森爱驰

NEEQ : 873573

安徽森爱驰医院管理股份有限公司

半年度报告

2026

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、公司负责人王晓波、主管会计工作负责人李凌及会计机构负责人（会计主管人员）李凌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 16

第四节　股份变动及股东情况 19

第五节　董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 21

第六节　财务会计报告 23

附件Ⅰ　会计信息调整及差异情况 101

附件Ⅱ　融资情况 101

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	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、森爱驰	指	安徽森爱驰医院管理股份有限公司
安徽森爱驰、有限公司	指	安徽森爱驰医院管理有限公司（为公司前身，公司于2019年3月整体变更为股份有限公司）
德星利、德星利合伙、芜湖德星利	指	芜湖德星利投资合伙企业（有限合伙），公司股东
森爱胤、森爱胤合伙、芜湖森爱胤	指	芜湖森爱胤投资合伙企业（有限合伙），公司股东
芜湖胤驰	指	芜湖胤驰投资合伙企业（有限合伙），公司股东
芜湖森爱驰	指	芜湖森爱驰生物科技有限公司，系公司子公司
芜湖胤星	指	芜湖胤星医学检验实验室有限公司，系公司子公司
森爱驰国际	指	森爱驰国际有限公司，系公司在香港设立的子公司
马鞍山国声	指	马鞍山国声生物技术有限公司，系公司子公司
森爱驰企业	指	森爱驰企业有限公司，系在新加坡设立的子公司
中科森爱驰	指	安徽中科森爱驰科技发展有限公司，系公司子公司
九狮堂	指	芜湖九狮堂农业科技有限公司，系公司二级子公司
同致生物	指	安徽同致生物工程股份有限公司，系公司二级子公司
IVD，体外诊断	指	In Vitro Diagnostic，指在人体之外，通过对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行检测而获取临床诊断信息，进而判断疾病或机体功能的产品和服务
体外诊断试剂	指	在疾病的预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状态评价以及遗传性疾病的预测过程中，用于对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行体外检测的试剂、试剂盒、校准品（物）、质控品（物）等
体外诊断仪器	指	体外诊断过程中使用的仪器，主要与体外诊断试剂配套使用
报告期	指	2026年1月1日-2026年6月30日
上期	指	2025年1月1日-2025年6月30日
《公司章程》或章程	指	《安徽森爱驰医院管理股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、华安证券	指	华安证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节　公司概况

企业情况			
公司中文全称	安徽森爱驰医院管理股份有限公司		
英文名称及缩写	Anhui 3H Hospital Management Co., Ltd		
法定代表人	王晓波	成立时间	2014 年 9 月 16 日
控股股东	控股股东为（王晓波）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王晓波），一致行动人为（芜湖德星利投资合伙企业（有限合伙）、芜湖森爱胤投资合伙企业（有限合伙）、芜湖胤驰投资合伙企业（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F-批发和零售业-F51　批发业-F515　医药及医疗器材批发-F5154　医疗用品及器材批发		
主要产品与服务项目	生物技术开发；医用产品研发；医疗器械制造；临床检验服务；医学研究和试验发展；体外诊断试剂批发；医疗设备、医疗器械及零配件销售。		
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	森爱驰	证券代码	873573
挂牌时间	2021 年 3 月 8 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）	50,000,000
主办券商（报告期内）	华安证券股份有限公司	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	安徽省合肥市滨湖新区紫云路 1018 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	汪军	联系地址	安徽省芜湖市湾沚区新芜经济开发区南次一路 369 号
电话	0553-2590868	电子邮箱	631934808@qq.com
传真	0553-2336999		
公司办公地址	安徽省芜湖市湾沚区新芜经济开发区南次一路 369 号	邮政编码	241100
公司网址	www.3hmedicalgroup.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	91340100395939740C		
注册地址	安徽省芜湖市湾沚区新芜经济开发区南次一路 369 号		
注册资本（元）	50,000,000	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

公司主营业务是“森爱驰自主品牌产品的研发、生产、销售”、“医学检验仪器及配套检测试剂的代理”、“第三方医学检验服务项目和共建实验室项目”、生物护肤产品、农业水培项目。

公司自主品牌产品包括“荧光类产品（二类）、凝血类产品（二类）、全自动凝血分析仪、干式荧光免疫分析仪”等。公司销售的自主品牌产品广泛应用于医院检验科室相关检验项目。公司依托自己的第三方检验实验室提供检测服务，并与医院合作建设有共建实验室。“3H”品牌生物护肤产品研发与销售。农业水培种植，生物水肥的研发与销售。

