



七丹药业

NEEQ : 832955

云南七丹药业股份有限公司

(YUNNAN QIDAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD.)



半年度报告

2025

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人杨朝文、主管会计工作负责人王海维及会计机构负责人（会计主管人员）李倩倩保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节会计数据和经营情况”之“六、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目录

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据和经营情况..... 6

第三节 重大事件 15

第四节 股份变动及股东情况..... 24

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 27

第六节 财务会计报告 29

附件 I 会计信息调整及差异情况.....111

附件 II 融资情况.....111

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
七丹药业、股份有限公司、公司	指	云南七丹药业股份有限公司
七丹经贸	指	全资子公司：昆明七丹经贸有限公司
三七科技	指	全资子公司：文山七丹三七科技种植基地有限公司
三七技术	指	全资子公司：文山七丹三七技术有限公司
七丹三七科技	指	全资子公司：丘北七丹三七科技有限公司
七丹网络	指	控股子公司：文山七丹三七网络有限公司
七丹大健康	指	参股公司：云南七丹大健康科技有限公司
七丹武汉	指	控股子公司：七丹（武汉）科技有限公司
七丹佛山	指	参股公司：七丹（佛山）科技有限公司
七丹养源	指	控股子公司：云南七丹养源商贸有限公司
中泰证券、主办券商	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	云南七丹药业股份有限公司		
英文名称及缩写	YUNNAN QIDAN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
	—		
法定代表人	杨朝文	成立时间	2008 年 3 月 28 日
控股股东	控股股东为文山七都工贸集团有限责任公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为杨朝文，一致行动人为文山七都工贸集团有限责任公司、文山和旭经贸有限公司
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-27 医药制造业-273 中药饮片加工-2730 中药饮片加工		
主要产品与服务项目	以三七新型饮片为主的中药饮片、以三七提取物软胶囊为主的三七系列保健食品、以三七口服液为主的三七系列食品、以三七植物牙膏为主的日化用品、以三七提取物为主的中药材提取物、优质三七原料的生产、加工及销售。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	七丹药业	证券代码	832955
挂牌时间	2015 年 7 月 23 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	99,780,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	买毅波	联系地址	云南省文山壮族苗族自治州文山市三七产业园区登高片区
电话	0876-2198537	电子邮箱	office@wsqidan.com
传真	0876-2198537		
公司办公地址	云南省文山壮族苗族自治州文山市三七产业园区登高片区	邮政编码	663099
公司网址	www.wsqidan.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	915326006736056105		
注册地址	云南省文山壮族苗族自治州文山市三七产业园区登高片区		
注册资本（元）	99,780,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是处于医药制造业的高新技术、创新型试点企业、专精特新中小企业，拥有 6 项国家药监局颁发的保健食品批准证书和多项业务许可证，公司业务主要为①为药品生产企业提供三七原料；②为连锁药店、单体药店提供以三七粉为主的中药饮片系列产品；③向经销商和终端消费者销售保健食品系列产品和日化用品，公司通过直销和经销的模式开拓业务，收入来源主要是三七净制饮片、中药饮片系列产品、保健食品系列产品、特色食品及三七保健酒、日化用品系列产品的销售。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

报告期内，公司有序开展生产经营活动。公司充分利用既有的资源优势，针对一些特定的销售市场，在维护现有的客户基础上，赋能直播渠道、开拓旅游市场业态，不断开拓新的客户。同时加强科研攻关拓展新的产品渠道，攻破掌握三七轮作种植技术，保持市场的优势地位。公司在研项目进展顺利，公司先后完成 16 个产品质量标准研究，完成 13 款牙膏的研究开发，拥有 21 项发明专利、2 项国际发明专利技术、3 项实用新型专利。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	1、公司于 2011 年通过国家“高新技术企业”认定，于 2023 年 11 月通过国家“高新技术企业”第五次复审认定，有效期三年。认定依据为《高新技术企业认定管理办法》（国科发文〔2016〕32 号）。 2、2022 年 1 月云南省工业和信息化厅公布了省级“专精特新中小企业”企业名单，公司被认定为云南省“省级专精特新中小企业”，有效期为 2022 年 2 月 1 日-2025 年

	1 月 31 日，认定依据《云南省工业和信息化厅关于开展省级专精特新“小巨人”企业培育工作的通知》（中小〔2021〕127 号）、《云南省优质中小企业梯度培育管理实施细则（暂行）》（云工信中小〔2023〕15 号），目前正在新一批省级专精特新“小巨人”复审阶段。 对公司经营影响：激发企业自主创新活力，提升科技创新能力。说明企业是国家重点支持的具有高成长性的企业，筑牢企业品牌形象；经认定的高新技术企业，享受税收减免优惠政策，有利于开拓国内外市场，提高企业市场价值；是吸引地方政府、行业组织对企业实施优惠政策和资金扶持的重要条件，更具有吸引风险投资机构和金融机构的实力，提高了企业资本价值。
--	---

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	190,688,093.47	125,114,324.93	52.41%
毛利率%	20.13%	16.04%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	4,387,078.86	-8,758,540.66	150.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,304,199.80	-10,517,009.27	131.42%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.63%	-5.92%	—
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.98%	-7.11%	—
基本每股收益	0.04	-0.09	144.44%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	423,008,530.28	414,622,955.26	2.02%
负债总计	255,619,542.20	251,578,276.92	1.61%
归属于挂牌公司股东	169,241,533.49	164,854,454.63	2.66%

的净资产			
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.70	1.65	3.03%
资产负债率%（母公司）	60.44%	59.87%	—
资产负债率%（合并）	60.43%	60.68%	—
流动比率	126.27%	132.98%	—
利息保障倍数	2.08	1.40	—
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,170,265.05	11,297,153.85	-36.53%
应收账款周转率	1.86	1.20	—
存货周转率	1.90	1.36	—
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.02%	5.25%	—
营业收入增长率%	52.41%	8.67%	—
净利润增长率%	0.00%	-	—

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	14,246,599.96	3.37%	30,062,476.52	7.25%	-52.61%
应收票据	10,789,429.25	2.55%	7,269,404.83	1.75%	48.42%
应收账款	79,179,676.51	18.72%	71,786,707.30	17.31%	10.30%
预付款项	21,233,003.92	5.02%	11,181,273.54	2.70%	89.90%
其他应收款	4,269,254.18	1.01%	3,269,390.45	0.79%	30.58%
存货	77,756,901.65	18.38%	74,498,017.75	17.97%	4.37%
合同资产	-	-	-	-	-
持有待售资产	-	-	-	-	-
其他流动资产	265,414.59	0.06%	58,699.32	0.01%	352.16%
长期股权投资	2,670,694.92	0.63%	2,508,926.02	0.61%	6.45%
其他权益工具投资	67,387.22	0.02%	67,387.22	0.02%	0.00%
投资性房地产	8,902,510.66	2.10%	9,131,816.25	2.20%	-2.51%
固定资产	186,280,133.63	44.04%	180,011,656.96	43.42%	3.48%
在建工程	-	-	6,778,586.02	1.63%	-100.00%
生产性生物资产	-	-	-	-	-

使用权资产	467,468.07	0.11%	888,704.44	0.21%	-47.40%
无形资产	13,764,960.74	3.25%	13,953,821.06	3.37%	-1.35%
开发支出	-	-	-	-	-
长期待摊费用	221,850.00	0.05%	251,430.00	0.06%	-11.76%
递延所得税资产	2,893,244.98	0.68%	2,904,657.58	0.70%	-0.39%
其他非流动资产	-	-	-	-	-
短期借款	86,030,636.94	20.34%	64,274,673.13	15.50%	33.85%
应付票据	-	-	-	-	-
应付账款	27,572,906.28	6.52%	27,546,347.22	6.64%	0.10%
预收款项	406,929.61	0.10%	2,166,106.85	0.52%	-81.21%
合同负债	7,379,248.03	1.74%	8,741,199.25	2.11%	-15.58%
应付职工薪酬	285,931.96	0.07%	366,062.93	0.09%	-21.89%
应交税费	2,372,931.09	0.56%	4,808,910.05	1.16%	-50.66%
其他应付款	19,879,286.89	4.70%	17,960,201.90	4.33%	10.69%
持有待售负债	-	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	19,644,249.08	4.64%	22,589,372.44	5.45%	-13.04%
其他流动负债	946,532.43	0.22%	534,973.50	0.13%	76.93%
长期借款	85,732,500.00	20.27%	97,097,500.00	23.42%	-11.70%
租赁负债	620,564.09	0.15%	719,016.87	0.17%	-13.69%
长期应付款	-	-	-	-	-
递延收益	4,747,825.80	1.12%	4,773,912.78	1.15%	-0.55%
资产总计	423,008,530.28	100.00%	414,622,955.26	100.00%	2.02%

项目重大变动原因

1、货币资金：本期期末较上年期末减少1,581.59万元，下降52.61%，主要原因为公司本期收取银行汇票结算金额增加、支付部分工程改造款项、偿还银行借款等综合所致。

2、应收票据：本期期末较上年期末增加352.00万元，增长48.42%，主要原因为本期客户银行承兑票据结算较多，导致应收票据增加。

3、应收账款：本期期末较上年期末增加739.30万元，增长10.30%，主要原因为本期云南维和药业股份有限公司等客户有新增货款未收回所致。

4、预付账款：本期期末较上年期末增加1,005.17万元，增长89.90%，主要原因为本期增加向文山济宇商贸有限公司和金塔县康辉中药材种植发展有限公司采购原材料以及支付武汉热脉科技有限公司前端合作费用等款项所致。

5、短期借款：本期期末较上年期末增加2,175.60万元，增长33.85%，主要原因为本期增加农业银行、中国银行、华夏银行等银行的短期贷款所致。

6、长期借款：本期期末较上年期末减少1,136.50万元，下降11.70%，主要原因为本期归还农村信用社、工商银行、恒丰银行、农业银行等银行的到期长期借款本金所致。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	190,688,093.47	—	125,114,324.93	—	52.41%
营业成本	152,309,401.69	79.87%	105,042,661.26	83.96%	45.00%
毛利率	20.13%	—	16.04%	—	—
税金及附加	1,243,804.30	0.65%	236,604.59	0.19%	425.69%
销售费用	16,857,264.66	8.84%	13,804,563.38	11.03%	22.11%
管理费用	10,388,022.22	5.45%	11,076,550.97	8.85%	-6.22%
研发费用	2,343,555.19	1.23%	1,552,375.64	1.24%	50.97%
财务费用	4,337,532.45	2.27%	4,732,753.67	3.78%	-8.35%
信用减值损失	28,218.24	0.01%	-1,071,149.35	-0.86%	—
资产减值损失	-	—	-	—	—
其他收益	74,686.46	0.04%	1,963,981.11	1.57%	-96.20%
投资收益	1,171,768.90	0.61%	10,392.22	0.01%	11,175.44%
公允价值变动收益	-	—	-	—	—
资产处置收益	28,392.91	0.01%	124,805.49	0.10%	-77.25%
汇兑收益	-	—	-	—	—
营业利润	4,511,579.47	2.37%	-10,303,155.11	-8.23%	—
营业外收入	205.00	0.00%	-	—	—
营业外支出	1,077.91	0.00%	20,000.00	0.02%	-94.61%
所得税费用	166,396.82	0.09%	-1,357,611.93	-1.09%	—
净利润	4,344,309.74	2.28%	-8,965,543.18	-7.17%	—
经营活动产生的现金流量净额	7,170,265.05	—	11,297,153.85	—	-36.53%
投资活动产生的现金流量净额	-9,688,888.63	—	-1,934,812.93	—	—
筹资活动产生的现金流量净额	-4,599,598.05	—	-18,139,487.31	—	—

