



新里程健康科技集团股份有限公司

2025 年半年度财务报告

二〇二五年八月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新里程健康科技集团股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	470,269,201.21	471,530,976.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	6,495,442.29	6,560,132.38
衍生金融资产		
应收票据	3,707,372.83	6,087,443.97
应收账款	1,186,865,414.71	1,198,626,605.31
应收款项融资	8,567,847.66	9,125,465.74
预付款项	27,408,485.27	17,658,709.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	150,851,435.79	99,130,560.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	184,327,336.22	202,353,590.88
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	16,214,482.30	13,778,259.65
流动资产合计	2,054,707,018.28	2,024,851,744.37
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	6,121,416.21	6,121,416.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,839,893,614.09	1,897,295,574.96
在建工程	898,162,839.66	805,895,353.91
生产性生物资产	1,291,958.10	850,000.00
油气资产		
使用权资产	140,934,903.22	158,721,562.02
无形资产	397,644,043.68	405,905,526.17
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	1,112,243,678.43	1,112,243,678.43
长期待摊费用	73,960,929.19	71,265,228.13
递延所得税资产	168,786,481.86	159,160,101.81
其他非流动资产	33,356,578.77	34,882,034.40
非流动资产合计	4,672,396,443.21	4,652,340,476.04
资产总计	6,727,103,461.49	6,677,192,220.41
流动负债：		
短期借款	996,407,740.00	818,553,403.94
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	62,452,317.04	56,528,874.98
应付账款	1,476,459,611.05	1,487,686,521.98
预收款项	60,295,573.71	69,064,828.80
合同负债	5,167,552.69	8,358,763.40
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	98,080,343.79	130,250,075.84
应交税费	16,409,495.63	26,349,351.94
其他应付款	420,687,696.70	598,475,436.49
其中：应付利息	3,105,213.12	6,338,949.71
应付股利		
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	377,848,864.38	353,556,881.35
其他流动负债	3,161,840.82	5,421,186.25
流动负债合计	3,516,971,035.81	3,554,245,324.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	447,271,024.20	494,894,342.36
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	85,445,801.97	97,935,602.47
长期应付款	368,464,626.30	343,042,383.35
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,293,189.32	1,392,525.62
递延所得税负债	43,403,694.03	43,522,407.67
其他非流动负债	202,860,000.00	101,430,000.00
非流动负债合计	1,148,738,335.82	1,082,217,261.47
负债合计	4,665,709,371.63	4,636,462,586.44
所有者权益：		
股本	3,387,381,753.00	3,387,381,753.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,611,819,227.66	1,598,195,033.69
减：库存股	166,946,700.00	166,946,700.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54
一般风险准备		
未分配利润	-2,955,674,409.06	-2,963,105,462.22
归属于母公司所有者权益合计	2,006,034,513.14	1,984,979,266.01
少数股东权益	55,359,576.72	55,750,367.96
所有者权益合计	2,061,394,089.86	2,040,729,633.97
负债和所有者权益总计	6,727,103,461.49	6,677,192,220.41

法定代表人：许铭桂（代行）

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	114,885,590.90	151,862,000.57
交易性金融资产	6,495,442.29	6,560,132.38
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	153,162,577.94	133,494,115.04

应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	973,417,045.56	887,317,195.94
其中：应收利息		
应收股利	334,386,125.63	334,386,125.63
存货		
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	8,271.82	8,271.82
流动资产合计	1,247,968,928.51	1,179,241,715.75
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	3,246,195,236.38	3,237,578,166.68
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,646,555.56	2,888,166.00
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		1,855,365.96
无形资产	3,109,722.14	3,256,549.09
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	149,369.63	438,160.37
递延所得税资产	40,609,443.60	39,678,930.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,292,710,327.31	3,285,695,338.89
资产总计	4,540,679,255.82	4,464,937,054.64
流动负债：		
短期借款	289,749,864.18	317,489,998.35
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	968,164.50	968,164.50
预收款项	3,642,024.22	9,213,236.59

合同负债		
应付职工薪酬	1,230,986.87	4,436,237.90
应交税费	996,273.80	1,789,240.06
其他应付款	1,572,963,633.62	1,437,743,284.60
其中：应付利息	65,219.17	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	67,215,287.03	80,440,260.46
其他流动负债		
流动负债合计	1,936,766,234.22	1,852,080,422.46
非流动负债：		
长期借款	369,383,295.40	400,936,613.56
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	79,078,991.02	86,587,987.28
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	448,462,286.42	487,524,600.84
负债合计	2,385,228,520.64	2,339,605,023.30
所有者权益：		
股本	3,387,381,753.00	3,387,381,753.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,739,988,329.48	1,725,381,190.01
减：库存股	166,946,700.00	166,946,700.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54
未分配利润	-2,934,427,288.84	-2,949,938,853.21
所有者权益合计	2,155,450,735.18	2,125,332,031.34
负债和所有者权益总计	4,540,679,255.82	4,464,937,054.64

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	1,587,889,630.68	2,000,742,267.02
其中：营业收入	1,587,889,630.68	2,000,742,267.02
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,527,382,153.40	1,914,820,075.54
其中：营业成本	1,140,204,145.49	1,417,982,724.77
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	9,521,678.37	11,052,305.53
销售费用	86,476,360.80	124,617,037.48
管理费用	219,262,810.16	291,061,326.08
研发费用	10,476,526.99	6,403,898.44
财务费用	61,440,631.59	63,702,783.24
其中：利息费用	61,233,261.32	65,220,701.44
利息收入	1,071,448.71	960,331.87
加：其他收益	3,111,823.18	4,723,444.36
投资收益（损失以“—”号填列）	322,846.00	2,911,255.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-210,623.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-64,690.09	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-29,044,465.54	-13,774,879.90
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-921,009.56	0.00
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-137,700.83	-69,503.68
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	33,774,280.44	79,712,507.53
加：营业外收入	1,040,188.07	3,318,018.18
减：营业外支出	9,071,766.95	8,143,383.04
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	25,742,701.56	74,887,142.67
减：所得税费用	18,702,439.64	6,426,518.88
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	7,040,261.92	68,460,623.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	7,040,261.92	68,460,623.79

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）	7,431,053.16	63,233,479.34
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-390,791.24	5,227,144.45
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5.其他		
（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		
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	7,040,261.92	68,460,623.79
归属母公司所有者的综合收益总额	7,431,053.16	63,233,479.34
归属于少数股东的综合收益总额	-390,791.24	5,227,144.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0022	0.0185
（二）稀释每股收益	0.0022	0.0185

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：许铭桂（代行）

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	59,431,111.94	77,327,844.04
减：营业成本	134,428.56	126,640.51
税金及附加	517,076.16	627,818.99
销售费用		
管理费用	20,876,877.77	36,257,399.83

研发费用		
财务费用	19,927,290.98	32,680,540.50
其中：利息费用	24,883,887.84	35,134,352.52
利息收入	5,169,780.20	2,667,667.45
加：其他收益	23,916.16	16,035.68
投资收益（损失以“—”号填列）	-840,000.00	-20,796,084.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-64,690.09	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,115,394.51	-1,667,875.49
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	13,979,270.03	-14,812,480.13
加：营业外收入	5,812,255.79	18,832,495.60
减：营业外支出	5,210,474.26	374,032.63
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	14,581,051.56	3,645,982.84
减：所得税费用	-930,512.81	-1,781,606.91
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	15,511,564.37	5,427,589.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	15,511,564.37	5,427,589.75
（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		
5.其他		
（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	15,511,564.37	5,427,589.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,566,714,805.26	1,834,675,932.28
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		925,292.22
收到其他与经营活动有关的现金	40,532,182.55	21,850,741.88
经营活动现金流入小计	1,607,246,987.81	1,857,451,966.38
购买商品、接受劳务支付的现金	550,333,888.97	683,462,106.76
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	572,203,491.29	629,033,765.27
支付的各项税费	63,397,361.61	57,808,736.53
支付其他与经营活动有关的现金	279,705,685.26	318,739,601.73
经营活动现金流出小计	1,465,640,427.13	1,689,044,210.29
经营活动产生的现金流量净额	141,606,560.68	168,407,756.09
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	99,795.00	119,359.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	521.92	2,152,669.34
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	100,316.92	2,272,028.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	163,134,436.38	171,154,113.59

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	160,000,000.00	392,021.58
支付其他与投资活动有关的现金		1,200,050.00
投资活动现金流出小计	323,134,436.38	172,746,185.17
投资活动产生的现金流量净额	-323,034,119.46	-170,474,156.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	112,700,000.00	
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	850,541,435.04	632,754,682.21
收到其他与筹资活动有关的现金	161,758,200.00	54,558,089.59
筹资活动现金流入小计	1,124,999,635.04	687,312,771.80
偿还债务支付的现金	717,723,569.98	619,615,635.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,802,897.47	63,435,649.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	181,345,905.61	115,090,201.16
筹资活动现金流出小计	951,872,373.06	798,141,486.15
筹资活动产生的现金流量净额	173,127,261.98	-110,828,714.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14.46	6.57
五、现金及现金等价物净增加额	-8,300,311.26	-112,895,108.02
加：期初现金及现金等价物余额	416,248,591.97	577,782,537.10
六、期末现金及现金等价物余额	407,948,280.71	464,887,429.08

法定代表人：许铭桂（代行）

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	30,571,011.42	42,566,383.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,088,922.25	412,059,077.52
经营活动现金流入小计	35,659,933.67	454,625,460.80
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,851,437.75	13,994,830.73
支付的各项税费	4,843,494.83	5,528,697.50
支付其他与经营活动有关的现金	3,235,935.75	439,598,914.40
经营活动现金流出小计	24,930,868.33	459,122,442.63
经营活动产生的现金流量净额	10,729,065.34	-4,496,981.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,521.92	203,915.47
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	160,000,521.92	203,915.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	128,029.00	117,950.00

投资支付的现金	160,000,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	160,128,029.00	117,950.00
投资活动产生的现金流量净额	-127,507.08	85,965.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	250,000,000.00	277,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	472,420,868.49	
筹资活动现金流入小计	722,420,868.49	277,600,000.00
偿还债务支付的现金	327,240,197.21	258,001,867.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,162,835.74	30,576,896.27
支付其他与筹资活动有关的现金	423,605,534.21	6,882,434.03
筹资活动现金流出小计	770,008,567.16	295,461,197.97
筹资活动产生的现金流量净额	-47,587,698.67	-17,861,197.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14.46	6.57
五、现金及现金等价物净增加额	-36,986,154.87	-22,272,207.76
加：期初现金及现金等价物余额	151,654,188.78	154,715,282.45
六、期末现金及现金等价物余额	114,668,033.91	132,443,074.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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															
	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	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	3,387,381,753.00				1,598,195,036.9	166,946,700.00			129,454,641.54		-2,963,105,462.22		1,984,979,266.01	55,750,367.96	2,040,729,633.97	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	3,387,381,753.00				1,598,195,036.9	166,946,700.00			129,454,641.54		-2,963,105,462.22		1,984,979,266.01	55,750,367.96	2,040,729,633.97	
三、本期增减变动金额					13,624.1						7,431.05		21,055.2	-390.0	20,664.4	

(减少以“—”号填列)					93.9 7						3.16		47.1 3	791. 24	55.8 9
(一) 综合收益总额											7,43 1,05 3.16		7,43 1,05 3.16	- 390, 791. 24	7,04 0,26 1.92
(二) 所有者投入和减少资本					14,6 07,1 39.4 7								14,6 07,1 39.4 7		14,6 07,1 39.4 7
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					14,6 07,1 39.4 7								14,6 07,1 39.4 7		14,6 07,1 39.4 7
4. 其他															
(三) 利润分配															
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															
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. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-								-		-
					982,								982,		982,
					945.								945.		945.
					50								50		50
四、本期期末余额	3,38				1,61	166,			129,		-		2,00	55,3	2,06
	7,38				1,81	946,			454,		2,95		6,03	59,5	1,39
	1,75				9,22	700.			641.		5,67		4,51	76.7	4,08
	3.00				7.66	00			54		4,40		3.14	2	9.86
											9.06				

