情况详见相关合并财务报表项目注释。

(一) 风险管理目标和政策

公司风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者之利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理之基本策略是确定和分析本集团所面临之各种风险，建立适当之风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定之范围之内。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。此外，公司于资产负债表日审核应收款可回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

2、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

(2) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险之影响，因公司绝大部分交易于国内发生，绝大部分资产与负债以人民币计价，故本公司管理层认为，外汇风险对财务报表无重大影响。

(二) 资本管理

公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减少债务。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|----------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 17,700,000.00 | 17,700,000.00 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |

| | | | | |
|----------------------------|--|--|----------------|----------------|
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| (六) 应收账款融资 | | | 327,752,319.64 | 327,752,319.64 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 345,452,319.64 | 345,452,319.64 |
| (七) 交易性金融负债 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

(1) 应收款项融资是公司持有的由信用级别较高的银行承兑的银行承兑汇票，由于票据到期期限较短，该类票据一般按面值抵偿等额的应付账款，因此期末账面价值与公允价值无重大差异。

(2) 其他权益工具投资是本公司持有的非上市公司股权投资，由于本公司持有被投资单位股权比例较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资公司无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，因此期末以成本或者账面余额作为公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|--------------|------|----------|------------|------------------|-------------------|
| 冀中能源集团有限责任公司 | 河北邢台 | 国有能源投资企业 | 693,084.57 | 55 | 55 |

本企业的母公司情况的说明

母公司直接持股 11.02%，通过控股子公司冀中能源股份有限公司间接持股 24.08%，通过全资子公司华北制药集团有限责任公司间接持股 19.90%。

本企业最终控制方是河北省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

河北省人民政府国有资产监督管理委员会根据河北省人民政府授权代表国家履行出资人职能，监督管理河北省属企业的国有资产管理等工作。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见第八节财务报告十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见第八节财务报告十、在其他主体中权益 3、在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 河北煤炭科学研究院有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 石家庄凤山化工有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 煤炭工业石家庄设计研究院有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 华北制药集团有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 张家口第一煤矿机械有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 张家口宣东瓦斯热电有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 河北中煤四处矿山工程有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源机械装备集团有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源张家口矿业集团有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源张矿集团工程设计有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源张矿集团检测检验有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源张矿集团康保矿业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源井陘矿业集团元氏矿业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源邢台矿业集团工程有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 河北宏苑宾馆有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 河北冀中粮油食品有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源高级技工学校 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源国际物流集团有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 邢台德旺矿业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源机械装备集团有限公司邢台机械厂 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源井陘矿业集团有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 冀中能源股份有限公司金牛大酒店 | 母公司的全资子公司 |
| 河北冀中新能源科技有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 河北邢隆石膏矿 | 母公司的控股子公司 |
| 冀中能源股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 石家庄内陆港有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 邯郸波芙澜服饰有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 冀中能源峰峰集团有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 邢台金牛玻纤有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 华北医健物业服务有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 邯郸市牛儿庄采矿有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 华北健康养老产业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 石家庄煤矿机械有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 冀中能源邯郸矿业集团有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 河北华医健众医疗服务有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 华北医疗健康集团石家庄华药医院 | 母公司的控股子公司 |
| 邯郸矿业集团通方机械制造有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 石家庄市华夏建筑安装工程有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |

| | |
|-----------------------|-------------|
| 冀中能源井陘矿业集团大有机电有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 拜城县峰峰煤焦化有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 邯郸市孙庄采矿有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 邯郸通顺矿业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 河北峰煤焦化有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 河北冀中邯峰矿业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 华北医疗健康产业集团有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 华北医疗健康集团峰峰总医院 | 母公司的控股子公司 |
| 华北医疗健康集团邢台总医院 | 母公司的控股子公司 |
| 冀中能源峰峰集团邯郸宝峰矿业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 河北省化学工业研究院有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 冀中能源峰峰集团邯郸宝峰矿业有限公司九龙矿 | 母公司的控股子公司 |
| 河北冀中邯峰矿业有限公司大淑村矿 | 母公司的控股子公司 |
| 河北华博工程建设监理有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 河北航投集团文化传媒有限公司 | 股东的子公司 |
| 华北制药集团华栾有限公司 | 股东的子公司 |
| 华北制药集团维灵保健品有限公司 | 股东的子公司 |
| 华北制药集团综合实业有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 华北制药集团（天津）国际物流有限公司 | 股东的子公司 |
| 华北制药集团宏信国际商务开发有限公司 | 股东的子公司 |
| 华北制药华盈有限公司 | 股东的子公司、参股公司 |
| 国药物流有限责任公司 | 参股公司 |
| 华北制药华颐康药业（河北）有限责任公司 | 参股公司 |
| 石家庄市联合玻璃厂 | 参股公司 |
| 百贝佳有限公司 | 参股公司 |
| 海南亚欧有限公司 | 参股公司 |
| N.B_维尔康化工有限公司 | 参股公司 |
| 黄石华诚制药有限责任公司 | 参股公司 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------|---------------|---------------|
| 华北制药集团大药房有限公司 | 采购商品 | | 2,229.90 |
| 华北制药集团有限责任公司 | 采购商品 | 93,970.62 | 15,791,223.28 |
| 华北制药集团有限责任公司培训中心 | 培训费 | 573,502.24 | |
| 华北制药华盈有限公司 | 租赁费 | 103,051.43 | 94,619.05 |
| 华北制药集团维灵保健品有限公司 | 采购商品、劳务费 | 70,754.73 | 141,509.46 |
| 河北华博工程建设监理有限公司 | 劳务费 | 120,669.62 | 556,577.07 |
| 华北制药集团有限责任公司物流分公司 | 采购材料 | 80,137,907.02 | |