项目重大变动原因

1、营业收入：本期比上年同期增长 6,557.38 万元，增长 52.41%，主要原因是报告期新增客户采购三七净制饮片增加，特色食品、保健食品销量增加等所致。

2、营业成本：本期比上年同期增长 4,726.67 万元，增长 45.00%，主要原因是本期营

业收入增加相应营业成本增加。

3、毛利率：本期比上年同期增长 4.09 个百分点，主要为高毛利的特色食品、保健食品销售增幅较大且通过网络平台销售占比增幅较大等原因综合所致。

4、销售费用：本期比上年同期增长 305.27 万元，增长 22.11%，主要原因为本期促销服务费用增加所致。

5、投资收益：本期比上年同期增长 116.14 万元，增长 11,175.44%，主要原因为文山三七农业种植专业合作社联合社报告期分红所致。

6、净利润：本期扭亏为盈，比上年同期增长 1,330.99 万元，主要原因为本期通过电商渠道销售的保健品、特色食品及日化用品等销售收入比上年同期增长幅度较大，同时投资收益大幅增加等综合所致。

7、本期公司经营活动产生的现金流量净额为 717.03 万元，比上年同期 1,129.72 万元减少 412.69 万元，主要原因为本期采购三七原料净支出、支付税费及其他与经营活动相关的现金支出较上年同期增加所致。

8、本期公司投资活动产生的现金流量净额为-968.89 万元，比上年同期-193.48 万元增加净流出 775.41 万元,变化的主要原因为本期支付新厂区建设工程款及设备款项增加所致。

9、本期公司筹资活动产生的现金流量净额为-459.96 万元，比上年同期-1,813.95 万元减少净流出 1,353.99 万元，主要原因为本期银行借款净流入较上期增加 1,342.74 万元所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
文山七丹三七科技种植基地有限公司	子公司	三七种植及销售	5,000,000	23,597,800.55	8,430,502.35	731,000.00	-37,228.2
昆明七丹经贸有限公司	子公司	农副产品销售	2,000,000	2,517,949.03	1,857,949.01	228,130.34	36,919.47
文山七丹三七网络	子公司	互联网销	1,000,000	9,000	-4,560,303.53	0	-0.02

有限公司		售					
文山七丹三七技术有限公司	子公司	信息技术咨询服务	1,500,000	1,229,277.99	1,228,835.74	1,358,010.86	95,328.69
丘北七丹三七科技有限公司	子公司	三七种植及销售	2,000,000	8,050,995.90	1,988,995.90	0	-208.78

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
七丹（佛山）科技有限公司	开拓线上销售公司产品	公司发展所需
云南亿瑞供应链科技有限公司	开拓线上销售公司产品	公司发展所需
文山三七农业种植专业合作社联合社	拓展三七种植	公司发展所需

（二） 理财产品投资情况

□适用 √不适用

（三） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司在注重自身发展的同时，努力为社会创造价值。通过科技赋能、万企帮万村精准扶贫等多种方式带动就业，助力乡村振兴。先后为当地贫困乡村群众提供稳定的就业岗位 300 余人，提供临时就业岗位 5000 余人，安置 20 户建档立卡户到公司就业。公司采取基地+农户的形式整合资源，通过土地流转建立三七 GAP 规范化种植基地，带动农户实现土地流转等增收；实施爱心公益常态化，持续开展六一儿童节公益活动，积极向抚顺市雷锋基金会捐款，参与到雷锋基金会公益项目。 公司是文山三七产业协会会长单位，积极致力于文山三七产业的融合、宣传、推广等工作，努力履行社会责任，尽力推动文山三七产业的发展。
--

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
对政府补贴依赖的风险	由于政府补贴收入具有不确定性，如果公司未来无法继续获得或维持政府补贴收入将对公司的经营业绩产生一定的影响。 应对措施：公司将积极开拓市场，扩大营业收入，同时加强成本的控制，降低产品的成本，提高公司的盈利水平，降低利润总额对政府补助的依赖。
个人供应商采购风险	由于公司主要原材料三七产品属于农副产品的特殊性质，供应商中自然人占比较高。由于自然人供应商在经营决策上相比法人有一定随意性，与公司交易量较大的自然人供应商的变动可能会影响公司日常经营的稳定。 应对措施：公司未来不断拓宽自身的采购渠道，在与多家个人供应商建立稳定的合作关系的同时，避免对少数客户的过度采购，并逐步增加对机构供应商的采购，减少对自然人采购的不稳定性。
原材料价格波动风险	公司的主要原材料为三七原料，原材料成本占营业成本的比例较大，由于原材料市场价格的上涨，会带来公司产品价格上涨，有可能对公司的经营业绩产生影响。 应对措施：由于文山三七的种植农户较多，公司对农户有较大选择余地，采购议价能力较强。为了防患于未然，公司未来将与主要农户建立长期供应关系，保证上游产品价格稳定。同时，公司定期对农户进行评估，剔除可能发生的风险，保证上游渠道和资源稳定。
应收账款回收风险	报告期内，公司给予新增客户及信誉较好的客户一定的账期，可能存在部分款项回收不及时的风险。 应对措施：公司将做好对赊销客户的资信调查，对

	客户的赊销额度进行严格的审批管理；进一步加大对信用度较低的客户应收账款的催收力度，保持生产经营活动现金流的平衡。
三七种植风险	“非农化非粮化”政策，造成选择种植地块困难，同时种植质量高低及不可预知的自然灾害，三七产量或受影响。 应对措施：努力争取政策支持，保持三七种植面积的平衡，继续加大种植人才的培养力度，采用数字监测，加强人工种植管控，减少三七的各类种植风险。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.（二）
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.（三）
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.（四）
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	三.二.（五）
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.（六）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.（七）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	697,034.00	0.41%
作为被告/被申请人	39,102,864.00	23.10%
作为第三人	0	0.00%
合计	39,799,898.00	23.52%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
--------	----	----	------	------	----------	-----------

2025-013	被告/被申请人	2023 年 9 月 15 日，重庆医药集团药特分有限责任公司云南分公司（原告，以下简称“重药公司”）与云南七丹药业股份有限公司（被告）签订《三七原料购销合同》，约定七丹公司向重药公司采购三七剪口 235 吨，含税单价 20 万元 / 吨，金额 4700 万元，交货日期 2024 年 2 月 28 日。 2024 年 11 月 20 日，重庆医药集团药特分有限责任公司云南分公司向文山市人民法院提起诉讼，要求云南七丹药业股份有限公司支付剩余货款 37,761,538 元，并赔偿逾期付款损失 1,341,326 元，合计 39,102,864 元。	否	39,102,864	否	云南省文山市人民法院开庭审理后，于 2025 年 5 月 16 日作出民事判决（（2024）云 2601 民初 8640 号）：驳回原告重庆医药集团药特分有限责任公司云南分公司的诉讼请求。一审判决后，原告于 2025 年 5 月 28 日提出上诉，二审法院文山州中级人民法院正在审理。
----------	---------	--	---	------------	---	--

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

上述重大诉讼，目前对公司生产经营暂无影响。

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保 人是否挂 牌公 司控 股股 东、 实 控 制 人 及 其 控 制 的 企 业	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				
1	黄自河	1, 100, 000. 00	-	1, 100, 000. 00	2023 年 11 月 29 日	2026 年 11 月 21 日	一般	否	已事前及时履行	不涉及
2	谢世城	700, 000. 00	-	700, 000. 00	2024 年 11 月 13 日	2027 年 11 月 12 日	一般	否	已事前及时履行	不涉及
3	李梅	900, 000. 00	-	900, 000. 00	2024 年 11 月 29 日	2027 年 11 月 26 日	一般	否	已事前及时履行	不涉及
4	谢世城	1, 000, 000. 00	-	1, 000, 000. 00	2024 年 8 月 5 日	2027 年 7 月 24 日	一般	否	已事前及时履行	不涉及
5	李金涛	1, 800, 000. 00	-	1, 800, 000. 00	2025 年 1	2026 年	一般	否	已事	不涉

					月 8 日	12 月 28 日			前 及 时 履 行	及
6	刘增辉	3,000,000.00	-	3,000,000.00	2025 年 6 月 25 日	2026 年 6 月 24 日	一 般	否	已 事 前 及 时 履 行	不 涉 及
7	卢泽西	1,000,000.00	-	1,000,000.00	2024 年 9 月 30 日	2027 年 9 月 27 日	一 般	否	已 事 前 及 时 履 行	不 涉 及
8	魏文顺	3,000,000.00	-	3,000,000.00	2024 年 11 月 27 日	2025 年 11 月 19 日	一 般	否	已 事 前 及 时 履 行	不 涉 及
9	邓敬	2,700,000.00	-	2,700,000.00	2025 年 1 月 8 日	2027 年 12 月 15 日	一 般	否	已 事 前 及 时 履 行	不 涉 及
10	聂杰	3,000,000.00	-	3,000,000.00	2023 年 12 月 26 日	2026 年 12 月 15 日	一 般	否	已 事 前 及 时 履 行	不 涉 及
11	刘仁钊	3,000,000.00	-	3,000,000.00	2024 年 9 月 12	2025 年 9 月 10	一 般	否	已 事 前 及	不 涉 及

					日	日			时履行	
12	周大英	500,000.00	-	500,000.00	2025年1月15日	2028年1月13日	一般	否	已事前及时履行	不涉及
13	黄小林来	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2025年3月10日	2026年3月6日	一般	否	已事前及时履行	不涉及
14	尹少红	1,500,000.00	-	1,500,000.00	2024年10月8日	2025年9月29日	一般	否	已事前及时履行	不涉及
15	方宏	1,200,000.00	-	1,200,000.00	2024年2月2日	2027年1月29日	一般	否	已事前及时履行	不涉及
16	陈明金	1,900,000.00	-	1,900,000.00	2024年1月29日	2027年1月24日	一般	否	已事前及时履行	不涉及
17	赵昌伟	900,000.00	-	900,000.00	2024年2月8日	2027年1月29日	一般	否	已事前及时履	不涉及

									行	
18	钟顺	3,000,000.00	-	3,000,000.00	2025 年4 月23 日	2028 年4 月21 日	一般	否	已事前 及时履 行	不涉 及
19	黄汉洪	3,000,000.00	-	3,000,000.00	2024 年7 月31 日	2027 年7 月24 日	一般	否	已事前 及时履 行	不涉 及
20	廖孟香	2,700,000.00	-	2,700,000.00	2024 年7 月1 日	2027 年6 月27 日	一般	否	已事前 及时履 行	不涉 及
21	谢志强	3,000,000.00	-	3,000,000.00	2024 年7 月25 日	2027 年7 月24 日	一般	否	已事前 及时履 行	不涉 及
22	邓浪	2,800,000.00	-	0.00	2024 年2 月1 日	2025 年1 月31 日	一般	否	已事前 及时履 行	不涉 及
23	崔秀进	900,000.00	-	900,000.00	2024 年2 月22 日	2027 年2 月6 日	一般	否	已事前 及时履 行	不涉 及
24	李兴伟	650,000.00	-	650,000.00	2024	2027	一	否	已	不

					年 2 月 4 日	年 1 月 29 日	般		事 前 及 时 履 行	涉 及
总 计	-	45,250,000.00		42,450,000.00	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	45,250,000.00	42,450,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

公司于 2023 年 4 月 13 日召开了第六届董事会第一次会议、2023 年 5 月 4 日召开了 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《云南七丹药业股份有限公司关于与云南省农业融资担保有限公司开展“三七产业客群”信贷业务的议案》。截至报告期末累计发生担保金额 45,250,000.00 元，担保余额 42,450,000.00 元。
--