上年金额

单位：元

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			
	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	3,410,758,753.00				1,936,974,245.75	284,394,300.00			129,454,641.54		-3,072,723,594.35		2,120,069,745.94	52,717,121.76	2,172,786,867.70	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	3,410,758,753.00				1,936,974,245.75	284,394,300.00			129,454,641.54		-3,072,723,594.35		2,120,069,745.94	52,717,121.76	2,172,786,867.70	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					51,150,211.59						63,233,479.34		114,383,690.93	4,209,578.29	118,593,269.22	
（一）综合收益总额											63,233,479.34		63,233,479.34	5,227,144.45	68,460,623.79	
（二）所有者投入和减少资本					51,150,211.59								51,150,211.59		51,150,211.59	
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					52,124,798.81							52,124,798.81		52,124,798.81	
4. 其他					-974,587.22							-974,587.22		-974,587.22	
(三) 利润分配															
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															
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. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他													-1,017.56	-1,017.56	

														6.16	6.16
四、本期期末余额	3,410,758,753.00				1,988,124,457.34	284,394,300.00			129,454,641.54		-3,009,490,115.01		2,234,453,436.87	56,926,700.05	2,291,380,136.92

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,387,381,753.00				1,725,381,190.01	166,946,700.00			129,454,641.54	-2,949,938,853.21		2,125,332,031.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,387,381,753.00				1,725,381,190.01	166,946,700.00			129,454,641.54	-2,949,938,853.21		2,125,332,031.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					14,607,139.47					15,511,564.37		30,118,703.84
（一）综合收益总额										15,511,564.37		15,511,564.37
（二）所有者投入和减少资本					14,607,139.47							14,607,139.47
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					14,607,139.47							14,607,139.47
4. 其他												
（三）利润												

分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	3,387,381.753.00				1,739,988.329.48	166,946,700.00			129,454,641.54	-2,934,427.288.84		2,155,450.735.18

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,410,758.753.00				1,742,946.554.09	284,394,300.00			129,454,641.54	-2,950,308.193.01		2,048,457.455.62
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,410,758,753.00				1,742,946,554.09	284,394,300.00			129,454,641.54	-2,950,308,193.01		2,048,457,455.62
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					52,124,798.81					5,427,589.75		57,552,388.56
（一）综合收益总额										5,427,589.75		5,427,589.75
（二）所有者投入和减少资本					52,124,798.81							52,124,798.81
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					52,124,798.81							52,124,798.81
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	3,410,758,753.00				1,795,071,352.90	284,394,300.00			129,454,641.54	-2,944,880,603.26		2,106,009,844.18

三、公司基本情况

新里程健康科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“新里程”)于 2001 年 9 月 30 日成立, 现总部位于北京朝阳区呼家楼街道财富金融中心 28 楼。本公司原名为恒康医疗集团股份有限公司、甘肃独一味生物制药股份有限公司, 系 2006 年 12 月由甘肃独一味生物制药有限责任公司整体变更设立。经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]189 号文核准, 本公司普通股股票于 2008 年 3 月 6 日在深圳证券交易所上市交易。2022 年 4 月 22 日, 陇南市中级人民法院(以下简称“陇南中院”)裁定批准《重整计划》, 终止公司重整程序, 公司进入重整计划执行阶段。根据《重整计划》。2022 年 6 月 23 日, 陇南中院作出(2021)甘 12 破 1-6 号《民事裁定书》, 裁定确认恒康医疗集团股份有限公司重整计划执行完毕, 终结重整程序, 北京新里程健康产业集团有限公司作为重整投资人, 通过资本公积转增股本的方式, 成为公司控股股东。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要从事药品生产和销售、医院管理等相关业务。本公司的经营范围为药品生产(不含中药饮片的蒸、炒、炙、煅等炮制技术的应用及中成药保密处方产品的生产)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)***一般项目: 化妆品零售; 医院管理; 以自有资金从事投资活动; 化妆品批发; 医学研究和试验发展; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。

本集团的母公司为于中国成立的北京新里程健康产业集团有限公司。

截至 2025 年 6 月 30 日, 本公司拥有股本 3,387,381,753.00 元, 股份总数 3,387,381,753.00 股(每股面值 1 元)。

本财务报表已经本公司董事会于 2025 年 8 月 25 日决议批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。本报告期内, 合并财务报表范围及其变化情况详见附注九“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

本集团财务报表以持续经营为编制基础。本集团财务报表根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及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》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。合理预期本集团将在未来 12 个月内保持持续经营，本集团按持续经营基础编制财务报表。

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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的计提、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、11.（6）金融资产减值、17.存货、24.固定资产、29.无形资产、37.收入各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、2025 半年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

公司以人民币为记账本位币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	100.00 万元
坏账准备收回或转回的重要应收账款	100.00 万元
核销的重要应收账款	100.00 万元
账龄超过 1 年的重要预付款项	100.00 万元
重要的非全资子公司	15000.00 万元
重要的在建工程	500.00 万元
重要的商誉	100.00 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	500.00 万元

账龄超过 1 年的重要其他应付款	500.00 万元
收到的重要的投资活动有关的现金	500.00 万元
支付的重要的投资活动有关的现金	500.00 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团取得对另一个或多个企业(或一组资产或净资产)的控制权且其构成业务的, 该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易, 购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时, 将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试, 则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试, 仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时, 应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配, 不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价; 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。为进行企业合并发生的直接相关费用, 于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方, 为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和, 减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额, 在考虑相关递延所得税影响之后, 如为正数则确认为商誉; 如为负数则计入当期损益。本集团将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。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 包括本公司及本公司控制的子公司。控制, 是指本集团拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。合并时所有集团内部交易及余额, 包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失, 有证据表明该损失是相关资产减值损失的, 则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并当期财务报表时, 以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础, 视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围, 并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并当期财务报表时, 以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

(4) 少数股东权益变动

本公司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净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积、未分配利润。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建或者生产符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。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。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

11、金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、37 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

本集团将同时符合下列条件且未被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，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：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 该金融资产已转移，虽然本集团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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)之和。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收票据和应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

应收款项的坏账准备

(a)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

应收票据	根据承兑人信用风险特征的不同，本集团将应收票据划分银行承兑汇票和商业承兑汇票两个组合。
应收账款	本集团根据历史上不同细分客户群体发生损失的情况，将客户划分为不同的信用风险组合，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。
应收款项融资	本集团应收款项融资为有双重持有目的的应收银行承兑汇票。由于承兑银行均为信用等级较高的银行，本集团将全部应收款项融资作为一个组合。
其他应收款	本集团其他应收款主要包括应收押金及保证金、应收往来款等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本集团将其他应收款划分为两个组合，具体为：应收押金保证金组合、其他组合。 考虑押金及保证金的性质、过往经验及其他因素，本集团认为与押金保证金相关的其他应收款信贷风险较低，预期信用损失并不重大，因此，没有确认与押金保证金其他应收款相关的坏账准备。对于剩余的不同性质其他应收款项，由于其对手方发生损失的情况没有显著差异，因此本集团将其作为一个信用风险组合，以账龄组合为基础评估其他应收款的预期信用损失。

(b)按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本集团对于应收票据、应收账款和其他应收款，通常按照信用风险特征组合计量其损失准备。若某一对手方信用风险特征与组合中其他对手方显著不同，或该对手方信用风险特征发生显著变化，对应收该对手方款项按照单项计提损失准备。例如，当某对手方发生严重财务困难，应收该对手方款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄区间的预期信用损失率时，对其单项计提损失准备。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具，按实际发行价格计入股东权益，相关的交易费用从股东权益(资本公积)中扣减，如资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

12、应收票据

应收票据的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、11.“金融工具”。

13、应收账款

应收账款的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、11.“金融工具”。

14、应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、11.“金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、11.“金融工具”。

16、合同资产

17、存货

(1) 存货类别

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品等。

除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和基于正常产量并按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次性加权平均法计价。

(3) 盘存制度

本集团存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值是指在日常活动中，存货的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。为生产用而持有的材料，其可变现净值根据其生产的产成品可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a)通过企业合并形成的长期股权投资

-对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，依次冲减盈余公积和未分配利润。

-对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日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，作为该投资的初始投资成本。

(b)其他方式取得的长期股权投资

-对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a)对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益。

(b)对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位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。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(以下简称“其他所有者权益变动”)，本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指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(即对安排的回报产生重大影响的活动)必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、25 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50 年	5.00%-10.00%	1.8%-9.5%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%-10.00%	9%-19%
运输设备	年限平均法	4-10 年	5.00%-10.00%	9%-23.75%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5.00%-10.00%	18%-31.67%

本集团至少在每年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。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

26、借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销)：

-对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，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专门借款应予资本化的利息金额。

-对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

27、生物资产

生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率(%)
杜仲	10 年	-	10
山茱萸	10 年	-	10
其他(天麻、茯苓等)	10 年	-	10

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

28、油气资产

29、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

对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的使用寿命及其确定依据、摊销方法为：

项目	使用寿命(年)	确定依据	摊销方法
土地使用权	10-50	产权登记期限	直线法
软件	3-10	预期经济利益年限	直线法

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

30、长期资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 生产性生物资产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

31、长期待摊费用

本集团将已发生且受益期在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用。长期待摊费用以成本减累计摊销及减值准备在资产负债表内列示。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

32、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

-本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

-本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债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。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

-或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

-或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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(含劳务，下同)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本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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，本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：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照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，本公司考虑下列迹象：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。

本集团的主营业务收入分为药品的销售收入和提供医疗服务收入。

①药品收入为本公司实现收入的主要模式，在遵守上述销售商品一般原则的情况下，收入确认的具体方法为：销售以商品发运并取得客户或承运人确认的时点确认收入；

②提供医疗服务收入确认的具体方法为：医疗服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认医疗服务收入。

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的情况

38、合同成本

39、政府补助

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。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。

如果单项交易既不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债并未导致产生等额应纳税暂时性差异和有关的可抵扣暂时性差异，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

-纳税主体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；

-递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

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，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

-根据担保余值预计的应付金额发生变动；

-用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

-本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁(单项租赁资产为全新资产时价值较低)不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

42、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

主要会计估计金额的不确定因素如下：

-金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

-除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

-商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

43、重要会计政策和会计估计变更

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征。	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征。	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新里程健康科技集团股份有限公司	15%
蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司	15%
康县独一味生物制药有限公司	15%
甘肃佛仁制药科技有限公司	15%
陇南明月中药饮片有限公司	15%
崇州二医院有限公司	15%
崇州新程医院	免税
崇州仁爱卫生院	免税
崇州恒德医院有限公司	20%
崇州善祥精神专科医院有限公司	20%
瓦房店市玉泉苑宾馆有限公司	20%
西安叮铃智慧大药房有限公司	20%

2、税收优惠

(1)根据四川省蓬溪县地方税务局第三税务所《税务事项通知书》蓬地第三税通【2014】110号文件规定，同意蓬溪县健顺王中医(骨科)医院有限责任公司(现更名为“蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司”)享受西部大开发税收优惠政策。公司 2025 年上半年度按照优惠税率 15%征收所得税。

(2)根据发改委 2021 年 1 月 18 日颁发 40 号令《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》，新里程健康科技集团股份有限公司、康县独一味生物制药有限公司、甘肃佛仁制药科技有限公司、陇南明月中药饮片有限公司、崇州二医院有限公司 2025 年上半年度按照优惠税率 15%缴纳企业所得税。

(3)崇州新程医院、崇州仁爱卫生院根据《财政部国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》(财税【2000】42号)，民办非营利性医疗机构自用的房产、土地、车船，按规定免征房产税、城镇土地使用税和车船税。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第(四)项规定，符合条件的非营利性组织免征企业所得税。