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 河北省化学工业研究院有限公司 | 采购材料 | | 4,998,123.89 |
| 石家庄内陆港有限公司 | 劳务费 | 9,082.56 | 30,982.56 |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司 | 采购商品 | 607,517.52 | 79,520.35 |
| 冀中能源邢台矿业集团金牛食品有限公司 | 采购商品 | 104,584.00 | |
| 华北医疗健康集团石家庄华药医院 | 采购商品 | 499,969.00 | 423,607.00 |
| 邯郸波芙澜服饰有限公司 | 采购商品 | 853,267.25 | 1,283,244.62 |
| 华北健康养老产业有限公司 | 采购商品 | | 1,144,737.93 |
| 华北医健物业服务有限公司 | 采购商品 | 45,272.21 | 44,066.55 |
| 煤炭工业石家庄设计研究院 | 采购商品 | 129,976.42 | |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司金兴塑料包装分公司 | 采购材料 | | 29,362.83 |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司计量器材 | 采购商品 | 19,961.95 | 16,544.00 |
| 河北冀中粮油食品有限公司 | 采购商品 | 235,973.21 | |
| 河北峰行售电有限公司 | 电费 | 253,390.39 | |
| 西瓦科自动化装备有限公司 | 采购商品 | 1,327.43 | |
| 河北冀中云智科技有限公司 | 采购商品 | 1,220,053.98 | |
| 河北宏苑宾馆有限责任公司 | 采购商品 | 367.93 | |
| 河北冀中新能源科技有限公司 | 采购商品 | 520,573.30 | |
| 合计 | | 85,601,172.81 | 24,636,348.49 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-----------|------------|--------------|
| 华北制药集团有限责任公司 | 销售商品、提供劳务 | 44,278.87 | 136,698.79 |
| 华北制药集团华栾有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 6,332.06 | 4,013.87 |
| 华北制药集团综合实业有限责任公司 | 销售商品、提供劳务 | 73,000.40 | 34,864.18 |
| 华北制药华盈有限公司 | 销售商品 | 2,342.37 | 2,256.42 |
| 华北制药集团宏信国际商务开发有限公司 | 销售商品 | 62,932.7 | 67,958.37 |
| 华北制药集团大药房有限公司 | 销售商品 | 19,919.15 | 26,978.95 |
| 华北制药集团维灵保健品有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 17,247.01 | 17,142.84 |
| 河北华博工程建设监理有限公司 | 销售商品 | 366.97 | 75,057.84 |
| 冀中能源集团有限责任公司 | 销售商品 | 9,345.13 | 26,270.82 |
| 冀中能源峰峰集团有限公司 | 销售商品 | 8,015.05 | -244,865.33 |
| 冀中能源邢台矿业集团有 | 销售商品 | 268,983.05 | 3,162,318.12 |

| | | | |
|-----------------------|------|--------------|--------------|
| 限责任公司 | | | |
| 河北煤炭科学研究院 | 销售商品 | 894.69 | |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 销售商品 | 2,715.04 | 12,097.34 |
| 冀中能源股份有限公司金牛大酒店 | 销售商品 | 1,189.38 | 17,246.02 |
| 华北医疗健康集团石家庄华药医院 | 销售商品 | 44,966.31 | 104,304.63 |
| 华北健康养老产业有限公司 | 销售商品 | 442.48 | 35,154.87 |
| 华北医健物业服务服务有限公司 | 销售商品 | 59,765.57 | 2,752.29 |
| 煤炭工业石家庄设计研究院 | 销售商品 | 5,132.74 | 1,061.95 |
| 河北冀中邯峰矿业有限公司大淑村矿 | 销售商品 | 4,247.78 | 4,035.40 |
| 华北医疗健康集团邢台总医院 | 销售商品 | 2,062,403.40 | |
| 河北冀中能源国际贸易集团有限公司 | 销售商品 | 867.26 | |
| 华北制药集团有限责任公司 | 销售动力 | 7,531.66 | 19,548.78 |
| 华北制药集团综合实业有限责任公司 | 销售动力 | 2,682.29 | 1,596.54 |
| 华北制药集团宏信国际商务开发有限公司 | 销售动力 | 7,019.08 | 9,216.65 |
| 华北制药集团大药房有限公司 | 销售动力 | 2,321.56 | 2,321.56 |
| 华北制药集团维灵保健品有限公司 | 销售动力 | 1,254.28 | 4,997.41 |
| 华北医疗健康集团石家庄华药医院 | 销售动力 | 700,954.46 | 756,284.90 |
| 河北华博工程建设监理有限公司 | 销售动力 | | 4,903.52 |
| 河北航空集团文化传媒有限公司 | 销售动力 | | 3,234.86 |
| 冀中能源峰峰集团邯郸宝峰矿业有限公司九龙矿 | 销售商品 | | 8,031.86 |
| 华北医疗健康产业集团有限公司 | 销售商品 | | 7,035.40 |
| 华北医疗健康产业集团有限公司销售分公司 | 销售商品 | 8,958,771.65 | 7,483,606.53 |
| 华北医疗健康集团峰峰总医院 | 销售商品 | 395,754.73 | 193,396.24 |
| 冀中能源邯郸矿业集团有限公司 | 销售商品 | | 55,395.58 |
| 河北航空集团文化传媒有限公司 | 销售商品 | | 22,611.80 |
| 河北华医健众医疗服务有 | 销售商品 | | 46,234.51 |