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	60,000,000.00	25,505,301.08
销售产品、商品, 提供劳务	40,000,000.00	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		

其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

上述发生的日常性关联交易按照公允原则执行，交易符合相关程序，交易定价符合市场定价原则，交易过程透明，不存在损害公司及中小股东利益的情况，公司与关联方之间是互利双赢的平等互惠关系，不会对其造成任何风险，也不存在损害其权益的情形。

（五） 经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2025-006	文山农村商业 银行	8,000,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

本次拟投资尚未签署相关协议，公司本次运用自有资金投资参股设立“文山农村商业银行股份有限公司”是确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下拟实施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的银行投资，提高资金使用效率，能获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体业绩水平，为公司和股东谋取更好的投资回报。

（六） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年5月28日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产、机器设备	固定资产	抵押	169,889,024.04	40.16%	银行贷款融资
土地	无形资产	抵押	12,746,364.15	3.01%	银行贷款融资
总计	-	-	182,635,388.19	43.17%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司上述房产、机器设备、土地用于银行贷款抵押、质押，均系公司正常经营所发生，不会对公司经营造成不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	56,350,500	56.47%	6,825,000	63,175,500	63.31%
	其中：控股股东、实际控制人	16,106,500	16.14%	0	16,106,500	16.14%
	董事、监事、高管	1,300,000	1.30%	375,000	1,675,000	1.68%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	43,429,500	43.53%	-6,825,000	36,604,500	36.69%
	其中：控股股东、实际控制人	29,779,500	29.85%	0	29,779,500	29.85%
	董事、监事、高管	7,800,000	7.82%	-975,000	6,825,000	6.84%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		99,780,000	—	0	99,780,000	—
普通股股东人数		68				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	文山七都工贸集团有限责任公司	27,620,000	0	27,620,000	27.68%	16,080,000	11,540,000	0	0
2	杨朝文	18,266,000	0	18,266,000	18.31%	13,699,500	4,566,500	18,266,000	0
3	梁亚兵	13,507,186	376	13,507,562	13.54%	0	13,507,562	0	0
4	文山和旭经贸有限公司	12,890,179	0	12,890,179	12.92%	0	12,890,179	0	0
5	肖继兰	6,140,000	0	6,140,000	6.15%	0	6,140,000	0	0
6	李建明	5,100,000	-600,000	4,500,000	4.51%	3,825,000	675,000	0	0
7	王海维	3,000,000	0	3,000,000	3.01%	2,250,000	750,000	0	0
8	李文媛	3,000,000	0	3,000,000	3.01%	0	3,000,000	0	0
9	杨朝东	1,532,803	100	1,532,903	1.54%	0	1,532,903	0	0
10	张述日	1,408,000		1,408,000	1.41%	0	1,408,000	0	0
合计		92,464,168	-	91,864,644	92.08%	35,854,500	56,010,144	18,266,000	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

杨朝文系文山七都工贸有限责任公司的控股股东，持股比例为 57.49%；文山七都工贸集团有限责任公司系文山和旭经贸有限公司的股东，持股比例为 62.50%，杨朝文通过文山七都工贸集团有限责任公司间接持有文山和旭经贸有限公司的股权，系云南七丹药业股份有限公司股东，持股比例为 18.31%；王海维系文山和旭经贸有限公司股东兼法人代表，持股比例为 12.88%，系文山七都工贸集团有限责任公司股东，持股比例为 5.57%，系云南七丹药业股份有限公司股东，持股比例为 3.01%；杨朝东系文山七都工贸集团有限责任公司股东，持股比例为 12.12%，系云南七丹药业股份有限公司股东，持股比例为 1.54%，与实际控制人杨朝文为兄弟关系。

除上述情况外，公司其他前十名股东之间不存在相互关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
杨朝文	董事、董事长、总裁	男	1966 年 1 月	2023 年 4 月 13 日	2026 年 4 月 12 日	18,266,000	0	18,266,000	18.31%
买毅波	董事、董事会秘书、副总裁	女	1972 年 2 月	2023 年 4 月 13 日	2026 年 4 月 12 日	0	0	0	0.00%
李建明	董事、副总裁	男	1967 年 2 月	2023 年 4 月 13 日	2026 年 4 月 12 日	5,100,000	-600,000	4,500,000	4.51%
梁一兵	董事	男	1968 年 6 月	2023 年 4 月 13 日	2026 年 4 月 13 日	0	0	0	0.00%
蒋颢	董事、副总裁	女	1979 年 6 月	2023 年 4 月 13 日	2026 年 4 月 13 日	1,000,000	0	1,000,000	1.00%
王海维	董事、财务总监、副总裁	男	1987 年 10 月	2023 年 4 月 13 日	2026 年 4 月 13 日	3,000,000	0	30,000,000	3.01%
杨金鑫	董事	男	1993 年 7 月	2023 年 4 月 13 日	2026 年 4 月 12 日	0	0	0	0.00%
杨金鑫	副总裁	男	1993 年 7 月	2024 年 8 月 23 日	2026 年 4 月 12 日	0	0	0	0.00%
杨金龙	监事、监事会主席	男	1989 年 10 月	2023 年 4 月 13 日	2026 年 1 月 12 日	0	0	0	0.00%
王仕蕊	监事	女	1987 年 8 月	2023 年 4 月 13 日	2026 年 4 月 12 日	0	0	0	0.00%
王晏	职工代表监事	女	1987 年 2 月	2023 年 4 月 13 日	2026 年 4 月 12 日	0	0	0	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

文山七都工贸集团有限责任公司系公司控股股东，杨朝文系文山七都工贸集团有限责任公司的控股股东，持股比例为 57.49%，是公司实际控制人，现持有七丹药业 18.31%的股份。

王海维系文山和旭经贸有限公司股东兼法人代表，持股比例为 12.88%，系文山七都工贸集团有限责任公司股东，持股比例为 5.57%，系云南七丹药业股份有限公司股东，持股比例为 3.01%。

董事、副总裁杨金鑫与董事长、总裁杨朝文系父子关系。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员间及与股东之间不存在其他关联关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	21	20
生产人员	78	90
销售人员	100	81
技术人员	18	17
财务人员	5	7
员工总计	222	215

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元			
项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	一、 1	14,246,599.96	30,062,476.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	一、 2	10,789,429.25	7,269,404.83
应收账款	一、 3	79,179,676.51	71,786,707.30
应收款项融资			
预付款项	一、 4	21,233,003.92	11,181,273.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、 5	4,269,254.18	3,269,390.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、 6	77,756,901.65	74,498,017.75
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	一、 7	265,414.59	58,699.32
流动资产合计		207,740,280.06	198,125,969.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	一、 8	2,670,694.92	2,508,926.02
其他权益工具投资	一、 9	67,387.22	67,387.22

其他非流动金融资产			
投资性房地产	一、10	8,902,510.66	9,131,816.25
固定资产	一、11	186,280,133.63	180,011,656.96
在建工程	一、12		6,778,586.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、13	467,468.07	888,704.44
无形资产	一、14	13,764,960.74	13,953,821.06
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	一、15	221,850.00	251,430.00
递延所得税资产	一、16	2,893,244.98	2,904,657.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		215,268,250.22	216,496,985.55
资产总计		423,008,530.28	414,622,955.26
流动负债：			
短期借款	一、17	86,030,636.94	64,274,673.13
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			
应付账款	一、18	27,572,906.28	27,546,347.22
预收款项	一、19	406,929.61	2,166,106.85
合同负债	一、20	7,379,248.03	8,741,199.25
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	一、21	285,931.96	366,062.93
应交税费	一、22	2,372,931.09	4,808,910.05
其他应付款	一、23	19,879,286.89	17,960,201.90
其中：应付利息			
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	一、24	19,644,249.08	22,589,372.44
其他流动负债	一、25	946,532.43	534,973.50
流动负债合计		164,518,652.31	148,987,847.27
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	一、26	85,732,500.00	97,097,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	一、27	620,564.09	719,016.87
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、28	4,747,825.80	4,773,912.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		91,100,889.89	102,590,429.65
负债合计		255,619,542.20	251,578,276.92
所有者权益：			
股本	一、29	99,780,000.00	99,780,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、30	12,918,181.14	12,918,181.14
减：库存股			
其他综合收益	一、31	-133,970.86	-133,970.86
专项储备			
盈余公积	一、32	8,710,187.76	8,710,187.76
一般风险准备			
未分配利润	一、33	47,967,135.45	43,580,056.59
归属于母公司所有者权益合计		169,241,533.49	164,854,454.63
少数股东权益		-1,852,545.41	-1,809,776.29
所有者权益合计		167,388,988.08	163,044,678.34
负债和所有者权益总计		423,008,530.28	414,622,955.26

法定代表人：杨朝文 主管会计工作负责人：王海维 会计机构负责人：李倩倩

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		13,184,030.86	28,968,367.44
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,789,429.25	7,269,404.83
应收账款	十、1	78,475,558.54	71,050,704.78

应收款项融资			
预付款项		40,963,174.48	16,283,807.86
其他应收款	十、2	7,580,679.46	7,425,433.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		49,011,104.28	55,768,981.03
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		258,451.63	
流动资产合计		200,262,428.50	186,766,699.81
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、3	11,314,384.81	10,695,000.00
其他权益工具投资		67,387.22	67,387.22
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,902,510.66	9,131,816.25
固定资产		186,276,883.98	180,007,907.21
在建工程			6,778,586.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,764,960.74	13,953,821.06
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		221,850.00	251,430.00
递延所得税资产		2,893,169.84	2,858,444.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		223,441,147.25	223,744,391.84
资产总计		423,703,575.75	410,511,091.65
流动负债：			
短期借款		86,030,636.94	64,274,673.13
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		27,831,287.78	26,495,940.03
预收款项		406,929.61	2,166,106.85

合同负债		7,259,248.03	4,128,380.24
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		245,624.16	270,735.13
应交税费		2,370,449.32	4,755,044.39
其他应付款		20,881,504.03	18,684,412.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,644,249.08	22,589,372.44
其他流动负债		946,532.43	534,973.50
流动负债合计		165,616,461.38	143,899,638.30
非流动负债：			
长期借款		85,732,500.00	97,097,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,747,825.80	4,773,912.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,480,325.80	101,871,412.78
负债合计		256,096,787.18	245,771,051.08
所有者权益：			
股本		99,780,000.00	99,780,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,918,181.14	12,918,181.14
减：库存股			
其他综合收益		-133,970.86	-133,970.86
专项储备			
盈余公积		8,710,187.76	8,710,187.76
一般风险准备			
未分配利润		46,332,390.53	43,465,642.53
所有者权益合计		167,606,788.57	164,740,040.57
负债和所有者权益合计		423,703,575.75	410,511,091.65

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入		190,688,093.47	125,114,324.93
其中：营业收入	一、34	190,688,093.47	125,114,324.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		187,479,580.51	136,445,509.51
其中：营业成本	一、34	152,309,401.69	105,042,661.26
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	一、35	1,243,804.30	236,604.59
销售费用	一、36	16,857,264.66	13,804,563.38
管理费用	一、37	10,388,022.22	11,076,550.97
研发费用	一、38	2,343,555.19	1,552,375.64
财务费用	一、39	4,337,532.45	4,732,753.67
其中：利息费用		4,184,080.99	4,728,313.54
利息收入		5,697.83	18,565.77
加：其他收益	一、40	74,686.46	1,963,981.11
投资收益（损失以“-”号填列）	一、41	1,171,768.90	10,392.22
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、42	28,218.24	-1,071,149.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、43	28,392.91	124,805.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,511,579.47	-10,303,155.11
加：营业外收入	一、44	205.00	
减：营业外支出	一、45	1,077.91	20,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,510,706.56	-10,323,155.11
减：所得税费用	一、46	166,396.82	-1,357,611.93