(4)崇州恒德医院有限公司、崇州善祥精神专科医院有限公司、瓦房店市玉泉苑宾馆有限公司、西安叮铃智慧大药房有限公司、西安叮铃智慧大药房有限公司莲湖西大街诊所根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

(5)根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告财》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

(6)根据《财税 2016 年 36 号全套文件, 执行其中附件 3, 第一条第七款》的规定: “医疗机构(依据国务院《医疗机构管理条例》(国务院令第 149 号)及卫生部《医疗机构管理条例实施细则》(卫生部令第 35 号)的规定, 经登记取得《医疗机构执业许可证》的机构, 以及军队、武警部队各级各类医疗机构。具体包括: 各级各类医院、门诊部(所)、社区卫生服务中心(站)、急救中心(站)、城乡卫生院、护理院(所)、疗养院、临床检验中心, 各级政府及有关部门举办的卫生防疫站(疾病预防控制中心)、各种专科疾病防治站(所), 各级政府举办的妇幼保健所(站)、母婴保健机构、儿童保健机构, 各级政府举办的血站(血液中心)等医疗机构。)提供的医疗服务免征增值税”, 爱贝尔属于母婴保健机构提供医疗服务, 免征增值税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	779,398.66	438,495.55
银行存款	414,751,484.42	416,476,743.80
其他货币资金	54,738,318.13	54,615,736.70
合计	470,269,201.21	471,530,976.05

其他说明

2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,495,442.29	6,560,132.38
其中:		
其中:		
合计	6,495,442.29	6,560,132.38

其他说明

3、衍生金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据	3,789,886.65	6,308,716.06
减：坏账准备	-82,513.82	-221,272.09
合计	3,707,372.83	6,087,443.97

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,789,886.65	100.00%	82,513.82	2.18%	3,707,372.83	6,308,716.06	100.00%	221,272.09	3.51%	6,087,443.97
其中：										
按照账龄组合计提坏账准备的应收票据	3,789,886.65	100.00%	82,513.82	2.18%	3,707,372.83	6,308,716.06	100.00%	221,272.09	3.51%	6,087,443.97
合计	3,789,886.65	100.00%	82,513.82	2.18%	3,707,372.83	6,308,716.06	100.00%	221,272.09	3.51%	6,087,443.97

按组合计提坏账准备类别名称：按照账龄组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按照账龄组合计提坏账准备	3,789,886.65	82,513.82	2.18%
合计	3,789,886.65	82,513.82	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

单位：元

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	221,272.09			221,272.09
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	82,513.82			82,513.82
本期转回	-221,272.09			-221,272.09

2025 年 6 月 30 日余额	82,513.82			82,513.82
-------------------	-----------	--	--	-----------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	221,272.09	82,513.82	221,272.09			82,513.82
合计	221,272.09	82,513.82	221,272.09			82,513.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		949,008.44
合计		949,008.44

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	986,155,030.93	1,038,319,188.82
1 至 2 年	243,119,295.91	234,063,556.37
2 至 3 年	96,105,002.04	86,297,284.85
3 年以上	255,650,442.61	247,398,699.34
3 至 4 年	28,606,535.67	17,878,214.04
4 至 5 年	15,131,250.59	14,145,784.72
5 年以上	211,912,656.35	215,374,700.58
合计	1,581,029,771.49	1,606,078,729.38

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	34,171,694.90	2.16%	34,171,694.90	100.00%		40,745,663.40	2.54%	40,745,663.40	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,546,858,076.59	97.84%	359,992,661.88	23.27%	1,186,865,414.71	1,565,333,065.98	97.46%	366,706,460.67	23.43%	1,198,626,605.31
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,546,858,076.59	97.84%	359,992,661.88	23.27%	1,186,865,414.71	1,565,333,065.98	97.46%	366,706,460.67	23.43%	1,198,626,605.31
合计	1,581,029,771.49	100.00%	394,164,356.78	24.93%	1,186,865,414.71	1,606,078,729.38	100.00%	407,452,124.07	25.37%	1,198,626,605.31

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
萍乡市湘东区医疗保障局	4,301,422.94	4,301,422.94	4,301,422.94	4,301,422.94	100.00%	预计无法收回
泗阳县人民医院应收保险公司款	1,578,108.71	1,578,108.71	1,578,108.71	1,578,108.71	100.00%	预计无法收回

中原农险全民健康扶贫	1,386,500.66	1,386,500.66	1,386,500.66	1,386,500.66	100.00%	预计无法收回
四川聚优贸易有限公司	11,039,519.53	11,039,519.53	11,039,519.53	11,039,519.53	100.00%	公司注销
上海霏荣实业有限公司	2,259,303.40	2,259,303.40	2,259,303.40	2,259,303.40	100.00%	公司注销
江西三志药业有限公司	1,771,584.04	1,771,584.04	1,771,584.04	1,771,584.04	100.00%	公司注销
安徽省恩泽药业有限责任公司	1,644,991.60	1,644,991.60	1,644,991.60	1,644,991.60	100.00%	公司注销
甘肃健安生物药业有限责任公司	1,162,992.00	1,162,992.00	1,162,992.00	1,162,992.00	100.00%	公司注销
江苏华生基因数据科技股份有限公司	6,571,397.50	6,571,397.50				预计无法收回
其他	9,029,843.02	9,029,843.02	9,027,272.02	9,027,272.02	100.00%	预计无法收回
合计	40,745,663.40	40,745,663.40	34,171,694.90	34,171,694.90		

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	986,153,520.43	55,856,460.71	5.66%
1 至 2 年	239,624,006.05	50,282,026.91	20.98%
2 至 3 年	94,282,731.82	36,243,081.30	38.44%
3 至 4 年	27,028,426.96	18,496,658.53	68.43%
4 至 5 年	14,544,316.49	13,889,359.59	95.50%
5 年以上	185,225,074.84	185,225,074.84	100.00%
合计	1,546,858,076.59	359,992,661.88	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收款项	40,745,663.40	2,353.50	124.50		-6,576,197.50	34,171,694.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	366,706,460.67	28,925,937.17		35,639,735.96		359,992,661.88
合计	407,452,124.07	28,928,290.67	124.50	35,639,735.96	-6,576,197.50	394,164,356.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	35,639,735.96

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
大连市医疗保障事务服务中心	医保款	9,712,071.49	确定无法收回	医保结算书	否
泗阳县社会保险基金管理中心	医保款	25,081,775.00	确定无法收回	医保结算书	否
合计		34,793,846.49			

应收账款核销说明：

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
泗阳县社会保险基金管理中心	199,069,532.49		199,069,532.49	12.59%	9,953,476.62
萍乡市湘东区医疗保障局	70,955,271.41		70,955,271.41	4.49%	9,483,160.33
盱眙县社会医疗保险基金管理中心	64,944,237.29		64,944,237.29	4.11%	10,550,761.14
大连市医疗保障事务服务中心	57,633,368.39		57,633,368.39	3.65%	2,881,668.42
兰考县医疗保障局	53,696,791.78		53,696,791.78	3.40%	7,045,546.60
合计	446,299,201.36		446,299,201.36	28.24%	39,914,613.11

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
--	------	------	------	------	------	------

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资
(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	8,567,847.66	9,125,465.74
合计	8,567,847.66	9,125,465.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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

单位：元

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	28,596,689.20	
合计	28,596,689.20	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况
(8) 其他说明
8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	150,851,435.79	99,130,560.62
合计	150,851,435.79	99,130,560.62

(1) 应收利息
1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露
适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	26,886,256.92	29,188,746.42
员工备用金	8,749,505.14	13,358,575.91
往来款	700,881,338.15	689,216,233.20
其他	81,650,503.47	34,617,910.29
合计	818,167,603.68	766,381,465.82

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	104,427,383.26	55,290,784.32
1 至 2 年	46,566,060.86	40,729,222.43
2 至 3 年	12,988,476.08	13,501,086.19
3 年以上	654,185,683.48	656,860,372.88
3 至 4 年	8,483,971.81	8,006,448.61
4 至 5 年	14,320,982.17	13,840,459.52
5 年以上	631,380,729.50	635,013,464.75
合计	818,167,603.68	766,381,465.82

3) 按坏账计提方法分类披露

 适用 不适用

单位：元

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	519,320,862.69	63.47%	519,320,862.69	100.00%		519,321,762.69	67.76%	519,321,762.69	100.00%	

账准备										
按组合计提坏账准备	298,846,740.99	36.53%	147,995,305.20	49.52%	150,851,435.79	247,059,703.13	32.24%	147,929,142.51	59.88%	99,130,560.62
按信用风险特征组合计提坏账准备	298,846,740.99	36.53%	147,995,305.20	49.52%	150,851,435.79	247,059,703.13	32.24%	147,929,142.51	59.88%	99,130,560.62
合计	818,167,603.68	100.00%	667,316,167.89	81.56%	150,851,435.79	766,381,465.82	100.00%	667,250,905.20	87.07%	99,130,560.62

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川恒康源药业有限公司	284,361,724.53	284,361,724.53	284,361,724.53	284,361,724.53	100.00%	预计无法收回
白山市三宝堂生物科技有限公司	107,999,818.95	107,999,818.95	107,999,818.95	107,999,818.95	100.00%	预计无法收回
江苏鹏胜集团有限公司	49,486,639.66	49,486,639.66	49,486,639.66	49,486,639.66	100.00%	预计无法收回
兰考县黄河医疗集团	24,377,900.02	24,377,900.02	3,836,856.00	3,836,856.00	100.00%	预计无法收回
江西康远投资股份有限公司	11,901,850.55	11,901,850.55	11,901,850.55	11,901,850.55	100.00%	预计无法收回
淮安颈肩腰腿痛医院	10,632,740.07	10,632,740.07	10,632,740.07	10,632,740.07	100.00%	预计无法收回
辽宁万景商贸有限公司	7,462,200.00	7,462,200.00	7,462,200.00	7,462,200.00	100.00%	预计无法收回
大连辽渔医院	5,795,390.00	5,795,390.00	5,795,390.00	5,795,390.00	100.00%	预计无法收回
辽宁兴特立商贸有限公司	5,267,279.55	5,267,279.55	5,267,279.55	5,267,279.55	100.00%	预计无法收回
盱眙恒顺建材有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
大连辽渔医院	1,606,971.21	1,606,971.21	1,606,971.21	1,606,971.21	100.00%	预计无法收回
盱眙鑫磊工贸有限公司	1,232,748.29	1,232,748.29	1,232,748.29	1,232,748.29	100.00%	预计无法收回
上海璟悦贸易商行	1,114,635.91	1,114,635.91	1,114,635.91	1,114,635.91	100.00%	预计无法收回
甘肃金晟核桃产业开发有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	预计无法收回
广安福源医院有限责任公司	1,017,800.00	1,017,800.00	1,017,800.00	1,017,800.00	100.00%	预计无法收回
其他	3,964,063.95	3,964,063.95	24,504,207.97	24,504,207.97	100.00%	预计无法收回
合计	519,321,762.69	519,321,762.69	519,320,862.69	519,320,862.69		

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	298,846,740.99	147,995,305.20	49.52%
合计	298,846,740.99	147,995,305.20	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	147,929,142.51		519,321,762.69	667,250,905.20
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	255,057.64			255,057.64
本期核销	11,814.95			11,814.95
其他变动	-177,080.00		-900.00	-177,980.00
2025 年 6 月 30 日余额	147,995,305.20		519,320,862.69	667,316,167.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
单项计提坏账准备	519,321,762.69				-900.00	519,320,862.69
按信用风险特征组合计提坏账准备	147,929,142.51	255,057.64		11,814.95	-177,080.00	147,995,305.20
合计	667,250,905.20	255,057.64		11,814.95	-177,980.00	667,316,167.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收账款	11,814.95