| | | | |
|-----|--|---------------|---------------|
| 限公司 | | | |
| 合计 | | 12,771,677.12 | 12,103,763.51 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|-----------|-----------|------------|------------|
| 冀中能源集团有限责任公司 | 45.00 | 2016/1/29 | 2025/9/20 | 否 |
| 冀中能源集团有限责任公司 | 45.00 | 2016/1/29 | 2026/1/28 | 否 |
| 冀中能源集团有限责任公司 | 100.00 | 2023/7/31 | 2025/7/21 | 否 |
| 冀中能源集团有限责任公司 | 100.00 | 2023/7/31 | 2026/1/21 | 否 |
| 冀中能源集团有限责任公司 | 51,500.00 | 2023/7/31 | 2026/7/27 | 否 |
| 华北制药集团有限责任公司 | 900.00 | 2024/5/17 | 2026/5/16 | 否 |
| 华北制药集团有限责任公司 | 2,000.00 | 2024/5/17 | 2026/10/20 | 否 |
| 华北制药集团有限责任公司 | 2,000.00 | 2024/5/17 | 2027/4/20 | 否 |
| 华北制药集团有限责任公司 | 2,000.00 | 2024/5/17 | 2027/10/20 | 否 |
| 华北制药集团有限责任公司 | 2,000.00 | 2024/5/17 | 2028/4/20 | 否 |
| 华北制药集团有限责任公司 | 1,000.00 | 2024/5/17 | 2028/10/20 | 否 |
| 华北制药集团有限责任公司 | 1,000.00 | 2024/5/17 | 2029/5/16 | 否 |
| 合计 | 62,690.00 | | | |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 180.19 | 193.25 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

A、在冀中能源集团财务有限责任公司的存贷款金额、票据业务金额

| 截止日 | 存款金额（万元） | 贷款金额（万元） | 票据业务金额（万元） |
|-------------|-----------|----------|------------|
| 2024年12月31日 | | | |
| 2025年6月30日 | 39,370.75 | | 40,000.00 |

B、因华北制药集团有限责任公司为本公司提供担保本公司发生的费用

单位：元 币种：人民币

| 期间 | 担保费 |
|------|--------------|
| 本报告期 | |
| 去年同期 | 1,860,000.00 |

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 华北制药集团有限责任公司 | 10,453,761.97 | | 10,455,410.02 | |
| 应收账款 | 华北制药集团华栾有限公司 | 142,311.24 | | 141,885.24 | |
| 应收账款 | 华北制药集团综合实业有限责任公司 | 6,132,607.23 | | 6,053,946.34 | |
| 应收账款 | 华北制药华盈有限公司 | 14,178,901.18 | | 14,178,421.18 | |
| 应收账款 | 华北制药集团大药房有限公司 | 2,563,734.57 | | 2,553,704.07 | |
| 应收账款 | 华北制药集团维灵保健品有限公司 | 981,594.07 | | 977,070.81 | |
| 应收账款 | 河北华博工程建设监理有限公司 | 206,964.12 | | 207,156.75 | |
| 应收账款 | 冀中能源井陘矿业集团元氏矿业有限公司 | 101,336.00 | | 101,336.00 | |
| 应收账款 | 冀中能源集团财务有限责任公司 | 496.45 | | 30,296.45 | |
| 应收账款 | 冀中能源峰峰集团有限公司 | 6,730,338.85 | | 6,727,170.85 | |
| 应收账款 | 冀中能源股份有限公司 | 962,504.60 | | 251,239.30 | |
| 应收账款 | 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司 | 22,387.00 | | 22,387.00 | |
| 应收账款 | 冀中能源张家口矿业集团有限公司 | 538,463.00 | | 1,278,854.30 | |
| 应收账款 | 冀中能源张矿集团工程设计有限公司 | 742.00 | | 742.00 | |
| 应收账款 | 冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司 | 283,149.90 | | 283,149.90 | |
| 应收账款 | 冀中能源张矿集团康保矿业有限公司 | 304,828.00 | | 304,828.00 | |
| 应收账款 | 内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司 | 149,672.00 | | 149,672.00 | |
| 应收账款 | 石家庄煤矿机械有限责任公司 | 12,473.30 | | 12,473.30 | |
| 应收账款 | 邢台金牛玻纤有限责任公司 | 162,808.00 | | 162,808.00 | |
| 应收账款 | 张家口第一煤矿机械有限公司 | 365,291.00 | | 365,291.00 | |
| 应收账款 | 河北中煤四处矿山工程有限公司 | 427,165.00 | | 427,165.00 | |
| 应收账款 | 鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司 | 24,592.00 | | 24,592.00 | |
| 应收账款 | 河北邢隆石膏矿 | 135,783.00 | | 135,783.00 | |
| 应收账款 | 冀中能源机械装备集团有限公司 | 6,950.00 | | 6,950.00 | |
| 应收账款 | 华北健康养老产业有限公司 | 568,550.00 | | 568,550.00 | |
| 应收账款 | 华北医健物业服务服务有限公司 | 3,000.00 | | | |
| 应收账款 | 华北医疗健康集团石家庄华药医院 | 327,186.56 | | 461,639.50 | |
| 应收账款 | 河北华医健众医疗服务有限公司 | 12,116.71 | | 12,116.71 | |
| 应收账款 | 冀中能源集团有限责任公司 | 151,793.00 | | 134,263.00 | |
| 应收账款 | 冀中能源机械装备集团有限公司邢台机械厂 | 2,640.00 | | 2,640.00 | |
| 应收账款 | 邯郸市牛儿庄采矿有限公司 | 5,760.00 | | 5,760.00 | |
| 应收账款 | 河北煤炭科学研究院有限公司 | 1,011.00 | | 360.00 | |
| 应收账款 | 冀中能源峰峰集团邯郸宝峰矿业有限公司九龙矿 | 11,076.00 | | 11,076.00 | |
| 应收账款 | 邢台德旺矿业有限公司 | 1,967.51 | | 1,967.51 | |
| 应收账款 | 河北航投集团文化传媒有限公司 | 29,340.88 | | 3,781.39 | |