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,344,309.74	-8,965,543.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,344,309.74	-8,965,543.18
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-42,769.12	-207,002.52
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,387,078.86	-8,758,540.66
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,344,309.74	-8,965,543.18
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		4,387,078.86	-8,758,540.66
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-42,769.12	-207,002.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	-0.09

法定代表人：杨朝文

主管会计工作负责人：王海维

会计机构负责人：李倩倩

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	十、4	185,254,072.27	124,892,875.35
减：营业成本	十、4	147,392,843.06	103,455,692.06
税金及附加		1,242,045.24	232,204.04
销售费用		16,769,790.27	13,009,480.43
管理费用		10,278,234.31	11,068,723.87
研发费用		2,343,555.19	1,552,375.64
财务费用		4,333,836.44	4,731,110.24
其中：利息费用		4,184,080.99	
利息收入		5,167.17	
加：其他收益		74,686.46	1,963,981.11
投资收益（损失以“-”号填列）		-70,615.19	10,392.22
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		59,973.02	-1,047,620.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		28,392.91	124,805.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,986,204.96	-8,105,152.29
加：营业外收入		205.00	
减：营业外支出		1,077.91	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,985,332.05	-8,125,152.29
减：所得税费用		118,584.05	-1,262,985.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,866,748.00	-6,862,166.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,866,748.00	-6,862,166.45
（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		2,866,748.00	-6,862,166.45
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		199,399,990.43	101,800,284.13
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	一、46	11,079,131.47	3,684,769.13
经营活动现金流入小计		210,479,121.90	105,485,053.26
购买商品、接受劳务支付的现金		171,643,572.18	65,951,224.62
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		12,743,221.88	13,045,714.86
支付的各项税费		5,474,926.22	2,528,315.81
支付其他与经营活动有关的现金	一、46	13,447,136.57	12,662,644.12
经营活动现金流出小计		203,308,856.85	94,187,899.41
经营活动产生的现金流量净额		7,170,265.05	11,297,153.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		600,000.00	
取得投资收益收到的现金		800,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,000.00	352,721.25
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		1,465,000.00	352,721.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,763,888.63	2,287,534.18
投资支付的现金		390,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,153,888.63	2,287,534.18
投资活动产生的现金流量净额		-9,688,888.63	-1,934,812.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		41,994,396.31	16,350,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		41,994,396.31	16,350,000.00
偿还债务支付的现金		42,385,000.00	30,168,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,208,994.36	4,321,487.31
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			
筹资活动现金流出小计		46,593,994.36	34,489,487.31
筹资活动产生的现金流量净额		-4,599,598.05	-18,139,487.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,118,221.63	-8,777,146.39

加：期初现金及现金等价物余额		21,364,821.59	14,971,109.57
六、期末现金及现金等价物余额		14,246,599.96	6,193,963.18

法定代表人：杨朝文 主管会计工作负责人：王海维 会计机构负责人：李倩倩

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		197,955,785.89	102,271,651.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,348,718.00	3,684,722.59
经营活动现金流入小计		209,304,503.89	105,956,374.50
购买商品、接受劳务支付的现金		169,433,182.16	65,198,104.77
支付给职工以及为职工支付的现金		12,577,779.09	12,391,932.90
支付的各项税费		5,419,869.52	2,519,667.63
支付其他与经营活动有关的现金		12,971,868.11	12,631,840.68
经营活动现金流出小计		200,402,698.88	92,741,545.98
经营活动产生的现金流量净额		8,901,805.01	13,214,828.52
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		65,000.00	352,721.25
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		65,000.00	352,721.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,763,888.63	2,287,534.18
投资支付的现金		690,000.00	30,000.00
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		11,453,888.63	2,317,534.18
投资活动产生的现金流量净额		-11,388,888.63	-1,964,812.93
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		41,994,396.31	16,350,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		41,994,396.31	16,350,000.00

偿还债务支付的现金		42,385,000.00	30,168,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,208,994.36	4,321,487.31
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		46,593,994.36	34,489,487.31
筹资活动产生的现金流量净额		-4,599,598.05	-18,139,487.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,086,681.67	-6,889,471.72
加：期初现金及现金等价物余额		20,270,712.53	12,839,448.36
六、期末现金及现金等价物余额		13,184,030.86	5,949,976.64

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	

17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	
--------------	--	--

附注事项索引说明

无

（二） 财务报表项目附注

云南七丹药业股份有限公司
财务报表附注

一、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2025 年 1 月 1 日，“期末”指 2025 年 6 月 30 日，“上年年末”指 2024 年 12 月 31 日，“本期”指 2025 年度 1-6 月，“上期”指 2024 年度 1-6 月。

1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	8,182.49	17,199.58
银行存款	14,238,417.47	30,045,276.94
其他货币资金		
合 计	14,246,599.96	30,062,476.52

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、 应收票据

（1） 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,789,429.25	7,269,404.83
商业承兑汇票		
小 计	10,789,429.25	7,269,404.83
减：坏账准备		
合 计	10,789,429.25	7,665,084.86

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	68,252,197.19	7,861,567.50
商业承兑票据		
合 计	68,252,197.19	7,861,567.50

3、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	63,780,496.02	53,442,859.30
1 至 2 年	5,126,236.36	7,367,137.31
2 至 3 年	16,545,263.65	17,049,418.57
3 至 4 年	1,120,212.54	1,204,591.35
4 至 5 年	602,125.22	800,320.55
5 年以上	3,777,100.47	3,785,128.87
小 计	90,951,434.26	83,649,455.95
减：坏账准备	11,771,757.75	11,862,748.65
合 计	79,179,676.51	71,786,707.30

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项计提预期信用 损失的应收账款	3,217,095.27	3.54	3,217,095.27	100.00	
按组合计提预期信 用损失的应收账款	87,734,338.99	96.46	8,554,662.48	9.75	79,179,676.51

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	86,577,332.40	95.19	8,554,662.48	9.88	78,022,669.92
关联方组合					
自有药店组合	1,157,006.59	1.27			1,157,006.59
合计	90,951,434.26	100.00	11,771,757.75	12.94	79,179,676.51

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单 项 计 提 坏 账 准 备 的应收账款	3,217,095.27	3.85	3,217,095.27	100.00	-
按组合计提预期信用 损失的应收账款	80,432,360.68	96.15	8,645,653.38	10.75	71,786,707.30
其中：账龄组合	79,608,702.26	95.17	8,645,653.38	10.86	70,963,048.88
关联方组合	-	-	-	-	-
自有药店组合	823,658.42	0.98	-	-	823,658.42
合计	83,649,455.95	100.00	11,862,748.65	14.18	71,786,707.30

(3) 单项计提预期信用损失的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
甘肃众友健康医药股份有限公司	75,307.94	75,307.94	100.00	破产重整，已申报债权
宁夏古方医药有限公司	305,870.80	305,870.80	100.00	破产重整，已申报债权
山东鲁药制药有限公司	2,690,041.49	2,690,041.49	100.00	已申请强制执行未能追偿
陕西众友健康医药有限公司	145,875.04	145,875.04	100.00	破产重整，已申报债权
合 计	3,217,095.27	3,217,095.27		

续：

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提依据
甘肃众友健康医药股份有限公司	75,307.94	75,307.94	100.00	破产重整，已申报债权
宁夏古方医药有限公司	305,870.80	305,870.80	100.00	破产重整，已申报债权
山东鲁药制药有限公司	2,690,041.49	2,690,041.49	100.00	已申请强制执行未能追偿
陕西众友健康医药有限公司	145,875.04	145,875.04	100.00	破产重整，已申报债权
合 计	3,217,095.27	3,217,095.27		

(4) 按组合计提预期信用损失的应收账款

①账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	62,623,489.43	3,131,174.47	5.00%	52,619,200.88	2,630,960.05	5.00
1—2 年	5,126,236.36	512,623.64	10.00%	7,367,137.31	736,713.73	10.00
2—3 年	16,545,263.65	3,309,052.73	20.00%	17,049,418.57	3,409,883.71	20.00
3—4 年	1,120,212.54	560,106.27	50.00%	1,129,283.41	564,641.71	50.00
4—5 年	602,125.22	481,700.17	80.00%	701,039.55	560,831.64	80.00
5 年以上	560,005.20	560,005.20	100.00%	742,622.54	742,622.54	100.00
合计	86,577,332.40	8,554,662.48	9.88%	79,608,702.26	8,645,653.38	10.86

②组合计提项目：自有药店销售组合

	期末金额			期初金额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	1,157,006.59			823,658.42		
合 计	1,157,006.59			823,658.42		

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,217,095.27					3,217,095.27
按组合计提预期信用损失的应收账款	8,645,653.38		90,990.90			8,554,662.48
其中：账龄组合	8,645,653.38		90,990.90			8,554,662.48
合 计	11,862,748.65		90,990.90			11,771,757.75

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	应收账款坏账准备减值准备期末余额
云南维和药业股份有限公司	35, 382, 800. 00	38. 90	1, 769, 140. 00
云南医药开发有限公司	15, 004, 067. 48	16. 50	3, 000, 813. 50

司			
福建新紫金医药有限公司	4,468,205.80	4.91	223,410.29
健之佳医药连锁集团股份有限公司	4,148,624.50	4.56	226,365.57
云南七丹药业股份有限公司登高店七丹官方旗舰店（抖音店）	3,029,100.95	3.33	151,455.05
合计	62,032,798.73	68.20	5,371,184.41

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为62,032,798.73元，占应收账款期末余额合计数的比例为68.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为5,371,184.41元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,210,880.23	81.06	7,449,959.14	66.63
1 至 2 年	4,022,123.69	18.94	3,731,314.40	33.37
2 至 3 年	—	—		
3 年以上	—	—		
合计	21,233,003.92	100.00	11,181,273.54	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总	未结算原因
------	------	--------	-------

		额的比例 (%)	
文山济宇商贸有限公司	3,552,500.00	16.73	货物未到
金塔县康辉中药材种植发展有限公司	1,544,479.00	7.27	货物未到
武汉热脉科技有限公司	1,300,000.00	6.12	促销费未结算
吴世兰	714,115.30	3.36	货物未到
文山顺辰建筑劳务有限公司	586,407.40	2.76	车间修缮未结束
合计	7,697,501.70	36.25	

5、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,269,254.18	3,269,390.45
合 计	4,269,254.18	3,269,390.45

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,761,353.58	667,651.98
1—2 年	1,978,631.70	2,123,137.81
2—3 年	953,138.36	839,697.46
3—4 年	85,678.13	85,678.13
4—5 年	48,500.00	48,500.00
5 年以上	5,856.96	5,856.96
小计	4,833,158.73	3,770,522.34
减：坏账准备	563,904.55	501,131.89
合计	4,269,254.18	3,269,390.45

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,270,262.19	2,739,145.29
备用金	1,302,359.41	165,568.45
代垫款项	198,523.36	237,052.81
往来款	862,013.77	428,755.79

款项性质	期末余额	期初余额
股权转让款	200,000.00	200,000.00
小计	4,833,158.73	3,770,522.34
减：坏账准备	563,904.55	501,131.89
合计	4,269,254.18	3,269,390.45