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川恒康源药业有限公司	往来款	375,862,567.05	5 年以上	45.94%	375,862,567.05
白山市三宝堂生物科技有限公司	往来款	111,343,127.50	5 年以上	13.61%	111,343,127.50
江苏鹏胜集团有限公司	往来款	49,486,639.66	5 年以上	6.05%	49,486,639.66
浙江博文数字产业有限公司	往来款	49,205,095.59	1 年以内	6.01%	
兰考县黄河医疗集团	往来款	24,377,900.02	5 年以上	2.98%	24,377,900.02
合计		610,275,329.82		74.59%	561,070,234.23

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,657,072.47	68.07%	10,018,185.59	56.74%
1 至 2 年	8,255,101.79	30.12%	6,827,395.62	38.66%
2 至 3 年	347,055.94	1.26%	392,596.38	2.22%
3 年以上	149,255.07	0.55%	420,532.18	2.38%
合计	27,408,485.27		17,658,709.77	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 8,189,692.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 29.88%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	25,782,406.08	241,336.54	25,541,069.54	23,211,391.89	205,531.33	23,005,860.56
在产品	9,697,662.33	16,990.00	9,680,672.33	8,130,480.99	16,990.00	8,113,490.99
库存商品	144,972,694.52	1,213,088.82	143,759,605.70	167,062,670.82	853,637.94	166,209,032.88
周转材料	5,410,530.41	64,541.76	5,345,988.65	4,553,625.54		4,553,625.54
消耗性生物资产	1,346,648.20	1,346,648.20		1,363,638.20	1,346,648.20	16,990.00
委托加工物资	454,590.91	454,590.91		454,590.91		454,590.91
合计	187,664,532.45	3,337,196.23	184,327,336.22	204,776,398.35	2,422,807.47	202,353,590.88

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	205,531.33	35,805.21				241,336.54
在产品	16,990.00					16,990.00
库存商品	853,637.94	359,450.88				1,213,088.82
周转材料		64,541.76				64,541.76
消耗性生物资产	1,346,648.20					1,346,648.20
委托加工物资		454,590.91				454,590.91
合计	2,422,807.47	914,388.76				3,337,196.23

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提	期初余额	跌价准备	跌价准备计提

			比例			比例
--	--	--	----	--	--	----

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	16,214,482.30	13,778,259.65
合计	16,214,482.30	13,778,259.65

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资
(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收	累计利得	累计损失	其他综合收益	指定为以公允	其他综合收益
------	--------	------	------	--------	--------	--------

	入			转入留存收益 的金额	价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	转入留存收益 的原因
--	---	--	--	---------------	---------------------------------	---------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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
------	---------	------	------	-----------------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
崇州安乐卫生院		2,337,781.70										2,337,781.70
怀远健骨医院	2,581,242.24											2,581,242.24
崇州人工智能康复医院有限公司	345,800.94											345,800.94
崇州美伊医疗美容门诊部有限公司	882,320.04											882,320.04
成都市蜀州康晖养老服务有限责任公司	2,312,052.99											2,312,052.99

小计	6,121,416.21	2,337,781.70								6,121,416.21	2,337,781.70
合计	6,121,416.21	2,337,781.70								6,121,416.21	2,337,781.70

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

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

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

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,839,893,614.09	1,897,295,574.96
合计	1,839,893,614.09	1,897,295,574.96

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,931,609,882.38	1,324,344,274.12	185,589,429.05	37,719,998.54	1,969,184.13	3,481,232,768.22
2. 本期增加金额	1,141,339.00	13,043,718.42	2,255,320.84	351,518.58	11,610.00	16,803,506.84
(1) 购置	491,339.00	13,002,718.42	2,255,320.84	351,518.58	11,610.00	16,112,506.84
(2) 在建工程转入	650,000.00	41,000.00				691,000.00
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		12,071,099.32	848,234.87	606,877.68	50,063.96	13,576,275.83
(1) 处置或报废		12,071,099.32	848,234.87	606,877.68	50,063.96	13,576,275.83
4. 期末余额	1,932,751,221.38	1,325,316,893.22	186,996,515.02	37,464,639.44	1,930,730.17	3,484,459,999.23
二、累计折旧						
1. 期初余额	453,255,756.74	923,596,854.20	149,818,698.82	23,461,909.07	544,377.29	1,550,677,596.12
2. 本期增加金额	25,182,879.62	40,709,711.69	6,273,749.15	832,843.22	40,091.59	73,039,275.27
(1) 计提	25,182,879.62	40,709,711.69	6,273,749.15	832,843.22	40,091.59	73,039,275.27
3. 本期减少金额		10,574,840.90	1,247,005.44	474,137.66	48,138.19	12,344,122.19
(1) 处置或报废		10,574,840.90	1,247,005.44	474,137.66	48,138.19	12,344,122.19
4. 期末余额	478,438,636.36	953,731,724.99	154,845,442.53	23,820,614.63	536,330.69	1,611,372,749.20
三、减值准备						
1. 期初余额	22,431,037.63	9,390,206.35	1,254,004.86	184,348.30		33,259,597.14
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		65,961.20				65,961.20
(1) 处置或报废		65,961.20				65,961.20
4. 期末余额	22,431,037.63	9,324,245.15	1,254,004.86	184,348.30		33,193,635.94

额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,431,881,547.39	362,260,923.08	30,897,067.63	13,459,676.51	1,394,399.48	1,839,893,614.09
2.期初账面价值	1,455,923,088.01	391,357,213.57	34,516,725.37	14,073,741.17	1,424,806.84	1,897,295,574.96

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	686,988,160.38	办理中

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	898,162,839.66	805,895,353.91
合计	898,162,839.66	805,895,353.91

(1) 在建工程情况

单位：元

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
崇州二院迁建	405,614,017.01		405,614,017.01	351,374,239.32		351,374,239.32

项目						
大连国际肿瘤医院项目	329,360,078.10	51,654,300.35	277,705,777.75	329,360,078.10	51,654,300.35	277,705,777.75
北方护理医院建设项目	81,043,680.62	3,486,812.16	77,556,868.46	80,645,050.62	3,486,812.16	77,158,238.46
盱眙肿瘤医院综合体项目	99,572,460.77		99,572,460.77	79,561,112.08		79,561,112.08
其他各类零星工程	37,713,715.67		37,713,715.67	21,075,036.30	979,050.00	20,095,986.30
合计	953,303,952.17	55,141,112.51	898,162,839.66	862,015,516.42	56,120,162.51	805,895,353.91

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	本期利息资本化率	资金来源
崇州二院迁建项目	661,709,600.00	351,374,239.32	54,239,777.69			405,614,017.01	62.56%	62.56%	11,428,277.74	4,075,867.89	7.00%	其他
大连国际肿瘤医院项目	340,409,500.00	329,360,078.10				329,360,078.10	97.00%	97%	6,767,829.62			其他
北方护理医院建设项目	145,090,200.00	80,645,050.62	398,630.00			81,043,680.62	56.00%	56%				其他
盱眙肿瘤医院综合体项目	657,000,000.00	79,561,112.08	20,011,348.69			99,572,460.77	15.16%	15.16%				其他
其他各类零星工程		21,075,036.30	18,308,729.37	691,000.00	979,050.00	37,713,715.67						其他
合计	1,804,209,300.00	862,015,516.42	92,958,485.75	691,000.00	979,050.00	953,303,952.17			18,196,107.36	4,075,867.89	7.00%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况
适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,000,000.00				1,000,000.00
2.本期增加金额	614,948.00				614,948.00
(1)外购					
(2)自行培育					
其他	614,948.00				614,948.00
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	1,614,948.00				1,614,948.00
二、累计折旧					
1.期初余额	150,000.00				150,000.00
2.本期增加金额	172,989.90				172,989.90
(1)计提	172,989.90				172,989.90
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	322,989.90				322,989.90
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					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,291,958.10				1,291,958.10
2.期初账面价值	850,000.00				850,000.00

(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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	机器设备	房屋租赁	合计
一、账面原值			
1.期初余额	86,784,588.54	172,453,944.16	259,238,532.70
2.本期增加金额		11,763,876.64	11,763,876.64
租入		11,763,876.64	11,763,876.64
3.本期减少金额		27,626,952.33	27,626,952.33
处置		27,626,952.33	27,626,952.33
4.期末余额	86,784,588.54	156,590,868.47	243,375,457.01
二、累计折旧			
1.期初余额	22,904,471.42	77,612,499.26	100,516,970.68
2.本期增加金额	5,081,564.53	12,751,308.14	17,832,872.67
(1) 计提	5,081,564.53	12,751,308.14	17,832,872.67
3.本期减少金额		15,909,289.56	15,909,289.56
(1) 处置		15,909,289.56	15,909,289.56
4.期末余额	27,986,035.95	74,454,517.84	102,440,553.79
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	58,798,552.59	82,136,350.63	140,934,903.22
2.期初账面价值	63,880,117.12	94,841,444.90	158,721,562.02

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	436,322,512.85			109,513,043.80	545,835,556.65
2.本期增加金额	60,000.00			3,778,462.09	3,838,462.09
(1) 购置	60,000.00			3,778,462.09	3,838,462.09
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	614,948.00				614,948.00
(1) 处置	614,948.00				614,948.00
4.期末余额	435,767,564.85			113,291,505.89	549,059,070.74
二、累计摊销					
1.期初余额	74,832,741.35			62,909,982.92	137,742,724.27
2.本期增加金额	5,138,161.05			6,705,991.51	11,844,152.56
(1) 计提	5,138,161.05			6,705,991.51	11,844,152.56
3.本期减少金额	359,155.98				359,155.98
(1) 处置					
(2) 其他	359,155.98				359,155.98

4.期末余额	79,611,746.42			69,615,974.43	149,227,720.85
三、减值准备					
1.期初余额	133,297.54			2,054,008.67	2,187,306.21
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	133,297.54			2,054,008.67	2,187,306.21
四、账面价值					
1.期末账面价值	356,022,520.89			41,621,522.79	397,644,043.68
2.期初账面价值	361,356,473.96			44,549,052.21	405,905,526.17

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	5,831,299.02	办理中

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司	58,418,087.00					58,418,087.00
萍乡市赣西医	93,308,700.41					93,308,700.41

院有限公司					
四川福慧医药 有限责任公司	1,500,000.00				1,500,000.00
瓦房店第三医 院有限责任公 司	371,334,768.42				371,334,768.42
盱眙恒山中医 医院有限公司	178,024,270.29				178,024,270.29
玖月仁生物医 药科技（上 海）有限公司	21,472,329.00			21,472,329.00	
崇州二医院有 限公司	77,828,247.63				77,828,247.63
兰考第一医院 有限公司	340,608,413.13				340,608,413.13
兰考东方医院 有限公司	21,739,792.20				21,739,792.20
兰考垌阳医院 有限公司	44,477,529.94				44,477,529.94
泗阳县人民医 院有限公司	529,317,898.20				529,317,898.20
甘肃佛仁制药 科技有限公司	64,900,861.38				64,900,861.38
重庆新里程医 疗管理有限公 司	163,238,016.99				163,238,016.99
合计	1,966,168,914. 59			21,472,329.00	1,944,696,585. 59

（2）商誉减值准备

单位：元

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		
蓬溪恒道中医 （骨科）医院 有限责任公司	58,418,087.00					58,418,087.00
萍乡市赣西医 院有限公司	72,220,706.57					72,220,706.57
四川福慧医药 有限责任公司	1,500,000.00					1,500,000.00
瓦房店第三医 院有限责任公 司	257,568,844.87					257,568,844.87
盱眙恒山中医 医院有限公司	133,320,482.04					133,320,482.04
玖月仁生物医 药科技（上 海）有限公司	21,472,329.00			21,472,329.00		
崇州二医院有 限公司	54,492,653.00					54,492,653.00
兰考第一医院 有限公司	40,898,771.11					40,898,771.11
兰考东方医院 有限公司	17,839,197.78					17,839,197.78