| | | | |
|-------|--------------------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 华北医疗健康产业集团有限公司 | 22,013,634.90 | 19,314,764.50 |
| 应收账款 | 华北医疗健康集团峰峰总医院 | 12,891,465.31 | 13,840,938.01 |
| 应收账款 | 煤炭工业石家庄设计研究院有限公司 | 1,200.00 | 2,800.00 |
| 应收账款 | 华北医疗健康集团邢台总医院 | 2,872,950.20 | 2,795,366.44 |
| 应收账款 | 河北冀中邯峰矿业有限公司 | 2,880.00 | 11,520.00 |
| 应收账款 | 邯郸市孙庄采矿有限公司 | | 5,088.00 |
| 小计 | | 83,785,426.55 | 82,024,963.57 |
| 预付账款 | 华北制药集团有限责任公司 | 2,802,750.49 | 12,310,880.14 |
| 预付账款 | 华北制药集团大药房有限公司 | 40,000.00 | 40,000.00 |
| 预付账款 | 华北制药集团综合实业有限责任公司 | 137,891.00 | 137,891.00 |
| 预付账款 | 冀中能源邢台矿业集团工程有限责任公司 | 28,708,563.85 | 28,708,563.85 |
| 预付账款 | 华北医健物业服务有限公司 | 71,997.16 | |
| 预付账款 | 石家庄凤山化工有限公司 | 2,035.40 | 2,035.40 |
| 预付账款 | 煤炭工业石家庄设计研究院有限公司 | 3,222.00 | |
| 小计 | | 31,766,459.90 | 41,199,370.39 |
| 其他应收款 | 华北制药华盈有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 其他应收款 | 华北制药集团大药房有限公司 | 868,196.80 | 868,196.80 |
| 其他应收款 | 华北医疗健康集团石家庄华药医院 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 其他应收款 | 河北银发华鼎环保科技有限公司 | 3,040,134.46 | 3,057,133.66 |
| 小计 | | 3,938,331.26 | 3,955,330.46 |
| 合计 | | 119,490,217.71 | 127,179,664.42 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 华北制药集团有限责任公司 | 4,232,981.33 | 4,506,797.36 |
| 应付账款 | 华北制药集团华栾有限公司 | 226,000.00 | 252,596.86 |
| 应付账款 | 华北制药集团综合实业有限责任公司 | 1,129,368.56 | 1,129,368.56 |
| 应付账款 | 石家庄市华夏建筑安装工程有限公司 | 97,850.15 | 97,850.15 |
| 应付账款 | 华北制药华盈有限公司 | 15,815.09 | 15,815.09 |
| 应付账款 | 华北制药集团维灵保健品有限公司 | 171,236.00 | 191,236.00 |
| 应付账款 | 河北华博工程建设监理有限公司 | 4,313.15 | 526,313.15 |
| 应付账款 | 冀中能源邢台矿业集团工程有限责任公司 | 2,867,773.19 | 2,804,313.31 |
| 应付账款 | 冀中能源集团有限责任公司 | 4,707,142.00 | 4,935,226.00 |
| 应付账款 | 河北省化学工业研究院有限公司 | 2,194,166.02 | 2,237,501.31 |
| 应付账款 | 冀中能源邢台矿业集团工程有限责任公司 | 110,000.00 | 110,000.00 |
| 应付账款 | 冀中能源井陘矿业集团大有机电有限公司 | 744,249.00 | 744,249.00 |
| 应付账款 | 邯郸波芙澜服饰有限公司 | 389,424.20 | 483,863.00 |
| 应付账款 | 华北健康养老产业有限公司 | 603,089.39 | 603,089.39 |
| 应付账款 | 华北医健物业服务有限公司 | 151,503.01 | 153,348.25 |
| 应付账款 | 华北医疗健康集团石家庄华药医院 | 904,071.40 | 907,805.40 |
| 应付账款 | 河北冀中粮油食品有限公司 | 229,515.47 | 229,515.47 |
| 应付账款 | 河北冀中新能源科技有限公司 | 797,663.76 | 233,959.84 |
| 应付账款 | 石家庄内陆港有限公司 | 5,400.00 | 5,400.00 |
| 小计 | | 19,581,561.72 | 20,168,248.14 |
| 合同负债 | 石家庄市华夏建筑安装工程有限公司 | 21,642.21 | 21,642.21 |
| 合同负债 | 冀中能源峰峰集团有限公司 | 8,660.00 | 8,660.00 |

| | | | |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 合同负债 | 华北医疗健康集团石家庄华药医院 | 56,574.00 | 56,574.00 |
| 合同负债 | 华北医健物业服务有限公司 | 95,041.04 | 69,466.04 |
| 合同负债 | 邯郸通顺矿业有限公司 | 48.00 | 48.00 |
| 合同负债 | 邯郸市孙庄采矿有限公司 | 480.00 | 480.00 |
| 小计 | | 182,445.25 | 156,870.25 |
| 其他应付款 | 华北制药集团有限责任公司 | 15,869,856.47 | 15,849,756.47 |
| 其他应付款 | 华北制药集团华栾有限公司 | 82,500.00 | 82,500.00 |
| 其他应付款 | 华北制药集团综合实业有限责任公司 | 214,996.68 | 214,996.68 |
| 其他应付款 | 石家庄市华夏建筑安装工程有限公司 | 32,187.30 | 32,187.30 |
| 其他应付款 | 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司 | 19,208.00 | 19,208.00 |
| 其他应付款 | 冀中能源集团有限责任公司 | 1,284,796.00 | 1,284,796.00 |
| 其他应付款 | 华北医疗健康集团石家庄华药医院 | 68,510.70 | 68,510.70 |
| 其他应付款 | 河北冀中粮油食品有限公司 | 147,492.00 | 147,492.00 |
| 小计 | | 17,719,547.15 | 17,699,447.15 |
| 合并 | | 37,483,554.12 | 38,024,565.54 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司自2012年开始承诺：公司承诺在财务公司的存款余额不高于财务公司向公司发放的贷款余额。具体指“公司承诺在财务公司的日均存款余额不高于财务公司向公司发放的日均贷款余额”。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