(3) 坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	4,833,158.73	100.00	563,904.55	4,269,254.18
账龄组合	4,830,158.73	99.94	563,904.55	4,266,254.18
关联方组合	3,000.00	0.06	-	3,000.00
无风险组合	-	-	-	-
合计	4,833,158.73	100.00	563,904.55	4,269,254.18

期初处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	划分依据
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,770,522.34	13.29	501,131.89	3,269,390.45	信用风险自初始确认后未显著增加
账龄组合	3,770,522.34	13.29	501,131.89	3,269,390.45	信用风险自初始确认后未显著增加
合 计	3,770,522.34	13.29	501,131.89	3,269,390.45	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	

期初余额	501,131.89			501,131.89
本期计提	62,772.66			62,772.66
本期转回				
期末余额	563,904.55			563,904.55

(5) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,833,158.73	100.00	563,904.55	11.67	4,269,254.18
其中：账龄组合	4,830,158.73	99.94	563,904.55	11.67	4,266,254.18
关联方组合	3,000.00	0.06	-	-	3,000.00
无风险组合	-	-	-	-	-
合计	4,833,158.73	100.00	563,904.55	11.67	4,269,254.18

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,770,522.34	100.00	501,131.89	13.29	3,269,390.45
其中：账龄组合	3,770,522.34	100.00	501,131.89	13.29	3,269,390.45
关联方组合	-	-	-	-	-
无风险组合	-	-	-	-	-
合计	3,770,522.34	100.00	501,131.89	13.29	3,269,390.45

(6) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

①账龄组合

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,758,353.58	87,917.68	5.00	667,651.98	33,382.60	5.00
1—2 年	1,978,631.70	197,863.17	10.00	2,123,137.81	212,313.78	10.00
2—3 年	953,138.36	190,627.67	20.00	839,697.46	167,939.49	20.00
3—4 年	85,678.13	42,839.07	50.00	85,678.13	42,839.07	50.00
4—5 年	48,500.00	38,800.00	80.00	48,500.00	38,800.00	80.00
5 年以上	5,856.96	5,856.96	100.00	5,856.96	5,856.96	100.00
合计	4,830,158.73	563,904.55	11.67	3,770,522.34	501,131.89	13.29

②关联方组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,000.00	-		-	-	
1—2 年	-	-		-	-	
2—3 年	-	-		-	-	
3—4 年	-	-		-	-	
4—5 年	-	-		-	-	
5 年以上	-	-		-	-	
合计	3,000.00	-		-	-	

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	-------------------	----------

云南七都 酒业有限 公司	保证金	1,500,000.00	1-2 年	31.04	150,000.00
张冬冬	房屋转让 款	400,000.00	1-2 年	8.28	40,000.00
桐乡市康 意商贸有 限责任公 司	保证金	300,000.00	2-3 年	6.21	60,000.00
云南厦航 投资有限 公司	股权转让 款	200,000.00	1 年以内	4.14	10,000.00
广州中悦 软件集团 有限公司	保证金	134,340.00	2-3 年	2.78	26,868.00
合计		2,534,340.00		52.45	286,868.00

6、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,742,244.75	54,934.65	17,715,317.32	26,839,599.04	54,934.65	26,784,664.39
在产品	8,396,003.47	-	8,396,003.47	7,337,745.91	-	7,337,745.91
库存商品	21,059,837.85	633,820.34	20,398,010.29	17,035,491.95	633,820.34	16,401,671.61
周转材料	3,090,094.90	-	3,090,094.90	3,424,204.83		3,424,204.83
发出商品	-	-	-	-	-	-
消耗性生 物资产	28,157,475.67	-	28,157,475.67	20,549,731.01	-	20,549,731.01
合计	78,445,656.64	688,754.99	77,756,901.65	75,186,772.74	688,754.99	74,498,017.75

(2) 存货跌价准备

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	转销	其他	
原材料	54,934.65		-	-		-	54,934.65
在产品	-		-	-	-	-	-
库存商品	633,820.34		-	-		-	633,820.34
周转材料	-	-	-	-		-	-
发出商品	-	-	-	-		-	-
消耗性生 物资产	-	-	-	-		-	-
合计	688,754.99		-	-		-	688,754.99

7、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	265,414.59	58,699.32
预缴费用（短期待摊等）	-	-
预缴税费	-	-
其他	-	-
合计	265,414.59	58,699.32

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	2,508,926.02	761,768.90	600,000.00	2,670,694.92
小计	2,508,926.02	761,768.90	600,000.00	2,670,694.92
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	2,508,926.02	761,768.90	600,000.00	2,670,694.92

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	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、联营企业											
云南微远											

生物科技有 限公司		55,000.00			-	-	-	-	-	55,000.00	
云南亿瑞 供应链科技 有限公司	-	245,000.00	-	3,500.52	-	-	-	-	-	248,500.52	
七丹（佛 山）科技有 限公司	-	90,000.00	-	-74,115.71	-	-	-	-	-	15,884.29	
文山三七农 业种植专业 合作社联合 社	2,508,926.02		600,000.00	442,384.09						2,351,310.11	
合计	2,508,926.02	390,000.00	600,000.00	371,768.90	-	-	-	-		2,670,694.92	

9、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具分项列示

项目	期末余额			期初余额		
	初始成本	期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	期末公允价值	本期确认的股利收入
非交易性权益工具投资的情况（股权投资）	225,000.00	67,387.22	-	225,000.00	67,387.22	-
合计	225,000.00	67,387.22	-	225,000.00	67,387.22	-

注：其他权益工具投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

10、投资性房地产

(1) 投资性房地产情况

项目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	11,942,999.12	-	-	11,942,999.12
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	11,942,999.12	-	-	11,942,999.12
二. 累计折旧（摊销）				
1. 期初余额	2,811,182.87	-	-	2,811,182.87
2. 本期增加金额	229,305.59	-	-	229,305.59
本期计提	229,305.59	-	-	229,305.59
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	3,040,488.46	-	-	3,040,488.46
三. 减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	8,902,510.66	-	-	8,902,510.66
2. 期初账面价值	9,131,816.25	-	-	9,131,816.25

11、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	186,280,133.63	180,011,656.96

项 目	期末余额	期初余额
固定资产清理		
合 计	186,280,133.63	180,011,656.96

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备 及办公设备	办公设 备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	203,676,225.41	19,018,696.48	2,633,918.82	4,753,320.95	7,850.00	230,090,011.66
2. 本期增加金 额	4,927,023.15	5,650,823.01	180,672.56	5,369.91	-	10,763,888.63
购置	-	1,106,575.23	180,672.56	5,369.91	-	1,292,617.70
在建工程转入	4,927,023.15	4,544,247.78	-	-	-	9,471,270.93
3. 本期减少金 额	-	-	841,113.00	-	-	841,113.00
处置或报废	-	-	841,113.00	-	-	841,113.00
期末余额	208,603,248.56	24,669,519.49	1,973,478.38	4,758,690.86	7,850.00	240,012,787.29
二. 累计折旧						-
1. 期初余额	26,933,876.95	16,764,953.32	2,620,628.15	3,751,360.28	7,536.00	50,078,354.70
2. 本期增加金 额	3,449,860.21	928,255.91	18,604.32	65,047.00	-	4,461,767.44
本期计提	3,449,860.21	928,255.91	18,604.32	65,047.00	-	4,461,767.44
3. 本期减少金 额	-	-	807,468.48	-	-	807,468.48
处置或报废	-	-	807,468.48	-	-	807,468.48
4. 期末余额	30,383,737.16	17,693,209.23	1,831,763.99	3,816,407.28	7,536.00	53,732,653.66
三. 减值准备						-
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金 额	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金 额	-	-	-	-	-	-

4. 期末余额						
四. 账面价值						-
1. 期末账面价值	178,219,511.40	6,976,310.26	141,714.39	942,283.58	314.00	186,280,133.63
2. 期初账面价值	176,742,348.46	2,253,743.16	13,290.67	1,001,960.67	314.00	180,011,656.96

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
昆明写字楼 6-1-801、802	1,942,235.53	经与开发商沟通，由于该项目土地款未结清，政府不予办理

注：所有权受限房屋情况详见附注一、49 所有权或使用权受限制的资产。

12、 在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	-	6,778,586.02
工程物资		
合 计	-	6,778,586.02

(1) 在建工程

① 在建工程明细

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余 额	减值准 备	账面净值	账面余额	减值准 备	账面净值
三七食品 及保健食品 车间技 改项目				6,778,586.02		6,778,586.02
合 计				6,778,586.02		6,778,586.02

② 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其 他 减 少	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%	期末 余额
三七食 品及保 健食品 车间技 改项目	6,778,586.02	2,692,684.91	9,471,270.93					-
合 计	6,778,586.02	2,692,684.91	9,471,270.93				--	-

13、 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	5,201,585.66	5,201,585.66
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	5,201,585.66	5,201,585.66
二. 累计折旧		-
1. 期初余额	4,312,881.22	4,312,881.22
2. 本期增加金额	421,236.37	421,236.37
本期计提	421,236.37	421,236.37
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	4,734,117.59	4,734,117.59
三. 减值准备		-
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	-	-
四. 账面价值		-
1. 期末账面价值	467,468.07	467,468.07
2. 期初账面价值	888,704.44	888,704.44

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	17,535,534.90	3,144,339.62	1,032,481.91	21,712,356.43
2. 本期增加金 额	38,619.18	-	-	38,619.18
购置	38,619.18	-	-	38,619.18
3. 本期减少金 额	-	-	-	-
4. 期末余额	17,574,154.08	3,144,339.62	1,032,481.91	21,750,975.61
二. 累计摊销				-
1. 期初余额	3,789,170.75	3,038,309.78	931,054.84	7,758,535.37
2. 本期增加金 额	175,355.34	2,500.02	49,624.14	227,479.50
本期计提	175,355.34	2,500.02	49,624.14	227,479.50
3. 本期减少金 额	-	-	-	-
4. 期末余额	3,964,526.09	3,040,809.80	980,678.98	7,986,014.87
三. 减值准备				-
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金 额	-	-	-	-
3. 本期减少金 额	-	-	-	-

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
4. 期末余额	-	-	-	-
四. 账面价值				-
1. 期末账面价值	13,609,627.99	103,529.82	51,802.93	13,764,960.74
2. 期初账面价值	13,746,364.15	106,029.84	101,427.07	13,953,821.06

15、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	251,430.00	-	29,580.00	-	221,850.00
合计	251,430.00	-	29,580.00	-	221,850.00

16、 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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	12,937,295.03	1,940,624.31	12,996,967.49	1,949,545.12
递延收益	4,747,825.80	712,173.87	4,821,678.16	718,475.18
预提费用	1,586,235.36	237,935.30	1,268,670.30	190,300.55
其他权益工具投资公允价值变动	16,743.33	2,511.50	16,743.33	2,511.50
可抵扣亏损	-	-	-	-
未实现内部交易损益	-	-	292,168.20	43,825.23
合计	19,288,099.52	2,893,244.98	19,396,227.48	2,904,657.58

17、 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	29,100,000.00	15,000,000.00
质押+担保	6,000,000.00	8,000,000.00
抵押+担保	6,000,000.00	6,000,000.00
抵押+质押+担保	6,900,000.00	8,000,000.00
未到期应付利息	169,069.44	69,069.44
已贴现未到期承兑 汇票	7,861,567.50	7,205,603.69
合计	86,030,636.94	64,274,673.13

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

18、 应付账款

(1) 按款项性质列示的应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付货款	24,300,021.73	26,366,036.19
应付工程款设备	1,239,820.16	1,180,311.03
应付费用	2,033,064.39	-
合计	27,572,906.28	27,546,347.22