公司是一家从事医疗器械制造、临床检验服务、体外诊断试剂研发和生产、生物技术开发、医疗技术服务、医疗产业投资的科、工、贸、服一体化企业集团。公司产品商标“森爱驰”，在行业内具有一定的市场知名度。公司现主要市场和客户为安徽省内的二甲和三甲医院及部分经销商，依托现有市场、丰富的管理经验、优秀的销售团队将代理产品与自主产品相结合，已走出安徽市场面向全国市场，拓宽了市场范围局限性。公司取得医疗器械经营许可证、医疗器械生产许可证、相关医疗器械经营许可证和多项自主产品注册证书及多项产品专利技术；公司经营多年来，致力于为客户提供高品质、安全稳定的产品。

（一）采购模式

公司设有商务部，商务部的职能为采购和销售；对代理产品公司每年度与代理厂家签署代理协议，确认代理产品价格，商务部每月提前与客户确认产品需求，向供应商提供采购申请单，确认采购申请单无误后签署采购合同，供应商根据采购申请单向我公司发货；公司收到货验货无误后入库，同时供应商向我公司提供发票，公司收到发票后按付款流程付款。对自主产品，商务部接到经审批的采购申请单后，以市场价格为基准，及时向多家合格供应商询价。经筛选后签订采购合同，并及时安排汇款，同时提醒供货商按照合同及时发货。采购物资运抵公司后，商务部组织物资检验入库，严控原材料质量，从源头维护产品质量。通过严格管理的采购流程，公司降低了采购成本，提高了采购物资的质量与经济效益，同时保证了生产原材料的充足供应。

（二）销售模式

公司长期合作的主要客户为安徽省内二甲、三甲医院及部分经销商。客户根据需要向公司销售人员下订单，商务部确认订单无误后安排开具出库单据，财务部收到出库单开具发票，商务部安排货物出库。公司会给医院类客户一定的信用期；针对经销商公司一般是先收到货款后再安排发货。

（三）盈利模式

公司专注于体外诊断试剂和医疗器械设备的代理、自主产品研发、生产及销售。体外诊断试剂和医疗器械设备的代理销售收入为我公司的主要收入来源。公司以 Healthcare、Humanity、Honor(健康关怀、人性化、荣耀）为企业核心价值理念；致力于医院管理咨询、医疗技术服务、医疗产业投资和医疗器械产品生产经营的科、工、贸、服一体化；公司坚持“精益求精，用心呵护健康”的服务宗旨，为客户提供一流的产品和优质的服务。

（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	子公司芜湖森爱驰生物科技有限公司荣获安徽省及芜湖市“专精特新”中小企业称号。子公司芜湖森爱驰生物科技有限公司、芜湖胤星医学检验实验室有限公司、安徽同致生物工程股份有限公司为“高新技术企业”。

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	90,439,682.52	117,285,814.63	-22.89%
毛利率%	27.55%	25.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,798,145.31	3,962,704.98	-29.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,900,389.89	683,473.50	178.05%
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）	1.03%	1.47%	-
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）	0.70%	0.25%	-
基本每股收益	0.06	0.08	-30.05%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	341,007,383.55	342,174,151.36	-0.34%
负债总计	67,040,184.80	58,765,856.49	14.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	265,454,220.43	272,714,943.44	-2.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.31	5.45	-2.57%
资产负债率%（母公司）	26.30%	23.95%	-
资产负债率%（合并）	19.66%	17.17%	-
流动比率	4.38	4.97	-
利息保障倍数	408.79	28.52	-
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	-1,794,974.14	43,063,767.52	-104.17%
应收账款周转率	0.57	0.67	-

存货周转率	1.74	1.50	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	-0.34%	5.98%	-
营业收入增长率%	-22.89%	-14.06%	-
净利润增长率%	-67.78%	-74.04%	-

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	86,018,528.06	25.22%	91,299,388.66	26.68	-5.78%
应收票据	2,797,529.34	0.82%	3,479,154.42	1.02%	-19.59%
应收账款	139,320,936.27	40.86%	149,044,005.43	43.56%	-6.52%
应收款项融资	6,799,304.31	1.99%	3,336,776.74	0.98%	103.77%
交易性金融资产	1,362,180.00	0.40%	0.00	0.00%	
预付款项	9,964,756.38	2.92%	5,431,658.67	1.59%	83.46%
其他应收款	3,725,213.73	1.09%	4,311,382.79	1.26%	-13.60%
存货	40,773,165.48	11.96%	32,035,305.86	9.36%	27.28%
合同资产	427,340.00	0.13%	494,816.00	0.14%	-13.64%
固定资产	35,424,248.44	10.39%	37,605,501.46	10.99%	-5.80%
无形资产	5,689,983.82	1.67%	6,087,134.64	1.78%	-6.52%
短期借款	1,445,996.78	0.42%	1,608,835.85	0.47%	-10.12%
应付账款	40,325,962.45	11.83%	29,493,644.98	8.62%	36.73%
合同负债	6,580,580.88	1.93%	4,489,573.42	1.31%	46.57%
应付职工薪酬	4,486,934.55	1.32%	7,107,608.27	2.08%	-36.87%
应交税费	9,568,771.31	2.81%	10,215,728.77	2.99%	-6.33%
其他应付款	3,365,323.97	0.99%	4,933,753.75	1.44%	-31.79%