兰考堙阳医院有限公司	36,191,811.64				36,191,811.64
泗阳县人民医院有限公司	160,002,353.15				160,002,353.15
合计	853,925,236.16			21,472,329.00	832,452,907.16

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(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

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) 业绩承诺完成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

28、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	67,511,683.88	7,031,777.07	10,912,277.71		63,631,183.24
其他	3,753,544.25	11,744,582.69	5,168,380.99		10,329,745.95
合计	71,265,228.13	18,776,359.76	16,080,658.70		73,960,929.19

其他说明

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

单位：元

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	833,515,024.94	156,553,699.43	815,084,568.01	151,340,586.93
内部交易未实现利润	1,083,070.40	270,767.60	3,797,302.96	949,325.74
可抵扣亏损	128,639,534.55	19,765,007.59	128,639,534.55	19,765,007.59
递延收益	7,977,323.52	275,631.37	7,977,323.52	1,994,330.88
股权激励	72,039,764.04	14,025,821.04	57,398,735.14	11,001,203.71
租赁负债	85,706,644.48	22,786,624.19	88,765,535.31	21,790,276.22
交易性金融资产	64,690.13	8,633.66		
合计	1,129,026,052.06	213,686,184.88	1,101,662,999.49	206,840,731.07

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	219,718,506.12	47,103,764.88	223,497,840.12	48,125,385.12
交易性金融资产			7,132.40	1,069.86
固定资产折旧		16,738,112.13	71,535,189.44	17,710,549.48
使用权资产	96,011,242.29	24,461,520.04	104,664,909.47	25,366,032.47
合计	315,729,748.41	88,303,397.05	399,705,071.43	91,203,036.93

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	44,899,703.02	168,786,481.86	47,680,629.26	159,160,101.81
递延所得税负债	44,899,703.02	43,403,694.03	47,680,629.26	43,522,407.67

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	198,964,159.30	198,964,159.30
资产减值准备	324,245,046.14	442,843,128.35
合计	523,209,205.44	641,807,287.65

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	26,891,385.57	26,891,385.57	
2026 年	42,092,179.93	42,092,179.93	
2027 年	35,833,962.90	35,833,962.90	
2028 年	41,299,527.61	41,299,527.61	
2029 年	52,847,103.29	52,847,103.29	
合计	198,964,159.30	198,964,159.30	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

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
预付工程款	7,818,411.63		7,818,411.63	3,430,299.72		3,430,299.72
预付设备款	19,640,566.00		19,640,566.00	25,545,903.20		25,545,903.20
预付信息化系统软件费	5,897,601.14		5,897,601.14	5,905,831.48		5,905,831.48
合计	33,356,578.77		33,356,578.77	34,882,034.40		34,882,034.40

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	62,320,920.50	62,320,920.50	保证金、冻结资金	银行承兑汇票保证金、银行久悬户冻结资金	55,282,384.08	55,282,384.08	保证金、冻结资金	银行承兑汇票保证金、银行久悬户冻结资金
存货	16,324,612.36	16,324,612.36	存货抵押	融资抵押存货	12,438,121.71	12,438,121.71	存货抵押	融资抵押存货
固定资产	67,172,584.85	67,172,584.85	固定资产抵押	融资抵押固定资产	72,307,807.66	72,307,807.66	固定资产抵押	融资抵押固定资产
无形资产	12,838,244.24	12,838,244.24	无形资产抵押	融资抵押无形资产	13,158,509.32	13,158,509.32	无形资产抵押	融资抵押无形资产
子公司股权	2,315,021,973.17	1,909,808,356.44	股权质押	融资质押子公司股权	2,310,481,187.91	1,905,267,571.18	股权质押	融资质押子公司股权
应收账款	224,212,127.56	224,212,127.56	应收账款质押	融资质押应收账款	274,926,340.59	274,926,340.59	应收账款质押	融资质押应收账款
合计	2,697,890,462.68	2,292,676,845.95			2,738,594,351.27	2,333,380,734.54		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	260,598,888.87	265,184,294.73
抵押借款	40,331,950.70	30,022,112.50
保证借款	626,319,883.45	446,536,380.29
信用借款	69,157,016.98	76,810,616.42
合计	996,407,740.00	818,553,403.94

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,496,819.14	
银行承兑汇票	55,955,497.90	56,528,874.98
合计	62,452,317.04	56,528,874.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,079,264,735.82	1,068,340,213.13
工程设备款	242,595,864.84	272,387,572.19
其他	154,599,010.39	146,958,736.66
合计	1,476,459,611.05	1,487,686,521.98

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宿迁精准医学检验（集团）有限公司	82,310,366.82	未结算

深圳中铁二局工程有限公司	53,872,381.75	工程未竣工
扬州金敖建设工程有限公司	24,727,449.90	工程未决算
瓦房店市岗店建筑工程公司	7,889,232.05	工程未竣工
青岛华仁医药有限公司	7,424,493.09	未结算
江苏远华建设有限公司	6,849,400.00	工程未决算
江苏华地基础工程有限公司	6,422,347.09	工程未竣工
合计	189,495,670.70	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,105,213.12	6,338,949.71
其他应付款	417,582,483.58	592,136,486.78
合计	420,687,696.70	598,475,436.49

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工借款利息	2,941,727.08	6,229,783.69
其他	163,486.04	109,166.02
合计	3,105,213.12	6,338,949.71

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	140,209,168.51	162,002,168.51
限制性股票回购义务	166,946,700.00	166,946,700.00
往来款	19,439,940.76	27,482,340.72
股权收购款	4,834,886.49	166,259,090.11
保证金和押金	69,910,081.63	46,108,904.05

其他	16,241,706.19	23,337,283.39
合计	417,582,483.58	592,136,486.78

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

38、预收款项
(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收医疗款	34,946,995.76	36,744,580.26
其他	25,348,577.95	32,320,248.54
合计	60,295,573.71	69,064,828.80

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	5,167,552.69	8,358,763.40
合计	5,167,552.69	8,358,763.40

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬
(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	125,214,679.00	494,288,086.70	527,134,778.68	92,367,987.02
二、离职后福利-设定提存计划	5,035,396.84	56,954,592.14	56,277,632.21	5,712,356.77
合计	130,250,075.84	551,242,678.84	583,412,410.89	98,080,343.79

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	116,385,333.56	423,727,471.58	454,065,680.16	86,047,124.98
2、职工福利费	3,876,731.14	18,591,187.62	19,456,487.42	3,011,431.34
3、社会保险费	1,698,973.11	23,335,675.22	23,694,980.93	1,339,667.40
其中：医疗保险费	1,332,293.53	20,479,579.19	20,543,768.12	1,268,104.60
工伤保险费	17,935.81	1,067,738.81	1,064,143.45	21,531.17
生育保险费	348,743.77	1,300,467.16	1,599,179.30	50,031.63
其他保险费		487,890.06	487,890.06	
4、住房公积金	1,317,187.11	25,854,156.18	26,747,465.61	423,877.68
5、工会经费和职工教育经费	1,936,454.08	2,779,596.10	3,170,164.56	1,545,885.62
合计	125,214,679.00	494,288,086.70	527,134,778.68	92,367,987.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	4,966,046.12	53,790,166.25	53,120,005.37	5,636,207.00
2、失业保险费	69,350.72	1,982,913.33	1,976,114.28	76,149.77
3、企业年金缴费		1,181,512.56	1,181,512.56	
合计	5,035,396.84	56,954,592.14	56,277,632.21	5,712,356.77

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,183,498.62	17,064,226.13
企业所得税	4,562,246.68	2,527,814.27
个人所得税	2,430,625.56	1,692,067.60
城市维护建设税	260,515.56	575,818.54
房产税	2,040,967.44	2,558,758.92
其他	931,641.77	1,930,666.48
合计	16,409,495.63	26,349,351.94

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	185,554,644.67	185,314,713.44
一年内到期的长期应付款	133,116,372.97	111,287,974.60
一年内到期的租赁负债	36,637,846.74	45,684,193.31
一年内到期的其他非流动负债	22,540,000.00	11,270,000.00
合计	377,848,864.38	353,556,881.35

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	233,226.86	674,534.10
预计负债	2,928,613.96	4,746,652.15
合计	3,161,840.82	5,421,186.25

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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
合计												

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	480,116,362.15	525,273,278.80
抵押借款	98,192,682.68	104,112,350.32
保证借款	19,531,836.18	11,586,226.68
信用借款	34,984,787.86	39,237,200.00
减：一年内到期的长期借款	-185,554,644.67	-185,314,713.44

合计	447,271,024.20	494,894,342.36
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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
合计												

(3) 可转换公司债券的说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	122,083,648.71	143,619,795.78
减：一年内到期的租赁负债	-36,637,846.74	-45,684,193.31
合计	85,445,801.97	97,935,602.47

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	366,139,773.37	340,692,061.92
专项应付款	2,324,852.93	2,350,321.43
合计	368,464,626.30	343,042,383.35

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租款	408,660,508.42	360,927,938.51
其他	90,595,637.92	91,052,098.01
减：一年内到期的长期应款	133,116,372.97	111,287,974.60
合计	366,139,773.37	340,692,061.92

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
五味子基地项目建设款	1,200,000.00			1,200,000.00	代种植公司收到康县委员会专项资金款，公司收到康县人大常委会办公室、政协康县委员会办公室 1,200,000.00 元，用于本公司五味子基地项目建设
盱眙中医院双创计划经费刘富群	72,353.00			72,353.00	政府补助
盱眙中医院上消化道癌筛查项目	128,000.00		2,461.00	125,539.00	政府补助
盱眙中医院生物安全管理	20,000.00			20,000.00	政府补助
盱眙中医院中医药事业发展专项资金	9,281.43		2,080.00	7,201.43	为支持中医药的发展，江苏省中医药管理局拨款
盱眙中医院省重点专科专项资金-骨科	34,407.00			34,407.00	省重点专科专项资金
盱眙中医院省重点专科专项资金-脑科病	486,200.00			486,200.00	省重点专科专项资金
盱眙中医院 2024 年健康家庭建设	6,500.00			6,500.00	政府补助
盱眙中医院两专科一中心	391,500.00		18,847.50	372,652.50	政府补助
盱眙中医院中医药事业发展专项	2,080.00		2,080.00		政府补助
合计	2,350,321.43		25,468.50	2,324,852.93	

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,392,525.62		99,336.30	1,293,189.32	政府拨款
合计	1,392,525.62		99,336.30	1,293,189.32	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
有限合伙基金其他合伙人出资款	202,860,000.00	101,430,000.00
合计	202,860,000.00	101,430,000.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	3,387,381.75 3.00						3,387,381.75 3.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	1,533,915,978.29			1,533,915,978.29
其他资本公积	64,279,055.40	13,624,193.97		77,903,249.37
合计	1,598,195,033.69	13,624,193.97		1,611,819,227.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加，主要系本期因限制性股票激励确认摊销费用 14,607,139.47 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	166,946,700.00			166,946,700.00
合计	166,946,700.00			166,946,700.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	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	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	129,454,641.54			129,454,641.54
合计	129,454,641.54			129,454,641.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,963,105,462.22	-3,072,723,594.35
调整后期初未分配利润	-2,963,105,462.22	-3,072,723,594.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,431,053.16	63,233,479.34
期末未分配利润	-2,955,674,409.06	-3,009,490,115.01

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,586,451,810.05	1,138,819,485.82	1,994,826,212.66	1,416,666,817.01
其他业务	1,437,820.63	1,384,659.67	5,916,054.36	1,315,907.76
合计	1,587,889,630.68	1,140,204,145.49	2,000,742,267.02	1,417,982,724.77

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		分部 3		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	850,182.10	1,198,961.91
教育费附加	800,771.67	1,103,026.95
房产税	5,896,500.98	5,938,666.96

土地使用税	1,037,109.25	1,333,202.29
印花税	446,198.68	568,240.73
环境保护税	403,024.46	695,378.03
其他	87,891.23	214,828.66
合计	9,521,678.37	11,052,305.53