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无账龄超过 1 年的重要应付账款。

19、 预收款项

(1) 按款项性质列示的预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
预收房租	406,929.61	2,166,106.85

项目	期末余额	期初余额
合计	406,929.61	2,166,106.85

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项
无账龄超过 1 年的重要预收款项

20、合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	7,379,248.03	8,741,199.25
合 计	7,379,248.03	8,741,199.25

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	361,207.89	12,164,502.59	12,246,071.76	279,638.72
离职后福利-设定提存计划	4,855.04	1,021,037.14	1,019,598.94	6,293.24
辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	366,062.93	13,185,539.73	13,265,670.70	285,931.96

(2) 短期薪酬列示

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	323,035.84	10,972,322.50	11,117,908.38	177,449.96

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、职工福利费	-	18,540.00	18,540.00	-
3、社会保险费	2,480.64	586,624.41	586,318.69	2,786.36
其中：基本医疗保险费	-	-	-	-
补充医疗保险	-	389,238.03	389,238.03	-
工伤保险费	-	77,057.14	76,940.88	116.26
生育保险费	2,480.64	120,329.24	120,139.78	2,670.10
4、住房公积金	-	340,000.00	340,000.00	-
5、工会经费和职工教育经费	35,691.41	222,909.32	159,198.33	99,402.40
6、短期累积带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润（奖金）分享计划	-	-	-	-
8、以现金结算的股份支付	-	-	-	-
9、其他短期薪酬	-	24,106.36	24,106.36	-
合计	361,207.89	12,164,502.59	12,246,071.76	279,638.72

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	4,855.04	978,887.03	977,509.11	6,232.96
失业保险费	-	42,150.11	42,089.83	60.28
企业年金缴费	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	4,855.04	1,021,037.14	1,019,598.94	6,293.24

22、 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,281,103.95	3,542,736.68
企业所得税	177,707.62	350,801.77
房产税	646,880.75	646,880.75
个人所得税	25,620.40	22,257.14
城市维护建设税	74,664.60	75,437.26
教育费附加	31,999.12	32,330.25
地方教育附加	21,332.74	21,553.50
印花税	58,053.21	61,344.00
土地使用税	55,490.45	55,490.45
车船使用税	-	-
环境保护税	78.25	78.25
合计	2,372,931.09	4,808,910.05

23、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	19,879,286.89	17,960,201.90
合 计	19,879,286.89	17,960,201.90

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
其他保证金	13,738,032.57	12,945,744.78
预提费用	2,169,831.89	1,852,266.83
往来款	2,851,918.45	2,405,765.89
押金	21,600.00	21,600.00

项 目	期末余额	期初余额
其他	1,097,903.98	734,824.40
合 计	19,879,286.89	17,960,201.90

24、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款（附注一、26）	19,500,000.00	22,420,000.00
1 年内到期的长期借款利息	144,249.08	169,372.44
合 计	19,644,249.08	22,589,372.44

25、 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税金	946,532.43	534,973.50
已贴现未到期和已背书未到期的银行承兑汇票	-	-
合 计	946,532.43	534,973.50

26、 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	17,500,000.00	13,400,000.00
抵押借款	87,732,500.00	106,117,500.00
保证借款		-
小计	105,232,500.00	119,517,500.00
减：一年内到期的长期借款	19,500,000.00	22,420,000.00
合 计	85,732,500.00	97,097,500.00

27、 租赁负债

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
--------	------	------

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
1 年以内	827,501.78	9,524,86.68
1-2 年	-	-
2-3 年	-	-
3-4 年	-	-
4-5 年	-	-
5 年以上	-	-
租赁付款额总额小计	827,501.78	9,524,86.68
减：未确认融资费用	206,937.69	233,469.81
租赁付款额现值小计	620,564.09	719,016.87
减：一年内到期的租赁 负债	-	-
合计	620,564.09	719,016.87

28、 递延收益					
项目	期初余额	本期增 加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政 府补助	4,773,912.78	-	26,086.98	4,747,825.80	详见表 1
与收益相关政 府补助	-	-	-	-	
合计	4,773,912.78	-	26,086.98	4,747,825.80	

(1) 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
三七仓储物流设施建设项目补助资金	573,912.78			26,086.98		547,825.80	与资产相关
文山市农业农村局三七保健食品车间及三七GAP基地项目补助	4,200,000.00					4,200,000.00	与资产相关
合 计	4,773,912.78			26,086.98		4,747,825.80	

注：①根据云南省商务厅和云南省财政厅下达的《关于核准 2014 年度促进农产品现代流通体系建设项目的通知》（云商市【2014】89 号），本公司于 2014 年度收到“三七仓储物流设施建设项目”补助资金 110 万元，该项政府补助确认为与资产相关的政府补助，计入递延收益，将在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，本期摊销 26,086.98 元，余额为 547,825.80 元。

②2024 年 9 月 27 日，文山市人民政府下发《关于同意文山市三七优势特色产业产业集群建设项目资金分配方案的批复》（文市政【2024】608 号），本公司于 2024 年 12 月 25 日收到“三七保健食品车间及三七 GAP 基地项目”补助资金 420 万元，该项政府补助与食品车间技改工程相关，确认为与资产相关的政府补助，计入递延收益，由于工程验收于报告期末完成，故本期不予摊销。

29、 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	99,780,000.00						99,780,000.00

30、 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	12,918,181.14			12,918,181.14
其他资本公积				
合 计	12,918,181.14			12,918,181.14

31、 其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生金额						期末余额
		本期所 得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所 得税 费用	税后 归属 于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重 分类进损益 的其他综合 收益	-133,970.86							-133,970.86
权益法下不 能转损益的 其他综合收 益	-133,970.86							-133,970.86
其他综合收 益合计	-133,970.86							-133,970.86

32、 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,710,187.76			8,710,187.76
合 计	8,710,187.76			8,710,187.76

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

33、 未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年年末未分配利润	43,580,056.59	40,057,222.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	43,580,056.59	40,057,222.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,387,078.86	3,864,106.16
减：提取法定盈余公积	-	341,272.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	47,967,135.45	43,580,056.59

34、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	188,344,704.28	152,080,096.10	124,307,553.07	104,887,296.98
其他业务	2,343,389.19	229,305.59	806,771.86	155,364.28
合计	190,688,093.47	152,309,401.69	125,114,324.93	105,042,661.26

（1） 本期营业务收入、成本分类情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
商品类型分类：				
中药饮片	158,395,638.04	137,136,671.04	104,038,413.56	91,435,966.63
保健食品	10,874,306.07	3,811,013.18	9,200,684.50	4,258,792.10
特色食品	16,496,628.53	9,856,798.76	9,009,461.65	8,054,985.16
日化用品	2,204,527.69	1,020,399.16	1,809,269.93	978,357.07
药品类	373,603.95	255,213.96	249,723.43	159,196.02
小 计	188,344,704.28	152,080,096.10	124,307,553.07	104,887,296.98
其他业务：				
其他				
租赁收入	2,343,389.19	229,305.59	806,771.86	155,364.28
小 计	2,343,389.19	229,305.59	806,771.86	155,364.28
合 计	190,688,093.47	152,309,401.69	125,114,324.93	105,042,661.26

(2) 履约义务的说明

本公司商品销售通常仅包含与转让商品相关的履约义务，本公司作为主要责任人与客户签订商品销售合同，通常在相关商品完成交付，客户实际取得相关商品控制权时确认收入。

(3) 分摊至剩余履约义务的说明

无。

35、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	646,880.75	20,381.14
城市维护建设税	262,309.95	88,352.81

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	55,384.05	172.17
印花税	90,717.30	59,198.79
教育费附加	112,417.12	37,805.50
地方教育费附加	74,944.74	25,203.66
环境保护税	247.49	1,487.22
车船使用税	902.90	4,003.30
合计	1,243,804.30	236,604.59

36、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
促销策划服务费	10,546,568.73	7,996,904.13
职工薪酬	3,755,519.50	3,590,182.05
展览费	495,612.85	643,567.59
广告宣传费	162,989.00	522,710.74
软件服务费	5,509.43	-
差旅费	647,535.50	486,824.56
电子商务费	-	-
咨询服务费	28,301.88	-
折旧费	152,612.52	151,950.30
业务招待费	214,994.85	137,927.48
办公费	94,287.03	28,717.73
检验费	50,427.33	90,571.06
低值易耗品摊销	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	119,891.97	84,681.50
设计费	-	-
修理费	-	-
长期待摊费用	-	-
车辆使用费	-	-
劳务费	615,081.94	-
其他	-32,067.87	70,526.24
合计	16,857,264.66	13,804,563.38

37、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,515,996.31	4,424,407.31
折旧费	3,309,319.49	3,634,552.98
办公费	20,584.60	211,532.15
无形资产摊销	227,479.50	321,732.67
聘请中介机构费	11,306.60	269,753.46
水电费	683,817.43	295,255.76
业务招待费	38,607.28	189,461.31
保安费	-	34,600.00
差旅费	43,573.77	85,572.73
车辆使用费	142,185.78	138,053.76
邮电通讯费	53,001.41	23,023.51

项目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	31,168.32	554,571.79
低值易耗品摊销	52,457.85	67,269.84
会费	130,000.00	320,000.00
修理费	18,050.00	17,753.81
会务费	26,000.00	-
安全生产费用	6,736.69	12,325.29
租赁费	28,621.00	17,292.86
财产保险费	-	14,863.75
搬、运费	95,890.00	-
残疾人就业保障金	765.00	765.00
仓储费	-	250.00
卫生费	17,790.00	17,300.50
劳务费	-	
其他	934,671.19	426,212.49
合计	10,388,022.22	11,076,550.97

38、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,681,607.59	919,761.33
材料费用	146,285.57	29,325.79
委托研究	-	190,930.80
折旧费	109,508.18	108,603.02
知识产权	247,602.14	98,146.90

项目	本期发生额	上期发生额
检测费	32,836.23	173,073.47
其他	125,715.48	32,534.33
合计	2,343,555.19	1,552,375.64

39、 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,184,080.99	4,728,313.54
减：利息收入	5,697.83	18,565.77
银行手续费及其他	159,149.29	23,005.90
合 计	4,337,532.45	4,732,753.67

40、 其他收益

(1) 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	67,892.55	1,963,981.11
个税手续费返还	6,793.91	-
合计	74,686.46	1,963,981.11

(2) 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
文山市公共就业人才服务中心 2024 年就业帮扶吸纳脱贫劳动 力就业奖补资金		11,894.13	与收益相关
云南省科学技术厅办公室 2023			

年高新技术企业认定补助			
文山市公共就业和人才服务中心就业帮扶吸纳脱贫劳动力就业奖补资金	30,358.57		与收益相关
2023 年专利转化专项计划项目经费		550,000.00	与收益相关
收到一次性就业补贴		14,000.00	与收益相关
文山市科学技术局 2022 年专家工作站经费（崔秀明专家工作站）		112,500.00	与收益相关
文山高新技术产业开发区管理委员会涉外专利申请项目补助资金		100,000.00	与收益相关
云南省市场监督管理局 2023 年新认定国家知识产权示范企业补助		50,000.00	与收益相关
云南省农业农村厅 2022 年重点农业企业新增贷款贴息		599,500.00	与收益相关
工信商务局 2021 年省级中小企业发展专项补助		500,000.00	与收益相关

三七仓储物流设施建设项目补助资金	26,086.98	26,086.98	与资产相关
云南省商务厅境外参展补贴	11,447.00		与收益相关
合计	67,892.55	1,963,981.11	

41、 投资收益

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	1,171,768.90	-11,771.07
处置联营企业投资收益	-	22,163.29
合 计	1,171,768.90	10,392.22