① 公司对子公司提供的担保情况（单位：人民币万元）

| 被担保单位名称 | 担保类型 | 期初担保金额 | 本期新增担保金额 | 本期解除担保金额 | 期末担保金额 |
|-------------------|--------|------------|-----------|-----------|------------|
| 华北制药河北华民药业有限责任公司 | 连带责任担保 | 53,800.00 | 25,500.00 | 19,100.00 | 60,200.00 |
| 华药国际医药有限公司 | 连带责任担保 | 12,300.00 | 4,466.00 | 6,146.00 | 10,620.00 |
| 华北制药集团先泰药业有限公司 | 连带责任担保 | 12,000.00 | 4,000.00 | 4,000.00 | 12,000.00 |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司 | 连带责任担保 | 54,090.54 | 12,000.00 | 35,075.74 | 31,014.80 |
| 华北制药华胜有限公司 | 连带责任担保 | 14,990.00 | 15,000.00 | 9,990.00 | 20,000.00 |
| 河北华北制药华恒药业有限公司 | 连带责任担保 | 7,250.00 | | 1,250.00 | 6,000.00 |
| 华北制药华坤河北生物技术有限公司 | 连带责任担保 | 980.00 | | 5.00 | 975.00 |
| 华北制药集团爱诺有限公司 | 连带责任担保 | 8,000.00 | 12,000.00 | 8,000.00 | 12,000.00 |
| 华北制药集团动物保健品有限责任公司 | 连带责任担保 | 2,990.00 | | 2,005.00 | 985.00 |
| 合计 | | 166,400.54 | 72,966.00 | 85,571.74 | 153,794.80 |

② 公司对外提供的担保（单位：人民币万元）

| 单位名称 | 期初担保金额 | 本期新增担保金额 | 本期解除担保金额 | 期末担保金额 |
|---------------|----------|----------|----------|----------|
| 石家庄焦化集团有限责任公司 | 9,000.00 | | | 9,000.00 |
| 合计 | 9,000.00 | | | 9,000.00 |

注：公司为石家庄焦化集团有限责任公司（以下简称“焦化集团”）担保9,000.00万元，截至报告日该借款已逾期。2010年公司收到河北省高级人民法院关于中国工商银行股份有限公司石家庄和平支行（以下简称“工行和平支行”）起诉焦化集团及本公司借款担保合同纠纷一案的民事判决书（[2010]冀民二初字第3号），判决焦化集团于判决生效后10日内偿还工行和平支行贷款18,190.00万元及利息358.5万元（利息已计算至2009年12月31日，2009年12月31日以后的利息按合同约定的利率计算至给付之日），同时判决公司作为保证人对焦化集团借款中的5800万元本金及相应利息（237.51万元）承担连带责任，详见公司

2010年12月24日临2010-018号公告。工行和平支行在诉讼过程中采取了诉中保全措施，已查封焦化集团1170亩土地及地上建筑物。按照石家庄市退市进郊企业有关土地收储办法和石家庄市开发区标准地价估算，被查封土地价值在8亿元左右。工行和平支行于2014年12月26日，将相应债权及担保权利整体转让给中国中信金融资产管理股份有限公司河北省分公司(曾用名:中国华融资产管理股份有限公司河北省分行，以下简称“中信金融公司”)和河北国傲投资有限公司(以下简称“国傲公司”)。中信金融公司和国傲公司受让标的债权后又与石家庄宝德投资集团有限公司(以下简称“宝德集团”)签订了编号为河北营业03140065-2号、债转20150123号债权转让协议，将标的债权及担保权利转让给宝德集团，该公司为石家庄市国资委全资子公司，宝德集团成为上述债权的合法权利人。

2015年5月29日，河北省高级人民法院出具(2011)冀执字第2-6号执行裁定书，将申请执行人工行和平支行变更为宝德集团。宝德集团向河北省高级人民法院申请中止执行本案，河北省高级人民法院已经裁定本案中止执行。截至本报告披露日，根据天眼查显示，焦化集团的股东分别为石家庄城市更新集团有限公司和河北丰范商贸有限公司(曾用名:河北宝通房地产开发有限公司)，其中石家庄城市更新集团有限公司(实际控制人为石家庄市国资委)持股比例为64%，河北丰范商贸有限公司持股比例为36%。

鉴于上述情况，焦化集团被查封土地及地上建筑物的价值高于焦化集团的全部债务，焦化集团有能力履行其全部债务，且目前焦化集团为石家庄城市更新集团有限公司控股子公司，公司的连带保证责任风险较小，对公司本期利润产生影响的可能性较小。

③公司对外抵押情况(单位:人民币万元)

| 抵押权人 | 抵押物 | 抵押金额 | 抵押起始日 | 抵押到期日 | 抵押是否已经履行完毕 | 备注 |
|---------------|---------------|-----------|----------|------------|------------|----|
| 中国农业发展银行河北省分行 | 国有土地使用权及房屋所有权 | 19,800.00 | 2025/1/1 | 2025/12/23 | 否 | |

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1.2008年石家庄市人民政府发布《石家庄市主城区产业升级改造重点监控企业三年搬迁规划实施方案》，石家庄市国土资源局与公司签订土地收储协议及补充合同，涉及公司土地 980.98 亩。公司目前整体搬迁工作已基本完成，截至 2025 年 6 月 30 日，已完成出让的土地面积 543.26 亩（2025 年 5 月 21 日南院 67.32 亩土地完成出让，成交价 7.47 亿元），已签退地合同但退地行为尚未履行完毕的土地 124.02 亩，剩余未完成出让的土地面积 313.7 亩。公司其他应收款-搬迁停工损失原值 200,710.49 万元，已计提坏账准备 72,739.15 万元，净值 127,971.34 万元，待公司收到土地二次补偿款后直接冲减该搬迁停工损失。2025 年 6 月 30 日公司对其他应收款-搬迁停工损失中相关资产的可收回金额进行减值测试，根据测试结果，本报告期无需计提减值准备。