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	114,519,248.38	135,995,801.46
股份支付	14,071,352.06	52,124,798.81
折旧与摊销	40,713,440.19	41,870,109.89
差旅费	2,109,174.36	2,322,579.80
办公及宣传费	2,491,814.90	4,313,971.95
业务招待费	4,459,320.49	6,644,932.49
中介机构费用	3,102,724.89	4,443,503.81
租赁费及车辆使用费	4,241,593.76	5,383,723.80
水电及物业管理费	10,082,168.62	11,015,105.41
安保清洁及维修费	8,034,849.18	9,760,774.53
信息建设及通讯费	3,807,880.37	3,228,286.59
保险费	933,384.98	1,412,314.30
劳务费	4,440,219.68	3,735,647.18
其他	6,255,638.30	8,809,776.06
合计	219,262,810.16	291,061,326.08

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
推广服务及宣传费	75,811,109.78	111,356,175.63
职工薪酬	7,334,101.07	9,918,486.01
股份支付	452,371.59	
差旅费	752,802.50	1,151,934.37
中介服务费	484,065.57	922,037.44
业务招待费	554,670.62	284,615.79
其他	1,087,239.67	983,788.24
合计	86,476,360.80	124,617,037.48

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托外部研发	8,904,965.52	5,065,574.81
职工薪酬	835,948.63	906,515.54
其他	735,612.84	431,808.09

合计	10,476,526.99	6,403,898.44
----	---------------	--------------

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款及应付款项的利息支出	60,860,074.58	61,800,591.71
租赁负债的利息支出	4,449,054.63	5,936,806.56
减：资本化的利息支出	-4,075,867.89	-2,516,696.83
利息收入	-1,071,448.71	-3,142,749.77
其他	1,278,818.98	1,624,831.57
合计	61,440,631.59	63,702,783.24

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,496,958.82	4,069,191.75
个税手续费返还	554,458.49	607,381.30
其他	60,405.87	46,871.31
合计	3,111,823.18	4,723,444.36

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-64,690.09	
合计	-64,690.09	0.00

其他说明：

70、投资收益

单位：元

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		-210,623.85
处置长期股权投资产生的投资收益	982,945.50	3,121,879.12
债务重组收益	-660,099.50	
合计	322,846.00	2,911,255.27

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	138,758.27	10,740.28
应收账款坏账损失	-28,928,166.17	-7,665,419.46
其他应收款坏账损失	-255,057.64	-6,120,200.72
合计	-29,044,465.54	-13,774,879.90

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-921,009.56	
合计	-921,009.56	0.00

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-137,700.83	-69,503.68

74、营业外收入

单位：元

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
接受捐赠	4,000.00	3,799.56	4,000.00
非流动资产毁损报废利得	56,305.64	99,559.00	56,305.64
无需支付的款项	563,394.14	2,474,303.02	563,394.14
其他	416,488.29	740,356.60	416,488.29
合计	1,040,188.07	3,318,018.18	1,040,188.07

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	746,887.39	2,450,250.09	746,887.39
非流动资产毁损报废损失	261,263.70	742,436.01	261,263.70
罚款支出	5,179,839.80	2,611,776.01	5,179,839.80
赔款支出	2,279,399.06	1,128,158.78	2,279,399.06

其他	604,377.00	1,210,762.15	604,377.00
合计	9,071,766.95	8,143,383.04	9,071,766.95

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,935,728.10	12,470,945.32
递延所得税费用	-3,233,288.46	-6,044,426.44
合计	18,702,439.64	6,426,518.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	25,742,701.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,435,675.39
子公司适用不同税率的影响	1,559,437.81
调整以前期间所得税的影响	5,709,090.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,195,455.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,473,695.14
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	3,719,996.57
所得税费用	18,702,439.64

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,352,718.88	2,490,795.79
保证金	20,890,763.33	2,250,360.71
经营性往来款	12,855,162.78	10,215,624.55
其他	4,433,537.56	6,893,960.83
合计	40,532,182.55	21,850,741.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营性费用支出	272,841,026.88	293,851,288.44
保证金	4,813,172.08	7,281,596.34
往来款项	1,692,114.43	17,176,174.90
其他	359,371.87	430,542.05
合计	279,705,685.26	318,739,601.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东股权收购款		1,200,050.00
合计		1,200,050.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	110,488,200.00	46,923,200.00
职工借款	51,270,000.00	120,000.00
其他公司借款		7,514,889.59
合计	161,758,200.00	54,558,089.59

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付的本金及利息	98,101,917.11	64,832,539.93
偿还职工借款	75,163,000.00	17,180,000.00
偿还其他公司借款		28,215,000.00
其他	8,080,988.50	4,862,661.23
合计	181,345,905.61	115,090,201.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	
短期借款	818,553,403.94	806,541,435.04	13,497,008.09	629,733,307.93	12,450,799.14	996,407,740.00
其他应付款-借款	168,341,118.22	53,470,000.00	4,190,840.42	82,687,577.01		143,314,381.63
长期借款(含一年内到期部分)	680,209,055.80	44,000,000.00	22,643,028.56	99,630,799.82	14,395,615.67	632,825,668.87
长期应付款(含一年内到期部分)	380,927,938.51	111,100,000.00	10,955,337.92	74,320,468.50	2,299.51	428,660,508.42
租赁负债(含一年内到期部分)	143,619,795.78		8,703,660.39	24,056,864.80	6,182,942.66	122,083,648.71
其他非流动负债(含一年内到期部分)	112,700,000.00	112,700,000.00				225,400,000.00
合计	2,304,351,312.25	1,127,811,435.04	59,989,875.38	910,429,018.06	33,031,656.98	2,548,691,947.63

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

(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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	7,040,261.92	68,460,623.79
加：资产减值准备	29,965,475.10	13,774,879.90

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,039,275.27	72,119,593.22
使用权资产折旧	17,832,872.67	7,916,380.97
无形资产摊销	11,844,152.56	10,412,626.76
长期待摊费用摊销	16,080,658.70	17,186,467.97
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）	137,700.83	69,503.68
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	204,958.06	642,877.01
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	60,860,074.58	65,220,701.44
投资损失（收益以“—”号填列）	-322,846.00	-2,911,255.27
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-9,626,380.05	-6,044,426.44
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-118,713.64	
存货的减少（增加以“—”号填列）	18,026,254.66	6,667,454.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-47,329,388.93	-281,749,329.12
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-36,027,795.05	196,641,657.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	141,606,560.68	168,407,756.09
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	407,948,280.71	464,887,429.08
减：现金的期初余额	416,248,591.97	577,782,537.10
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	-8,300,311.26	-112,895,108.02

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	521.92
其中：	
玖月仁生物医药科技（上海）有限公司	521.92
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	521.92

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	407,948,280.71	416,248,591.97
其中：库存现金	779,398.66	438,495.55
可随时用于支付的银行存款	406,772,991.92	410,022,319.94
可随时用于支付的其他货币资金	395,890.13	5,787,776.48
三、期末现金及现金等价物余额	407,948,280.71	416,248,591.97

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	62,320,920.50	24,869,607.86	使用受限
合计	62,320,920.50	24,869,607.86	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明
80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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) 本公司作为承租方

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

项目	本期发生额	上期发生额
未通过租赁负债确认的房屋租赁费用	1,671,396.87	1,375,090.09

公司租用租赁期为 1 年或 1 年以内的体检车等运输工具。这些租赁为短期租赁或低价值资产租赁。公司选择对这些租赁不确认使用权资产和租赁负债。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

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
经营租赁	91,743.12	
合计	91,743.12	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(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

83、数据资源
84、其他
八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本费用	835,948.63	906,515.54
委托外部研发	8,904,965.52	5,065,574.81
其他	735,612.84	431,808.09
合计	10,476,526.99	6,403,898.44
其中：费用化研发支出	10,476,526.99	6,403,898.44

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

单位：元

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	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

单位：元

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
(6) 其他说明
2、同一控制下企业合并
(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

（1）本公司于 2025 年 2 月 7 日注销子公司玖月仁生物医药科技（上海）有限公司，合并范围减少。

（2）本公司于 2025 年 2 月 26 日投资新设子公司盱眙一山堂健康科技有限公司，合并范围增加。

6、其他

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
康县独一味药材种植开发有限公司	2,000,000.00	甘肃省康县	甘肃省康县	中药材种植	100.00%		投资设立
四川永道医疗投资管理有限公司	10,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	投资管理	100.00%		投资设立
瓦房店第三医院有限责任公司	689,220,000.00	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	医疗服务	100.00%		购买取得
康县独一味生物制药有限公司	550,000,000.00	甘肃省康县	甘肃省康县	医药生产	100.00%		投资设立
盱眙恒山中医医院有限公司	272,536,500.00	江苏省盱眙县	江苏省盱眙县	医疗服务	100.00%		购买取得
萍乡市赣西医院有限公司	18,750,000.00	江西省萍乡市	江西省萍乡市	医疗服务	84.83%		购买取得
四川福慧医药有限责任	100,000,000.00	四川省广汉市	四川省广汉市	医药生产	100.00%		购买取得

公司							
崇州二医院有限公司	94,825,200.00	四川省崇州市	四川省崇州市	医疗服务	70.00%		购买取得
绵阳爱尔妇产医院有限公司	100,000,000.00	四川省绵阳市	四川省绵阳市	医疗服务	100.00%		投资设立
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	321,000,000.00	江西省萍乡市	江西省萍乡市	医疗服务	100.00%		投资设立
泗阳县人民医院有限公司	343,992,000.00	江苏省泗阳县	江苏省泗阳县	医疗服务	84.80%		购买取得
兰考东方医院有限公司	45,610,700.00	河南省兰考县	河南省兰考县	诊疗服务	100.00%		购买取得
兰考埭阳医院有限公司	52,260,500.00	河南省兰考县	河南省兰考县	诊疗服务	100.00%		购买取得
兰考第一医院有限公司	203,326,300.00	河南省兰考县	河南省兰考县	诊疗服务	100.00%		购买取得
西安叮铃智慧大药房有限公司	1,000,000.00	陕西省西安市	陕西省西安市	药品零售	100.00%		购买取得
青岛新里程医疗产业投资中心(有限合伙)	322,020,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	投资管理		100.00%	投资设立
重庆新里程医疗管理有限公司	260,300,000.00	重庆市渝北区	重庆市渝北区	投资管理		100.00%	购买取得
兰考县叮铃智慧药房有限公司	1,000,000.00	河南省兰考县	河南省兰考县	药品零售	100.00%		购买取得
兰考县叮铃大药房有限公司	100,000.00	河南省兰考县	河南省兰考县	药品零售	100.00%		购买取得
大连长兴岛长兴卫生院有限公司	20,000,000.00	辽宁省大连长兴岛经济区	辽宁省大连长兴岛经济区	医疗服务		100.00%	购买取得
瓦房店市玉泉苑宾馆有限公司	55,150,000.00	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	服务业		100.00%	购买取得
恒康北方(大连)肿瘤医院有限责任公司	1,000,000.00	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	医疗服务		100.00%	投资设立
恒康北方(大连)康复医院有限责任公司	1,000,000.00	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	医疗服务		100.00%	投资设立
恒康北方(大连)护理医院有限责任公司	1,000,000.00	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	医疗服务		100.00%	投资设立
蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司	1,000,000.00	四川省蓬溪县	四川省蓬溪县	医疗服务		100.00%	购买取得
崇州领程医	520,000.00	四川省崇州市	四川省崇州市	医疗服务		100.00%	投资设立