42、 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款减值损失	90,990.90	-989,862.05
其他应收款坏账损失	-62,772.66	-81,287.30
合 计	28,218.24	-1,071,149.35

上表中，损失以“－”号填列，收益以“＋”号填列。

43、 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	28,392.91	124,805.49
合 计	28,392.91	124,805.49

44、 营业外收入

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
违约赔偿收入	-	-	
罚没收入	-	-	
其他	205.00	-	205.00
合计	205.00	-	205.00

45、 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	-	20,000.00	-
其他款项		-	-
其他	1,077.91	-	1,077.91
合 计	1,077.91	20,000.00	1,077.91

46、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	154,984.22	-
递延所得税费用	11,412.60	-1,357,611.93
合 计	166,396.82	-1,357,611.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	4,510,706.56	-10,323,155.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	676,605.98	-1,548,473.27
子公司适用不同税率的影响	-25,136.36	-47,241.90
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-	

项目	本期发生额	上期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失影响	187,485.89	341,031.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-672,558.69	129,928.36
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		-232,856.35
所得税费用	166,396.82	-1,357,611.93

47、 现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	41,805.57	1,937,894.13
利息收入	5,697.83	18,565.77
往来款及其他	11,031,628.07	1,728,309.23
合 计	11,079,131.47	3,684,769.13

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	12,311,142.37	12,438,289.04
往来款及其他	976,844.91	181,349.18
银行手续费支出	159,149.29	23,005.90
对外捐赠支出		20,000.00
合 计	13,447,136.57	12,662,644.12

48、 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

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	4,344,309.74	-8,965,543.18
加：资产减值损失		

补充资料	本期金额	上期金额
信用减值损失	-28,218.24	1,071,149.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,461,767.44	4,784,018.24
使用权资产折旧	421,236.37	454,121.75
无形资产摊销	227,479.50	321,732.67
长期待摊费用摊销	29,580.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-28,392.91	-124,805.49
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,184,080.99	4,728,313.54
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,171,768.90	-10,392.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	11,412.60	-1,357,611.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,258,883.90	8,418,712.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,171,303.01	-18,023,500.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	20,148,965.37	20,000,958.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,170,265.05	11,297,153.85
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,246,599.96	6,193,963.18
减：现金的期初余额	21,364,821.59	14,971,109.57
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	-7,118,221.63	-8,777,146.39

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	14,246,599.96	21,364,821.59
其中：库存现金	8,182.49	17,199.58
可随时用于支付的银行存	14,238,417.47	21,347,622.01

项 目	期末余额	期初余额
款		
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	14,246,599.96	21,364,821.59

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

49、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	206,068,981.42	169,889,024.04	抵押借款	抵押
无形资产	17,535,534.9	12,746,364.15	抵押借款	抵押
合 计	223,604,516.32	182,635,388.19		

50、 政府补助

(1) 政府补助基本情况

项 目	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
文山市公共就业和人才服务中心就业帮扶吸纳脱贫劳动力就业奖补资金	30,358.57	其他收益	30,358.57
三七仓储物流设施建设项目补助资金	26,086.98	其他收益	26,086.98
云南省商务厅境外参展补贴	11,447.00	其他收益	11,447.00

项 目	金 额	列报项目	计入当期损 益的金额
合 计	67,892.55		67,892.55

二、 合并范围的变更

无。

三、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性 质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
文山七丹三七科 技种植基地有限 公司	云南文 山	云南文 山	药材种 植	100.00		设立和收 购少数 股权
昆明七丹经贸有 限公司	云南昆 明	云南昆 明	贸易	100.00		投资设立
文山七丹三七技 术有限公司	云南文 山	云南文 山	零售	100.00		投资设立
文山七丹三七网 络有限公司	云南文 山	云南文 山	零售	51		投资设立
七丹（武汉）科 技有限公司	湖北武 汉	湖北武 汉	零售	60		投资设立
文山七丹三七种 植农民专业合作 社	云南文 山	云南文 山	药材种 植	99		投资设立

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性 质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
丘北七丹三七科 技有限公司	云南 文山	云南 文山	药材 种植	100		投资设立
云南七丹养源商 贸有限公司	云南 文山	云南 文山	贸易	80		投资设立

1、 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

本期无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。

2、 在联营企业中的权益

（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	
一、联营企业						
文山三七农业种 植专业合作社联 合社	云南文山	云南文山	种植业	40.00		权益法核算
云南亿瑞供应链 科技有限公司	云南昆明	云南昆明	供应链服 务	24.50		权益法核算
七丹（佛山）科技 有限公司	广东佛山	广东佛山	零售	19.00		权益法核算

（2）重要联营企业的主要财务信息

项目	文山三七农业种植专业合作社联合社	
	期末余额	期初余额
流动资产	7,955,764.62	6,603,574.12
非流动资产		
资产合计	7,955,764.62	6,603,574.12
流动负债	1,717,065.87	
非流动负债	750,000.00	1,420,835.59

负债合计	2,467,065.87	1,420,835.59
未分配利润	378,275.27	1,272,315.05
净资产	5,488,698.75	5,182,738.53
持股比例	40.00%	40.00%
按持股比例计算的净资产份额	2,195,479.50	2,073,095.41
对联营企业权益投资的账面价值	2,351,310.11	2,508,926.02
存在公开报价的权益投资的公允价值		

续：

项目	文山三七农业种植专业合作社联合社	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	4,284,208.50	3,831,682.17
净利润	1,105,960.22	-128.05
其他综合收益		
综合收益总额	1,105,960.22	-128.05
企业本期收到的来自联营企业的股利		

备注： ①本公司子公司文山七丹三七科技种植基地有限公司旗下文山七丹三七种植农民专业合作社于 2019 年 9 月 20 日与文山崔三七种植专业合作社、文山七润三七种植专业合作社、文山唯恒三七技术专业合作社共同投资设立文山三七农业种植专业合作社联合社(以下简称“合作联社”),合作联社注册资本 1,000.00 万元，其中：本公司认缴 400.00 万元，占该公司注册资本的 40.00%，文山崔三七种植专业合作社认缴 300.00 万元，占注册资本的 30%，文山七润三七种植专业合作社认缴 200.00 万元，占注册资本的 20.00%，文山唯恒三七技术专业合作社认缴 100.00 万元，占注册资本的 10.00%。截止 2024 年 12 月 31 日，合作联社实缴资本为 380.00 万元，其中文山七丹三七种植农民专业合作社实际出资 100.00 万元。

四、 金融工具及其风险

（一） 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，本公司市场风险主要为利率风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

2、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、应收票据，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临的信用风险。

3、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(二) 金融资产转移

截止 2025 年 6 月 30 日，本公司无未终止确认的已转移金融资产。

（三） 金融资产与金融负债的抵销

本公司报告期内无金融资产与金融负债抵消的事项。

五、 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

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				
（一）其他权益工具投资			67,387.22	67,387.22
持续以公允价值计量的资产总额			67,387.22	67,387.22

六、 关联方及关联交易

1、 本公司实际控制人

本公司的实际控制人作为自然人股东杨朝文。杨朝文系公司的创始股东，直接持有公司 18.31%的股份，持有文山七都工贸集团有限责任公司 57.49%的股权，通过文山七都工贸集团有限责任公司间接持有公司 27.68%股权，通过文山和旭经贸有限公司间接持有公司 12.92%股权，杨朝文及其一致行动人文山七都工贸集团有限责任公司、文山和旭经贸有限公司合计持有公司 58.91%股权。同时杨朝文担任公司董事长兼总裁，并兼任文山七都工贸有限责任公司的董事长。杨朝文有能力通过股东大会、董事会行使表决权从而对公司的经营、人事和财务决策等产生重大影响，为公司的实际控制人。

2、 本公司的子公司情况

详见附注三、1、在子公司中的权益。

3、 本公司的联营企业情况

本公司联营企业详见附注三、2、在联营企业中的权益。

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
文山七都工贸集团有限责任公司	本公司股东
文山和旭经贸有限公司	本公司股东
肖继兰	本公司股东
梁亚兵	本公司股东
李建明	本公司股东、董事、副总裁
买毅波	董事、副总裁、董事会秘书
梁一兵	公司董事
蒋颢	本公司股东、董事、副总裁
杨金鑫	本公司董事，文山七丹三七技术有限公司 法定代表人、执行董事
王海维	本公司股东、董事、副总裁、财务总监， 文山七都工贸集团有限责任公司股东及 董事，文山和旭经贸有限公司法定代表 人。
杨金龙	监事会主席
王仕蕊	监事
王晏	监事
深圳市碧鹄智能科技有限公司	本公司股东梁亚兵参股企业
深圳市芙家生物科技有限公司	受公司股东梁亚兵控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海乐昱生物科技有限公司	受公司股东李建明控制的企业
文山三七农业种植专业合作社联合社	与公司股东、董事李建明同一法定代表人
文山七丹三七种植农民专业合作社	与公司同一法定代表人
文山崔三七种植专业合作社	本公司股东李建明担任法定代表人的企业

5、 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①购买商品/接受服务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
文山福丰经贸有限公司	采购商品	25,505,301.08	13,897,799.20
合 计		25,505,301.08	13,897,799.20

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
文山三七农业种植专业合作社联合社	销售产品	-	-
文山三七电子商贸有限公司	销售产品	234,583.71	-
七丹大健康产业（云南）有限公司	销售产品	-	17,520.00
深圳市芙家生物科技有限公司	销售产品	-	-
七丹（佛山）科技有限公司	销售产品	93,513.60	-

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合 计		328,097.31	17,520.00

(2) 关联受托管理/委托管理情况

本公司本期无关联受托管理或委托管理情况。

(3) 关联承包情况

本公司本期无关联承包情况。

(4) 关联租赁情况

本公司本期无关联租赁情况。

(5) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
文山七都工贸集团有 限责任公司、肖继兰、 王海维	9,900,000.00	2021-4-16	2025-1-15	是
文山七都工贸集团有 限责任公司	5,000,000.00	2024-6-30	2025-7-8	否
文山七都工贸集团有 限责任公司	5,000,000.00	2024-3-31	2025-3-29	是
文山和旭经贸有限公 司、杨朝文、蒋勰、李 建明	11,100,000.00	2021-7-12	2025-8-25	否
杨朝文、聂会玲、杨金 鑫、王海维、张玉、杨 金龙、罗兰香	6,000,000.00	2021-8-20	2026-11-6	否
杨朝文	33,500,000.00	2024-9-23	2027-9-22	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
杨朝文、聂会玲	15,000,000.00	2024-11-2	2027-11-1	否
杨朝文、聂会玲	10,000,000.00	2024-11-28	2025-5-26	是
杨朝文、聂会玲	5,000,000.00	2024-3-30	2025-3-29	是
杨朝文、聂会玲	3,000,000.00	2023-3-31	2026-3-30	否
杨朝文、王海维	6,200,000.00	2023-9-7	2026-9-5	否
杨朝文、王海维	5,000,000.00	2024-6-30	2025-6-29	是
杨朝文、王海维	10,000,000.00	2024-6-30	2027-6-29	否
杨朝文、王海维	10,000,000.00	2024-10-27	2027-10-26	否

(5) 关联方资金拆借

本公司本期无关联方资金拆借。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司本期无关联方资产转让、债务重组情况。

(7) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	883,316.43	736,280.80

6、 关联方应收应付款项

本公司本期无关联方应收应付款项。

(2) 应收关联方款项

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	七丹大健康产业（云南）有限公司	58,730.09	5,873.01	58,730.09	5,873.01
应收账款	好特莱进出口贸易（云南）有限公司	-	-	-	-