2.2014 年 1 月因城市规划、环保等原因华北制药天星有限公司（以下简称“天星公司”）全面停产。同时，公司也在积极与天星公司其他股东方，以及承德市人民政府沟通协商，谋求多种方式妥善解决天星公司现有问题。

3.公司于 2024 年 6 月 5 日、2024 年 6 月 26 日召开了第十一届董事会第十六次会议及 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于拟注册发行短期融资券及中期票据的议案》（详见公司 2024-034 号、2024-042 号公告），同意公司向中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）申请注册发行不超过 20 亿元人民币短期融资券和不超过 20 亿元人民币中期票据。

2024 年 10 月公司收到交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2024〕CP161 号、中市协注〔2024〕MTN1003 号），交易商协会同意接受公司短期融资券及中期票据注册。2025 年 5 月 16 日，公司 2025 年度第一期短期融资券发行完毕，实际发行总额为 5 亿元，发行利率 1.86%。

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,251,419,198.86 | 864,006,360.55 |
| 1 年以内小计 | 1,251,419,198.86 | 864,006,360.55 |
| 1 至 2 年 | 8,492,293.41 | 9,503,844.62 |
| 2 至 3 年 | 23,756,403.65 | 23,780,433.65 |
| 3 至 4 年 | 10,449,413.37 | 10,449,413.37 |
| 4 至 5 年 | 8,331,526.53 | 8,639,845.39 |
| 5 年以上 | 1,327,550,082.08 | 1,330,904,536.32 |
| 合计 | 2,629,998,917.90 | 2,247,284,433.90 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|--------|----------------|----------|---------------|----------------|--------|----------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 154,273,486.24 | 5.87 | 133,274,186.24 | 86.39 | 20,999,300.00 | 154,897,486.24 | 6.90 | 133,898,186.24 | 86.44 | 20,999,300.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 84,925,384.39 | 3.23 | 63,926,084.39 | 75.27 | 20,999,300.00 | 85,549,384.39 | 3.81 | 64,550,084.39 | 75.45 | 20,999,300.00 |
| 单项金额不重大但单独计提 | 69,348,101.85 | 2.64 | 69,348,101.85 | 100.00 | | 69,348,101.85 | 3.09 | 69,348,101.85 | 100.00 | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|-------|------------------|------------------|--------|----------------|-------|------------------|
| 坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,475,725,431.66 | 94.13 | 489,350,123.37 | 19.77 | 1,986,375,308.29 | 2,092,386,947.66 | 93.10 | 486,008,525.11 | 23.23 | 1,606,378,422.55 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 813,882,957.51 | 30.95 | 489,350,123.37 | 60.13 | 324,532,834.14 | 718,330,611.05 | 31.96 | 486,008,525.11 | 67.66 | 232,322,085.94 |
| 个别认定法组合 | 1,661,842,474.15 | 63.19 | | | 1,661,842,474.15 | 1,374,056,336.61 | 61.14 | | | 1,374,056,336.61 |
| 合计 | 2,629,998,917.90 | 100.00 | 622,624,309.61 | 23.67 | 2,007,374,608.29 | 2,247,284,433.90 | 100.00 | 619,906,711.35 | 27.58 | 1,627,377,722.55 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 香港长盈财务公司 | 49,392,177.18 | 33,002,877.18 | 66.82 | 部分金额收回可能性较小 |
| 河北裕泰化工有限公司 | 12,928,629.47 | 8,318,629.47 | 64.34 | 部分金额收回可能性较小 |
| 湖南全洲药业有限公司 | 9,514,511.33 | 9,514,511.33 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 石家庄经济技术开发区瑞达化工有限公司 | 7,713,348.32 | 7,713,348.32 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 湖南五洲通医药贸易有限公司 | 5,376,718.09 | 5,376,718.09 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 其他金额较小客户小计 | 69,348,101.85 | 69,348,101.85 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 合计 | 154,273,486.24 | 133,274,186.24 | 86.39 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：个别认定法组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|------------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方 | 1,641,634,216.28 | | |
| 中信保已投保应收账款 | 20,208,257.87 | | |
| 合计 | 1,661,842,474.15 | | |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄分析法组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|----------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 333,629,255.60 | 16,668,024.75 | 5.00 |
| 1-2年 | 1,685,724.49 | 168,572.45 | 10.00 |
| 2-3年 | 7,900,000.00 | 2,370,000.00 | 30.00 |
| 3-4年 | 852,513.22 | 511,507.94 | 60.00 |
| 4-5年 | 917,229.83 | 733,783.86 | 80.00 |
| 5年以上 | 468,898,234.37 | 468,898,234.37 | 100.00 |
| 合计 | 813,882,957.51 | 489,350,123.37 | |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | | 486,008,525.11 | 133,898,186.24 | 619,906,711.35 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 4,794,014.91 | | 4,794,014.91 |
| 本期转回 | | 1,452,416.65 | 624,000.00 | 2,076,416.65 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余额 | | 489,350,123.37 | 133,274,186.24 | 622,624,309.61 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------|----------------|--------------|--------------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 133,898,186.24 | | 624,000.00 | | | 133,274,186.24 |
| 账龄分析法组合 | 486,008,525.11 | 4,794,014.91 | 1,452,416.65 | | | 489,350,123.37 |
| 合计 | 619,906,711.35 | 4,794,014.91 | 2,076,416.65 | | | 622,624,309.61 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|--------------|--------|-------|---------------------|
| 债务人一 | 1,077,672.70 | 本期收回款项 | 电汇 | 收回可能性较小 |
| 债务人二 | 374,743.95 | 本期收回款项 | 电汇 | 收回可能性较小 |
| 债务人三 | 624,000.00 | 本期收回款项 | 电汇、抵账 | 收回可能性较小 |
| 合计 | 2,076,416.65 | / | / | / |