院有限公司						%	
崇州新程医院	520,000.00	四川省崇州市	四川省崇州市	医疗服务		100.00%	购买取得
崇州仁爱医院	370,000.00	四川省崇州市	四川省崇州市	医疗服务		100.00%	购买取得
崇州恒德医院有限公司	8,000,000.00	四川省崇州市	四川省崇州市	医疗服务		100.00%	购买取得
崇州善祥精神专科医院有限公司	8,020,000.00	四川省崇州市	四川省崇州市	医疗服务		55.00%	购买取得
崇州崇二综合门诊部有限公司	1,200,000.00	四川省崇州市	四川省崇州市	医疗服务		51.00%	投资设立
兰考县幸福家超市有限公司	100,000.00	河南省兰考县	河南省兰考县	零售业		100.00%	投资设立
兰考县福多多餐饮有限公司	100,000.00	河南省兰考县	河南省兰考县	生活服务		100.00%	投资设立
盱眙恒山肿瘤医院有限公司	103,599,400.00	江苏省盱眙县	江苏省盱眙县	医疗服务		100.00%	投资设立
盱眙恒山健康产业发展有限公司	20,000,000.00	江苏省盱眙县	江苏省盱眙县	医疗服务		100.00%	投资设立
盱眙一山堂健康科技有限公司	100,000.00	江苏省盱眙县	江苏省盱眙县	生活服务		100.00%	投资设立
重庆独一味生物制药有限公司	1,000,000.00	重庆市沙坪坝区	重庆市沙坪坝区	医药制造业		100.00%	投资设立
甘肃独一味汇鑫商贸有限公司	2,000,000.00	甘肃省康县	甘肃省康县	批发业		100.00%	投资设立
甘肃独一味盛峰商贸有限公司	2,000,000.00	甘肃省康县	甘肃省康县	批发业		100.00%	投资设立
甘肃佛仁制药科技有限公司	12,000,000.00	甘肃省陇南市	甘肃省陇南市	医药制造业		80.00%	购买取得
陇南明月中药饮片有限公司	3,500,000.00	甘肃省陇南市	甘肃省陇南市	医药制造业		80.00%	购买取得
绵阳爱贝儿母婴健康管理有限公司	100,000.00	四川省绵阳市	四川省绵阳市	居民服务业		100.00%	投资设立
泗阳新里程后勤服务有限公司	300,000.00	江苏省泗阳县	江苏省泗阳县	生活服务		100.00%	投资设立
泗阳新里程护理院有限公司	500,000.00	江苏省泗阳县	江苏省泗阳县	医疗服务		100.00%	投资设立
重庆创泰医院投资管理有限公司	71,153,730.00	重庆市九龙坡区	重庆市九龙坡区	投资管理		100.00%	购买取得
重庆新里程康华医院有	30,303,030.00	重庆市九龙坡区	重庆市九龙坡区	医疗服务		67.00%	购买取得

限责任公司							
重庆合道堂医药有限公司	4,025,000.00	重庆市江北区	重庆市江北区	医药零售		60.00%	购买取得
重庆合道堂医疗管理合伙企业(有限合伙)	6,000,000.00	重庆市江北区	重庆市江北区	投资管理		50.00%	购买取得
重庆新里程百鞍医院有限责任公司	5,000,000.00	重庆市江北区	重庆市江北区	医疗服务		80.00%	购买取得
重庆新里程黄杨医院有限公司	7,400,000.00	重庆市九龙坡区	重庆市九龙坡区	医疗服务		70.00%	购买取得
重庆新里程其济医院有限公司	13,200,000.00	重庆市巴南区	重庆市巴南区	医疗服务		90.00%	购买取得
重庆新里程二郎医院有限公司	20,000,000.00	重庆市九龙坡区	重庆市九龙坡区	医疗服务		100.00%	购买取得
重庆新里程盛景医院有限公司	16,900,000.00	重庆市南岸区	重庆市南岸区	医疗服务		80.00%	购买取得
重庆新里程金易医院有限公司	5,500,000.00	重庆市渝北区	重庆市渝北区	医疗服务		100.00%	购买取得
重庆合泰家园综合门诊部有限公司	1,000,000.00	重庆市北碚区	重庆市北碚区	医疗服务		100.00%	购买取得
重庆厚望诊所管理连锁有限公司	1,000,000.00	重庆市渝北区	重庆市渝北区	医疗服务		100.00%	购买取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

青岛新里程医疗产业投资中心(有限合伙)(“青岛新里程”)成立于 2024 年 12 月 10 日,青岛新里程认缴出资总额为人民币 32,202.00 万元,公司作为劣后级有限合伙人使用自有资金认缴出资人民币 9,660.00 万元,占青岛新里程 29.998% 的份额,山东历晟投资有限公司以及四川永道医疗投资管理有限公司作为普通合伙人均认缴出资 1.00 万元人民币,各占青岛新里程 0.003% 的份额,山东铁路发展基金有限公司作为优先级有限合伙人认缴出资人民币 22,540.00 万元,占青岛新里程 69.996% 的份额,青岛新里程投资项目为以自有资金收购重庆新里程医疗管理有限公司 100% 股权。公司通过参与青岛新里程的相关活动而享有可变回报,并有能力运用对青岛新里程的权利影响其回报金额,因此对青岛新里程具备实际控制权。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
(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

其他说明：

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
(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		

财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	6,121,416.21	6,121,416.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-210,623.85
--综合收益总额		-210,623.85

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,392,525.62			99,336.30		1,293,189.32	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,496,958.82	4,069,191.75

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(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) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

2025 年 6 月 30 日，本集团各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
北京新里程健康产业集团有限公司	北京市朝阳区	医疗投资与管理	50000 万美元	24.38%	24.38%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是无实际控制人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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十、3、在合营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：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宋丽华	公司董事
四川纵横航空服务有限公司	受股东控制的其他企业
新里程(山西)医药有限公司	母公司的联营企业
北京新里程医院管理有限公司	同受母公司控制的其他企业
北京新里程叮铃科技有限公司	同受母公司控制的其他企业
北京新里程康养产业集团有限公司	同受母公司控制的其他企业
兖矿新里程医院管理有限公司	同受母公司控制的其他企业

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京新里程叮铃科技有限公司	利息支出	4,000.02		否	
北京新里程医院管理有限公司	劳务			否	272,354.15
北京新里程叮铃科技有限公司	采购软件			否	485,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
洛阳新里程医院有限公司	销售商品	976.99	8,276.81
新里程(山西)医药有限公司	销售商品	20,486.26	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
盱眙叮铃智慧药房有限公司	房产	91,743.12	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
康县独一味生物制药有限公司	98,000,000.00	2025 年 02 月 18 日	2026 年 02 月 18 日	否
康县独一味生物制药有限公司	19,890,000.00	2025 年 06 月 12 日	2026 年 06 月 11 日	否
康县独一味生物制药有限公司	20,000,000.00	2025 年 06 月 27 日	2026 年 06 月 27 日	否
康县独一味生物制药有限公司	10,000,000.00	2025 年 05 月 30 日	2026 年 05 月 29 日	否
康县独一味生物制药有限公司	5,000,000.00	2025 年 04 月 29 日	2026 年 04 月 29 日	否
康县独一味生物制药有限公司	20,000,000.00	2025 年 01 月 14 日	2026 年 01 月 14 日	否
康县独一味生物制药有限公司	10,000,000.00	2025 年 02 月 14 日	2026 年 02 月 14 日	否
康县独一味生物制药有限公司	20,000,000.00	2025 年 03 月 10 日	2026 年 03 月 10 日	否
瓦房店第三医院有限责任公司	22,777,728.80	2017 年 08 月 16 日	2027 年 08 月 13 日	否
瓦房店第三医院有限责任公司	28,280,000.00	2017 年 09 月 18 日	2027 年 08 月 13 日	否
瓦房店第三医院有限责任公司	28,280,000.00	2017 年 10 月 20 日	2027 年 08 月 13 日	否
瓦房店第三医院有限责任公司	9,980,000.00	2025 年 02 月 12 日	2026 年 02 月 11 日	否
瓦房店第三医院有限责任公司	9,950,000.00	2025 年 02 月 14 日	2026 年 02 月 13 日	否
瓦房店第三医院有限责任公司	9,900,000.00	2025 年 02 月 17 日	2026 年 02 月 16 日	否
瓦房店第三医院有限责任公司	9,900,000.00	2025 年 02 月 24 日	2026 年 02 月 23 日	否
瓦房店第三医院有限责任公司	270,000.00	2025 年 03 月 19 日	2026 年 03 月 18 日	否
盱眙恒山中医医院有限公司	85,000,000.00	2025 年 01 月 17 日	2026 年 01 月 16 日	否
盱眙恒山中医医院有限公司	5,000,000.00	2025 年 04 月 18 日	2026 年 04 月 18 日	否
盱眙恒山中医医院有限公司	5,000,000.00	2025 年 05 月 08 日	2026 年 05 月 08 日	否
盱眙恒山中医医院有限公司	8,950,000.00	2025 年 01 月 16 日	2027 年 12 月 20 日	否
泗阳县人民医院有限公司	50,000,000.00	2024 年 12 月 13 日	2025 年 12 月 12 日	否
泗阳县人民医院有限公司	20,000,000.00	2025 年 01 月 26 日	2026 年 01 月 22 日	否
泗阳县人民医院有限	10,000,000.00	2025 年 04 月 21 日	2026 年 04 月 20 日	否

公司				
泗阳县人民医院有限公司	26,975,800.00	2025 年 01 月 06 日	2025 年 12 月 30 日	否
泗阳县人民医院有限公司	4,800,000.00	2023 年 09 月 27 日	2026 年 09 月 24 日	否
兰考第一医院有限公司	15,500,000.00	2025 年 06 月 06 日	2025 年 12 月 03 日	否
兰考第一医院有限公司	16,500,000.00	2025 年 04 月 25 日	2025 年 10 月 22 日	否
兰考第一医院有限公司	17,750,000.00	2025 年 06 月 13 日	2026 年 06 月 13 日	否
兰考第一医院有限公司	250,000.00	2025 年 06 月 17 日	2025 年 12 月 17 日	否
兰考第一医院有限公司	20,000,000.00	2024 年 10 月 14 日	2025 年 10 月 14 日	否
兰考第一医院有限公司	4,250,000.00	2025 年 03 月 18 日	2026 年 03 月 01 日	否
兰考第一医院有限公司	2,350,000.00	2025 年 01 月 06 日	2026 年 01 月 06 日	否
兰考第一医院有限公司	1,350,000.00	2025 年 04 月 01 日	2026 年 03 月 01 日	否
兰考第一医院有限公司	2,050,000.00	2025 年 01 月 10 日	2026 年 01 月 10 日	否
兰考第一医院有限公司	30,000,000.00	2025 年 02 月 21 日	2026 年 02 月 21 日	否
崇州二医院有限公司	20,000,000.00	2024 年 08 月 05 日	2025 年 07 月 25 日	否
崇州二医院有限公司	26,110,258.16	2024 年 01 月 31 日	2026 年 12 月 15 日	否
萍乡市赣西医院有限公司	2,518,348.94	2022 年 08 月 15 日	2025 年 07 月 31 日	否
萍乡市赣西医院有限公司	1,291,370.50	2022 年 10 月 14 日	2025 年 07 月 31 日	否
萍乡市赣西医院有限公司	629,587.24	2022 年 08 月 12 日	2025 年 07 月 31 日	否
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	2,790,000.00	2024 年 11 月 14 日	2025 年 10 月 30 日	否
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	1,173,460.00	2022 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 16 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
北京新里程健康产业集团有限公司、兰考东方医院有限公司、兰考第一医院有限公司、瓦房店第三医院有限责任公司、兰考堽阳医院有限公司、泗阳县人民医院有限公司	398,000,000.00	2024 年 11 月 08 日	2029 年 11 月 08 日	否
康县独一味生物制药有限公司、瓦房店第三医院有限责任公司、盱眙恒山中医医院有限公司	100,000,000.00	2025 年 02 月 25 日	2026 年 02 月 25 日	否