应收账款	文山三七农业种植 专业合作社联合社	-	-	31,480.85	1,574.04
------	----------------------	---	---	-----------	----------

(3) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	杨金龙	233,369.58	233,369.58
应付账款	文山三七农业种植专业合 作社联合社	-	-
合同负债及其他流动负债	文山三七电子商贸有限公司	-	-

七、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至半年度报告出具之日，本公司分别于 2025 年 7 月 14 日、8 月 12 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neep.com.cn）披露《云南七丹药业股份有限公司重大诉讼公告（补发）》（公告编号：2025-013）、《云南七丹药业股份有限公司关于公司银行账户曾被冻结的公告（补发）》（公告编号：2025-016），对公司重大诉讼及公司银行账户曾被冻结情况进行了补充披露。

八、 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

为充分利用公司现有仓储资源，推进公司三七仓储业务，公司与云南省农业融资担保有限公司(以下简称农担公司)开展为期三年的“三七产业客群”信贷业务(以下简称三七贷)，为文山广大三七经营主体提供三七仓单质押。本公司作为农担公司指定仓储方，向需要办理“三七贷”业务的三七经营主体提供安全、规

范、专业的仓储保管、估值评价服务，并向农担公司及合作银行推荐符合贷款条件的三七经营主体。农担公司根据自身要求、规范等进行审查后，为公司推荐的符合条件的借款主体提供贷款担保服务，同时，公司为借款主体向农担公司提供连带责任反担保。农担公司开展的贷款担保业务向合作银行提供的最高担保债权本金总额为人民币 7,000 万元。

截止 2025 年 6 月 30 日，公司对外担保发生额为 4,525.00 万元。

十、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	
1 年以内	63,039,319.21	52,668,119.80
1—2 年	5,126,236.36	7,367,137.31
2—3 年	16,545,263.65	17,049,418.57
3—4 年	1,120,212.54	1,204,591.35
4—5 年	602,125.22	800,320.55
5 年以上	3,777,100.47	3,777,100.47
小计	90,210,257.45	82,866,688.05
减：坏账准备	11,734,698.91	11,815,983.27
合计	78,475,558.54	71,050,704.78

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,217,095.27	3.57	3,217,095.27	100.00	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	86,993,162.18	96.43	8,517,603.64	9.79	78,475,558.54
其中：账龄组合	85,836,155.59	95.15	8,517,603.64	9.92	77,318,551.95
关联方组合		-		-	-
自有药店组合	1,157,006.59	1.28		-	1,157,006.59

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	90,210,257.45	100.00	11,734,698.91	13.01	78,475,558.54

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,217,095.27	3.88	3,217,095.27	100.00	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	79,649,592.78	96.12	8,598,888.00	10.80	71,050,704.78
其中：账龄组合	78,825,934.36	95.12	8,598,888.00	10.91	70,227,046.36
关联方组合	823,658.42	1.00		-	823,658.42
合计	82,866,688.05	100.00	11,815,983.27	14.26	71,050,704.78

①年末单项计提预期信用损失的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甘肃众友健康医药股份有限公司	75,307.94	75,307.94	100.00	破产重整，已申报债权
宁夏古方医药有限公司	305,870.80	305,870.80	100.00	破产重整，已申报债权

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比 （%）	计提理由
山东鲁药制药有限公司	2,690,041.49	2,690,041.49	100.00	已申请强制执行未能追偿
陕西众友健康医药有限公司	145,875.04	145,875.04	100.00	破产重整，已申报债权
合计	3,217,095.27	3,217,095.27		

②组合中，按组合计提预期信用损失的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	61,882,312.62	3,094,115.63	0.05
1—2 年	5,126,236.36	512,623.64	0.10
2—3 年	16,545,263.65	3,309,052.73	0.20
3—4 年	1,120,212.54	560,106.27	0.50
4—5 年	602,125.22	481,700.17	0.80
5 年以上	560,005.20	560,005.20	1.00
合计	85,836,155.59	8,517,603.64	9.92

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销 或核 销	其他 变动	
单项计提预期信	3,217,095.27					3,217,095.27

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	
用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	8,598,888.00	-	81,284.36	-	-	8,517,603.64
其中：账龄组合	8,598,888.00		81,284.36			8,517,603.64
合计	11,815,983.27	-	81,284.36	-	-	11,734,698.91

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	应收账款坏账准备减值准备期末余额
云南维和药业股份有限公司	20,382,800.00	22.59	1,019,140.00
健之佳医药连锁集团股份有限公司	15,004,067.48	16.63	2,904,109.10
云南医药开发有限公司	5,513,170.88	6.11	275,658.54
云南七丹药业股份有限公司登高店七丹官方旗舰店（抖音店）	4,406,343.90	4.88	278,787.00
福建新紫金医药有限公司	3,629,961.00	4.02	181,498.05
合计	48,936,343.26	54.25	4,659,192.69

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 48,936,343.26 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 54.25%，计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,659,192.69 元。

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,580,679.46	7,425,433.87
合 计	7,580,679.46	7,425,433.87

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,033,414.88	745,721.23
1—2 年	1,968,631.70	6,213,209.32
2—3 年	952,138.36	818,697.46
3—4 年	85,678.13	85,678.13
4—5 年	48,500.00	48,500.00
5 年以上	5,856.96	5,856.96
小计	8,094,220.03	7,917,663.10
减：坏账准备	513,540.57	492,229.23
合计	7,580,679.46	7,425,433.87

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,239,262.19	2,688,145.29
备用金	339,079.79	132,858.45

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款项	198,523.36	219,969.51
往来款	5,117,354.69	4,676,689.85
股权转让款	200,000.00	200,000.00
小 计	8,094,220.03	7,917,663.10
减：坏账准备	513,540.57	492,229.23
合 计	7,580,679.46	7,425,433.87

（3）坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	8,094,220.03	100.00	513,540.57	7,580,679.46
账龄组合	3,835,879.11	47.39	513,540.57	3,322,338.54
关联方组合	4,258,340.92	52.61		4,258,340.92
无风险组合	-	-	-	-
合计	8,094,220.03	100.00	513,540.57	7,580,679.46

期初处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	划分依据
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,917,663.10	100.00	492,229.23	7,425,433.87	信用风险自初始确认后未显著增加
账龄组合	3,669,729.04	46.35	492,229.23	3,177,499.81	信用风险自初始确认后未显著增加

关联方组合	4,247,934.06	53.65		4,247,934.06	
合 计	7,917,663.10	100.00	492,229.23	7,425,433.87	

—— （4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	
期初余额	492,229.23			492,229.23
本期计提	21,311.34			21,311.34
本期转回				
期末余额	513,540.57			513,540.57

（5）按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款		-		-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,094,220.03	100.00	513,540.57	6.34	7,580,679.46
其中：账龄组合	3,835,879.11	47.39	513,540.57	13.39	3,322,338.54
关联方组合	4,258,340.92	52.61		-	4,258,340.92
合 计	8,094,220.03	100.00	513,540.57	6.34	7,580,679.46

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	7,917,663.10	100.00	492,229.23	6.22	7,425,433.87
其中：账龄组合	3,669,729.04	46.35	492,229.23	13.41	3,177,499.81
关联方组合	4,247,934.06	53.65			4,247,934.06
无风险组合					

合计	7,917,663.10	100.00	492,229.23	6.22	7,425,433.87
----	--------------	--------	------------	------	--------------

(6) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

①账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	775,073.96	38,753.70	5.00%
1—2 年	1,968,631.70	196,863.17	10.00%
2—3 年	952,138.36	190,427.67	20.00%
3—4 年	85,678.13	42,839.07	50.00%
4—5 年	48,500.00	38,800.00	80.00%
5 年以上	5,856.96	5,856.96	100.00%
合计	3,835,879.11	513,540.57	13.39%

②关联方组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,258,340.92	-		4,247,934.06	-	
1—2 年	-	-		-	-	
2—3 年	-	-		-	-	
3—4 年	-	-		-	-	
4—5 年	-	-		-	-	
5 年以上	-	-		-	-	
合计	4,258,340.92	-		4,247,934.06	-	

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
文山七丹三七网络有限公司	往来款	4,077,707.00	1-2 年	50.38	150, 000. 00
云南七都酒业有限公司	保证金	1,500,000.00	1-2 年	18.53	40,000.00
张冬冬	房屋转让款	400,000.00	1-2 年	4.94	60,000.00
桐乡市康意商贸有限责任公司	保证金	300,000.00	2-3 年	3.71	10,000.00
云南厦航投资有限公司	股权转让款	200,000.00	1 年以内	2.47	26,868.00
合计		6,477,707.00		80.03	286,868.00

3、 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备
		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、子公司											
文山七丹三七科技种植基地有限公司	5,000,000.00									5,000,000.00	
昆明七丹经贸有限公司	2,000,000.00									2,000,000.00	
文山七丹三七技术有限公司	1,185,000.00									1,185,000.00	
文山七丹三七网络有限公司	510,000.00									510,000.00	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备
		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		
丘北七丹三七科技有限公司	2,000,000.00									2,000,000.00	
七丹（武汉）科技有限公司		300,000.00								300,000.00	
小 计	10,695,000.00	300,000.00								10,995,000.00	
二、联营企业											

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备
		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		
云南微远生物科技有限公司		55,000.00								55,000.00	
云南亿瑞供应链科技有限公司		245,000.00		3,500.52						248,500.52	
七丹（佛山）科技有限公司		90,000.00		-74,115.71						15,884.29	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备
		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		
司											
合 计	10,695,000.00	690,000.00		-70,615.19						11,314,384.81	

4、 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	182,910,683.08	147,163,537.47	124,086,103.49	103,230,218.21
其他业务	2,343,389.19	229,305.59	806,771.86	225,473.85
合 计	185,254,072.27	147,392,843.06	124,892,875.35	103,455,692.06

(1) 本期营业务收入、成本分类情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
商品类型分类:				
中药饮片	155,140,735.58	134,324,903.48	104,024,013.56	91,421,806.63
保健食品	10,874,306.07	3,811,013.18	9,200,684.50	4,258,792.10
特色食品	14,317,509.79	7,752,007.69	8,802,412.07	6,412,066.39
日化用品	2,204,527.69	1,020,399.16	1,809,269.93	978,357.07
药品类	373,603.95	255,213.96	249,723.43	159,196.02
小 计	182,910,683.08	147,163,537.47	124,086,103.49	103,230,218.21
其他业务:				
其他				
租赁收入	2,343,389.19	229,305.59	806,771.86	225,473.85
小 计	2,343,389.19	229,305.59	806,771.86	225,473.85
合 计	185,254,072.27	147,392,843.06	124,892,875.35	103,455,692.06

(2) 履约义务的说明

本公司商品销售通常仅包含与转让商品相关的履约义务，本公司作为主要责任人与客户签订商品销售合同，通常在相关商品完成交付，客户实际取得相关商品控制权时确认收入。

(3) 分摊至剩余履约义务的说明

无。

十一、 补充资料

1、 本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
-----	----	----

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	28,392.91	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	74,686.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,171,768.90	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与本公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-872.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,273,975.36	
减：所得税影响额	191,096.30	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,082,879.06	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.63%	0.04	0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.98%	0.03	0.03

云南七丹药业股份有限公司
2025 年 8 月 26 日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	28,392.91
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	74,686.46
[L1] 本公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,171,768.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-872.91
非经常性损益合计	1,273,975.36
减：所得税影响数	191,096.30
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,082,879.06

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

云南七丹药业股份有限公司

董事会

2025 年 8 月 26 日