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------------------|----------|------------------|-------------------------|----------|
| 第一名 | 522,145,408.41 | | 522,145,408.41 | 19.85 | |
| 第二名 | 170,697,699.87 | | 170,697,699.87 | 6.49 | |
| 第三名 | 149,399,472.26 | | 149,399,472.26 | 5.68 | |
| 第四名 | 141,223,044.00 | | 141,223,044.00 | 5.37 | |
| 第五名 | 114,884,719.23 | | 114,884,719.23 | 4.37 | |
| 合计 | 1,098,350,343.77 | | 1,098,350,343.77 | 41.76 | |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | 1,788,686.87 | 3,264,682.40 |
| 应收股利 | 28,166,333.77 | 76,325,142.88 |
| 其他应收款 | 4,924,341,818.30 | 4,652,743,875.55 |
| 合计 | 4,954,296,838.94 | 4,732,333,700.83 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 1,788,686.87 | 3,264,682.40 |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 1,788,686.87 | 3,264,682.40 |

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 河北维尔康制药有限公司 | 1,828,174.22 | 1,828,174.22 |
| 华北制药华胜有限公司 | 26,338,159.55 | 14,496,968.66 |
| 华北制药香港有限公司 | | |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | | 60,000,000.00 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 28,166,333.77 | 76,325,142.88 |
|----|---------------|---------------|

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 1,782,873,750.77 | 1,508,969,888.37 |
| 1年以内小计 | 1,782,873,750.77 | 1,508,969,888.37 |
| 1至2年 | 551,251,528.60 | 551,758,495.49 |

| | | |
|------|------------------|------------------|
| 2至3年 | 340,386,133.83 | 340,360,232.61 |
| 3至4年 | 181,868,133.00 | 181,879,264.62 |
| 4至5年 | 303,094,780.22 | 303,094,780.22 |
| 5年以上 | 2,090,664,407.29 | 2,094,007,498.12 |
| 合计 | 5,250,138,733.71 | 4,980,070,159.43 |

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 搬迁停工损失 | 850,268,369.47 | 850,268,369.47 |
| 保证金 | 18,337,487.50 | 18,707,487.50 |
| 备用金、押金 | 3,845.87 | 63,332.91 |
| 关联方往来款 | 4,300,495,260.04 | 4,032,950,275.28 |
| 其他 | 81,033,770.83 | 78,080,694.27 |
| 合计 | 5,250,138,733.71 | 4,980,070,159.43 |

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | | 17,622,185.10 | 309,704,098.78 | 327,326,283.88 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | -32,790.90 | | -32,790.90 |
| 本期转回 | | 1,496,577.57 | | 1,496,577.57 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余额 | | 16,092,816.63 | 309,704,098.78 | 325,796,915.41 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|----------------|------------|--------------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 309,704,098.78 | | | | | 309,704,098.78 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 17,622,185.10 | -32,790.90 | 1,496,577.57 | | | 16,092,816.63 |
| 合计 | 327,326,283.88 | -32,790.90 | 1,496,577.57 | | | 325,796,915.41 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|------------------|---------------------|-------|--------|----------|
| 第一名 | 912,318,186.77 | 17.38 | 往来款 | 1-5年 | |
| 第二名 | 593,920,847.75 | 11.31 | 往来款 | 1-5年以上 | |
| 第三名 | 586,164,227.64 | 11.16 | 往来款 | 1年以内 | |
| 第四名 | 508,057,147.51 | 9.68 | 往来款 | 1-5年以上 | |
| 第五名 | 496,180,778.71 | 9.45 | 往来款 | 1-5年以上 | |
| 合计 | 3,096,641,188.38 | 58.98 | / | / | |

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,926,174,477.07 | | 3,926,174,477.07 | 3,921,174,477.07 | | 3,921,174,477.07 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,212,385,109.66 | | 1,212,385,109.66 | 1,186,232,703.32 | | 1,186,232,703.32 |
| 合计 | 5,138,559,586.73 | | 5,138,559,586.73 | 5,107,407,180.39 | | 5,107,407,180.39 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------------------|------------------|----------|--------------|------|--------|----|------------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 华北制药威可达有限公司 | 45,459,834.77 | | | | | | 45,459,834.77 | |
| 华北制药华胜有限公司 | 168,744,026.57 | | | | | | 168,744,026.57 | |
| 河北维尔康制药有限公司 | 265,367,143.70 | | | | | | 265,367,143.70 | |
| 华北制药康欣有限公司 | 100,607,420.10 | | | | | | 100,607,420.10 | |
| 华北制药天星有限公司 | 26,361,011.92 | | | | | | 26,361,011.92 | |
| 华北制药秦皇岛有限公司 | 983,311.39 | | | | | | 983,311.39 | |
| 华药国际医药有限公司 | 99,477,067.32 | | | | | | 99,477,067.32 | |
| 华北制药集团先泰药业有限公司 | 102,326,727.13 | | | | | | 102,326,727.13 | |
| 华北制药河北华诺有限公司 | 92,079,439.47 | | | | | | 92,079,439.47 | |
| 华北制药集团新药研究开发有限责任公司 | 202,992,662.14 | | | | | | 202,992,662.14 | |
| 华北制药河北华民药业有限责任公司 | 1,721,964,025.58 | | | | | | 1,721,964,025.58 | |
| 深圳华药南方制药有限公司 | 6,867,362.71 | | | | | | 6,867,362.71 | |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司 | 182,269,635.17 | | | | | | 182,269,635.17 | |
| 河北华药环境保护研究所有限公司 | 10,463,553.57 | | | | | | 10,463,553.57 | |
| 华北制药香港有限公司 | 56,091,600.00 | | | | | | 56,091,600.00 | |
| 河北华北制药华恒药业有限公司 | 121,740,000.00 | | | | | | 121,740,000.00 | |
| 华北制药河北莱欣药业有限公司 | 150,000,000.00 | | | | | | 150,000,000.00 | |
| 华北制药河南医药有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 内蒙古华北制药华凯药业有限公司 | 196,000,000.00 | | | | | | 196,000,000.00 | |
| 华北制药海南医药有限公司 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | | | 10,000,000.00 | |
| 华北制药河北华维健康产业有限公司 | 38,303,943.41 | | | | | | 38,303,943.41 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|------------------|--|
| 河北华药华瀚生物科技有限公司 | 2,582,397.92 | | | | | | | | | | 2,582,397.92 | |
| 华北制药集团爱诺有限公司 | 217,791,924.55 | | | | | | | | | | 217,791,924.55 | |
| 华北制药集团动物保健品有限责任公司 | 91,341,258.29 | | | | | | | | | | 91,341,258.29 | |
| 华北制药（河北）医药有限公司 | 6,360,131.36 | | | | | | | | | | 6,360,131.36 | |
| 合计 | 3,921,174,477.07 | | | | | 5,000,000.00 | | | | | 3,926,174,477.07 | |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|----------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|------------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 1,186,232,703.32 | | | | 26,152,406.34 | | | | | | | 1,212,385,109.66 |
| 华北制药集团大药房有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 1,186,232,703.32 | | | | 26,152,406.34 | | | | | | | 1,212,385,109.66 |
| 合计 | 1,186,232,703.32 | | | | 26,152,406.34 | | | | | | | 1,212,385,109.66 |