康县独一味生物制药有限公司、瓦房店第三医院有限责任公司、盱眙恒山中医医院有限公司	100,000,000.00	2025 年 03 月 11 日	2026 年 03 月 10 日	否
康县独一味生物制药有限公司、瓦房店第三医院有限责任公司、盱眙恒山中医医院有限公司	30,000,000.00	2025 年 03 月 26 日	2026 年 03 月 25 日	否
康县独一味生物制药有限公司、瓦房店第三医院有限责任公司、盱眙恒山中医医院有限公司	20,000,000.00	2025 年 03 月 24 日	2025 年 09 月 24 日	否
康县独一味生物制药有限公司、盱眙恒山中医医院有限公司	22,936,613.56	2019 年 09 月 20 日	2027 年 04 月 20 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,689,946.00	1,749,250.80

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	新里程(山西)医药有限公司			50,440.50	2,522.03

其他应收款	四川纵横航空有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
-------	------------	------------	------------	------------	------------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京新里程叮铃科技有限公司	120,000.00	240,000.00
其他应付款	北京新里程康养产业集团有限公司		160,000,000.00
其他应付款	宋丽华	59,106,500.33	59,106,500.33
其他应付款	北京新里程叮铃科技有限公司	2,363,895.17	2,359,895.15
其他应付款	北京新里程医院管理有限公司		48,654.56
其他应付款	兖矿新里程总医院	39,293.13	26,230.74
其他应付款	北京新里程健康产业集团有限公司	10,538.73	10,538.73

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
期末发行在外的股票期权或其他权益工具 <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 其他说明								

2025年4月28日，公司召开第六届董事会第三十三次会议、第六届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票并减资的议案》。鉴于公司2024年度业绩考核指标未达到公司《2022年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）第二个限售期的解除限售条件，同意根据《激励计划》相关规定对359名激励对象对应考核当年已获授但尚未解除限售及9名激励对象因个人离职而不再符合激励条件的限制性股票共计4,429.25万股进行回购注销。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价格
------------------	---------

授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象权益工具数量、服务期限、各解锁期的业绩考核条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	206,903,154.68
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,607,139.47

其他说明

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

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
员工	14,607,139.47	
合计	14,607,139.47	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
已签订尚未履行或尚未完全履行的长期资产投资合同	962,268,142.44	1,033,438,376.19

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场策略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	母公司及投资公司	药品及医疗产品	医疗服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	59,431,111.94	224,470,330.56	1,379,678,991.57		-77,128,624.02	1,586,451,810.05
主营业务成本	134,428.56	139,639,582.13	1,070,749,526.85		-71,704,051.72	1,138,819,485.82
资产总额	4,708,999,473.18	3,528,739,726.02	4,975,469,329.51		-	6,712,103,461.49
负债总额	2,543,485,758.34	2,861,288,881.43	3,276,510,901.41		-	4,650,709,371.63

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	100,833,726.64	99,114,013.93
1 至 2 年	43,725,144.91	34,518,050.07
2 至 3 年	24,433,260.07	12,423,152.19
合计	168,992,131.62	146,055,216.19

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	168,992,131.62	100.00%	15,829,553.68	9.37%	153,162,577.94	146,055,216.19	100.00%	12,561,101.15	8.60%	133,494,115.04
其中：										
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	151,264,290.58	89.51%	15,829,553.68	10.46%	135,434,736.90	131,732,623.55	90.19%	12,561,101.15	9.54%	119,171,522.40
关联方组合	17,727,841.04	10.49%			17,727,841.04	14,322,592.64	9.81%			14,322,592.64
合计	168,992,131.62	100.00%	15,829,553.68	9.37%	153,162,577.94	146,055,216.19	100.00%	12,561,101.15	8.60%	133,494,115.04

按组合计提坏账准备类别名称：按照信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按照信用风险特征组合计提坏账准备	151,264,290.58	15,829,553.68	10.46%
合计	151,264,290.58	15,829,553.68	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：按关联方组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按关联方组合计提坏账准备	17,727,841.04		
合计	17,727,841.04		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按照信用风险特征组合计提坏账准备	12,561,101.15	3,268,452.53				15,829,553.68
合计	12,561,101.15	3,268,452.53				15,829,553.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
安徽丰原医药营销有限公司	13,984,303.99		13,984,303.99	8.28%	1,310,247.90
上药控股南通有限公司	9,378,979.95		9,378,979.95	5.55%	1,406,846.99
四川省名实医药有限公司	4,692,710.96		4,692,710.96	2.78%	234,635.55
江苏康缘医药商业有限公司	4,631,350.21		4,631,350.21	2.74%	376,199.86
江苏华鑫源医药有限公司	4,460,874.95		4,460,874.95	2.64%	223,043.75
合计	37,148,220.06		37,148,220.06	21.99%	3,550,974.05

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	334,386,125.63	334,386,125.63
其他应收款	639,030,919.93	552,931,070.31

合计	973,417,045.56	887,317,195.94
----	----------------	----------------

(1) 应收利息
1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露
适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利
1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川永道医疗投资管理有限公司	14,386,125.63	14,386,125.63
康县独一味生物制药有限公司	205,000,000.00	205,000,000.00
瓦房店第三医院有限责任公司	115,000,000.00	115,000,000.00
合计	334,386,125.63	334,386,125.63

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 按坏账计提方法分类披露
适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款
1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,138,898,174.91	888,423,743.90
股权转让价款		160,000,000.00
押金及保证金	2,757,895.56	6,957,895.56
备用金	464,738.46	465,118.46
其他	9,433,480.27	9,760,739.68
合计	1,151,554,289.20	1,065,607,497.60

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	481,662,601.45	492,704,061.61
1 至 2 年	142,429,777.65	33,167,817.65
2 至 3 年	3,423,640.62	8,066,544.28
3 年以上	524,038,269.48	531,669,074.06
3 至 4 年	2,141,897.78	2,191,897.78
4 至 5 年	2,314,004.58	11,720,282.24
5 年以上	519,582,367.12	517,756,894.04
合计	1,151,554,289.20	1,065,607,497.60

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	408,056,884.74	35.44%	408,056,884.74	100.00%		408,056,884.74	38.29%	408,056,884.74	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	743,497,404.46	64.56%	104,466,484.53	14.05%	639,030,919.93	657,550,612.86	61.71%	104,619,542.55	15.91%	552,931,070.31
其中：										
按照信用风险特征组	107,209,179.62	9.31%	104,466,484.53	97.44%	2,742,695.09	134,408,372.26	12.61%	104,619,542.55	77.84%	29,788,829.71

合计提坏账准备										
按关联方组合计提坏账准备	636,288,224.84	55.25%			636,288,224.84	523,142,240.60	49.10%			523,142,240.60
合计	1,151,554,289.20	100.00%	512,523,369.27	44.51%	639,030,919.93	1,065,607,497.60	100.00%	512,676,427.29	48.11%	552,931,070.31

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川恒康源药业有限公司	284,361,724.53	284,361,724.53	284,361,724.53	284,361,724.53	100.00%	预计无法收回
白山市三宝堂生物科技有限公司	107,999,818.95	107,999,818.95	107,999,818.95	107,999,818.95	100.00%	预计无法收回
辽宁万景商贸有限公司	7,462,200.00	7,462,200.00	7,462,200.00	7,462,200.00	100.00%	预计无法收回
辽宁兴特立商贸有限公司	5,267,279.55	5,267,279.55	5,267,279.55	5,267,279.55	100.00%	预计无法收回
广安福源医院有限责任公司	1,017,800.00	1,017,800.00	1,017,800.00	1,017,800.00	100.00%	预计无法收回
大连辽渔医院	1,606,971.21	1,606,971.21	1,606,971.21	1,606,971.21	100.00%	预计无法收回
四川纵横航空有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	100.00%	预计无法收回
刘殿刚	41,090.50	41,090.50	41,090.50	41,090.50	100.00%	预计无法收回
合计	408,056,884.74	408,056,884.74	408,056,884.74	408,056,884.74		

按组合计提坏账准备类别名称：按照信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按照信用风险特征组合计提坏账准备	107,209,179.62	104,466,484.53	97.44%
合计	107,209,179.62	104,466,484.53	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：按关联方组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按关联方组合计提坏账准备	636,288,224.84		
合计	636,288,224.84		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	104,619,542.60		408,056,884.69	512,676,427.29
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-153,058.02			-153,058.02
2025 年 6 月 30 日余额	104,466,484.58		408,056,884.69	512,523,369.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按单项计提坏账准备	408,056,884.74					408,056,884.74
按组合计提坏账准备	104,619,542.55	-153,058.02				104,466,484.53
合计	512,676,427.29	-153,058.02				512,523,369.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川恒康源药业有限公司	往来款	375,862,567.05	5 年以上	32.64%	375,862,567.05
陇南明月中药饮片有限公司	往来款	204,637,130.00	1-2 年	17.77%	
崇州二医院有限公司	往来款	165,486,699.02	1 年以内	14.37%	
白山市三宝堂生物科技有限公司	往来款	111,343,127.50	5 年以上	9.67%	111,343,127.50
甘肃佛仁制药科技有限公司	往来款	110,000,000.00	1-2 年	9.55%	
合计		967,329,523.57		84.00%	487,205,694.55

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	4,216,971,753.11	970,776,516.73	3,246,195,236.38	4,241,354,683.41	1,003,776,516.73	3,237,578,166.68
合计	4,216,971,753.11	970,776,516.73	3,246,195,236.38	4,241,354,683.41	1,003,776,516.73	3,237,578,166.68

(1) 对子公司投资

单位：元

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		
康县独一味药材种植开发有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
四川永道医疗投资管理有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
萍乡市赣西医院有限公司	119,162,715.61	49,944,000.00				425,295.19	119,588,010.80	49,944,000.00
四川福慧医药有限	18,971,155.10						18,971,155.10	

公司								
康县独一味生物制药有限公司	554,823,976.55					459,907.47	555,283,884.02	
瓦房店第三医院有限责任公司	952,571,162.74	193,550,000.00				2,196,255.74	954,767,418.48	193,550,000.00
盱眙恒山中医医院有限公司	326,330,805.06	131,816,000.00				688,422.94	327,019,228.00	131,816,000.00
玖月仁生物医药科技（上海）有限公司		33,000,000.00						
崇州二医院有限公司	152,700,551.46					2,024,253.73	154,724,805.19	
绵阳爱尔妇产科医院	18,000,000.00	51,536,000.00					18,000,000.00	51,536,000.00
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	56,898,889.94	270,920,000.00				135,881.54	57,034,771.48	270,920,000.00
兰考垌阳医院有限公司	44,899,380.26	8,784,942.69					44,899,380.26	8,784,942.69
兰考东方医院有限公司	50,075,542.47	17,467,034.04					50,075,542.47	17,467,034.04
兰考第一医院有限公司	562,677,874.65					1,675,972.10	564,353,846.75	
泗阳县人民医院有限公司	364,554,849.86	246,758,540.00				1,123,922.23	365,678,772.09	246,758,540.00
兰考县叮铃智慧药房有限公司	2,230,827.24						2,230,827.24	
兰考县叮铃大药房有限公司	458,686.12						458,686.12	
蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司	1,221,749.62					-112,841.24	1,108,908.38	
合计	3,237,578,166.68	1,003,776,516.73				8,617,069.70	3,246,195,236.38	970,776,516.73

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											

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

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

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,431,111.94	134,428.56	77,327,844.04	126,640.51
合计	59,431,111.94	134,428.56	77,327,844.04	126,640.51

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		分部 3		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								

按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-20,796,084.53
债务重组收益	-840,000.00	
合计	-840,000.00	-20,796,084.53

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-342,658.89	
计入当期损益的政府补助(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)	2,496,958.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,826,620.82	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,043,351.37	
减：所得税影响额	-2,329,710.29	
少数股东权益影响额（税后）	-361,583.93	
合计	-1,937,675.30	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.37%	0.0022	0.0022
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.47%	0.0028	0.0028

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他