公司对华北制药集团大药房有限公司的长期股权投资采用权益法核算，被投资单位华北制药集团大药房有限公司一直处于亏损状态，公司于2006年对其长期股权投资减记至零。

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,704,715,415.01 | 2,215,648,754.12 | 3,059,999,450.52 | 2,535,238,841.76 |
| 其他业务 | 48,171,919.80 | 31,847,835.43 | 43,602,111.83 | 31,789,411.18 |
| 合计 | 2,752,887,334.81 | 2,247,496,589.55 | 3,103,601,562.35 | 2,567,028,252.94 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 分产品 | | 分行业 | | 分地区 | | 分销售模式 | | 合计 | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 分行业 | | | | | | | | | | |
| 化学原料药 | 236,101,086.00 | 229,982,172.27 | | | | | | | 236,101,086.00 | 229,982,172.27 |
| 化学制剂药 | 1,288,064,345.41 | 881,232,767.06 | | | | | | | 1,288,064,345.41 | 881,232,767.06 |
| 生物制剂 | | | | | | | | | | |
| 医药中间体 | 195,708,650.52 | 150,128,187.16 | | | | | | | 195,708,650.52 | 150,128,187.16 |
| 其他 | 789,771,915.49 | 762,088,539.00 | | | | | | | 789,771,915.49 | 762,088,539.00 |
| 医药及其它物流贸易 | 195,069,417.59 | 192,217,088.63 | | | | | | | 195,069,417.59 | 192,217,088.63 |
| 商品类型 | | | | | | | | | | |
| 抗感染类 | | | 1,031,615,211.66 | 806,925,752.77 | | | | | 1,031,615,211.66 | 806,925,752.77 |
| 肾病及免疫调节类 | | | 119,657,104.79 | 24,987,295.64 | | | | | 119,657,104.79 | 24,987,295.64 |
| 心脑血管类 | | | 167,535,190.94 | 77,670,869.26 | | | | | 167,535,190.94 | 77,670,869.26 |
| 维生素及健康消费品 | | | 14,143,282.26 | 18,462,693.33 | | | | | 14,143,282.26 | 18,462,693.33 |
| 神经、血液系统用药 | | | 111,003,608.18 | 68,315,200.67 | | | | | 111,003,608.18 | 68,315,200.67 |
| 医药中间体 | | | 195,708,650.52 | 150,128,187.16 | | | | | 195,708,650.52 | 150,128,187.16 |
| 防疫类 | | | | | | | | | | |
| 农药、兽药类 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | 869,982,949.07 | 876,941,666.66 | | | | | 869,982,949.07 | 876,941,666.66 |
| 医药及其它物流贸易 | | | 195,069,417.59 | 192,217,088.63 | | | | | 195,069,417.59 | 192,217,088.63 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | | | |
| 国内 | | | | | 2,621,479,014.76 | 2,135,041,737.12 | | | 2,621,479,014.76 | 2,135,041,737.12 |
| 国外 | | | | | 83,236,400.25 | 80,607,017.00 | | | 83,236,400.25 | 80,607,017.00 |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | | | |
| 自营模式 | | | | | | | 2,509,645,997.42 | 2,023,431,665.49 | 2,509,645,997.42 | 2,023,431,665.49 |
| 物流模式 | | | | | | | 195,069,417.59 | 192,217,088.63 | 195,069,417.59 | 192,217,088.63 |
| 合计 | 2,704,715,415.01 | 2,215,648,754.12 | 2,704,715,415.01 | 2,215,648,754.12 | 2,704,715,415.01 | 2,215,648,754.12 | 2,704,715,415.01 | 2,215,648,754.12 | 2,704,715,415.01 | 2,215,648,754.12 |

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 375,724,627.44 | 162,407,066.42 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 26,152,406.34 | 21,556,451.21 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | 137,300.00 | 47,344.95 |
| 合计 | 402,014,333.78 | 184,010,862.58 |

其他说明：

本期确认华北制药金坦生物技术股份有限公司分红 363,883,436.55 元，确认华北制药华胜有限公司分红 11,841,190.89 元。

6、 其他

适用 不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -9,846.67 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 2,753,594.50 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 624,000.00 | |
| 债务重组损益 | 211,092.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 262,555.27 | |
| 减：所得税影响额 | 42,172.88 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 248,253.02 | |
| 合计 | 3,550,969.20 | |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023修订）》的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.266 | 0.072 | 0.072 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.199 | 0.070 | 0.070 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

华北制药股份有限公司

董事长：王立鑫

董事会批准报送日期：2025年8月13日

修订信息

适用 不适用