项目重大变动原因

1、应收款项融资：本期期末余额较上年期末增加103.77%，主要原因系报告期内收到的票据增多。
2、预付款项：本期期末余额较上年期末增加83.46%，主要原因系本期根据合同约定，为采购试剂及仪器预付的款项增加所致。
3、存货：本期期末余额较上年期末增加27.28%，主要原因系报告期内个别重大项目货物已交付至现场，但尚处于安装调试阶段，暂未完成验收，导致发出商品余额相应增加所致。
4、应付账款：本期期末余额较上年期末增加36.73%，主要原因系报告期内与部分供应商的业务往来中，存在较大金额的未结算款项。
5、合同负债：本期期末余额较上年期末增加46.57%，主要原因系报告期内按合同约定预收的项目货款增加所致。
6、应付职工薪酬：本期期末余额较上年期末减少36.87%，主要原因系报告期内公司计提的绩效奖金减

少所致。
7、其他应付款：本期期末余额较上年期末减少31.79%，主要原因系报告期内公司偿还股东借款所致。

（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	90,439,682.52	-	117,285,814.63	-	-22.89%
营业成本	65,519,375.68	72.45%	87,323,507.94	74.45%	-24.97%
毛利率	27.55%	-	25.55%	-	-
税金及附加	726,447.17	0.80%	656,576.27	0.56%	10.64%
销售费用	9,991,569.91	11.05%	10,097,766.53	8.61%	-1.05%
管理费用	10,283,346.15	11.37%	10,568,295.62	9.01%	-2.70%
研发费用	1,481,930.07	1.64%	2,021,087.82	1.72%	-26.68%
财务费用	-177,175.58	-0.20%	367,767.62	0.31%	-148.18%
信用减值损失	93,803.03	0.10%	-4,504,510.09	-3.84%	-102.08%
资产减值损失	-83,145.93	-0.09%	-172,096.00	-0.15%	-51.69%
其他收益	1,107,735.33	1.22%	2,890,030.02	2.46%	-61.67%
营业利润	3,662,590.44	4.05%	4,469,960.25	3.81%	-18.06%
营业外收入	31.33	0.00%	1,392,617.36	1.19%	-100.00%
营业外支出	195,111.41	0.22%	66.91	0.00%	291,502.76%
净利润	1,058,903.88	1.17%	3,286,109.04	2.80%	-67.78%
经营活动产生的现金流量净额	-1,794,974.14	-	43,063,767.52	-	-104.17%
投资活动产生的现金流量净额	-1,332,180.00	-	-394,192.00	-	237.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,161,643.20	-	-14,778,641.60	-	-31.24%

项目重大变动原因

1、营业收入：本期金额较上年同期减少 22.89%，主要原因系报告期内公司整体业务量下滑，叠加相关政策影响导致产品售价下调所致。
2、营业成本：本期金额较上年同期减少 24.97%，主要原因系报告期内营业收入规模缩减，相应的营业成本随之结转减少所致。
3、研发费用：本期金额较上年同期减少 26.68%，主要原因系报告期内公司对研发项目进行战略性调整与优化，阶段性研发投入有所减少所致。
4、财务费用：本期金额较上年同期减少 148.18%，主要原因系报告期内公司利息支出减少、担保费减少所致。
5、信用减值损失：本期金额较上年同期减少 102.08%，主要原因系报告期内公司加强了应收账款回款管理，前期计提的坏账准备予以转回。

6、资产减值损失：本期金额较上年同期减少 51.69%，主要原因系报告期内公司虽对部分经测算存在减值迹象的资产计提了减值准备，但整体计提金额较上年同期大幅缩小。
7、其他收益：本期金额较上年同期减少 61.67%，主要原因是报告期内公司符合条件的政府补助项目减少，导致当期确认的政府补助金额较上年同期显著下降所致。
8、营业外收入：本期金额较上年同期减少 100%，主要原因系报告期内公司未发生经济赔偿金等相关支出所致。
9、营业外支出：本期金额较上年同期增加 291,502.76%，主要原因系报告期内滞纳金及非常损失等偶发性支出增加所致。
10、经营活动产生的现金流量净额：本期金额较上年同期减少 104.17%， 主要原因系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金减少。
11、投资活动产生的现金流量净额：本期金额较上年同期增加 237.95%，主要原因系报告期内投资支付的现金增加。
12、筹资活动产生的现金流量净额：本期金额较上年同期减少 31.24%， 主要原因系报告期内公司取得借款收到的现金及偿还债务支付的现金规模双降所致。

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
芜湖胤星医学检验实验室有限公司	子公司	医学检验科（临床血液与体液专业、临床化学检验专业、临床免疫检验专业、临床微生物检验专业、临床细胞分子遗传专业）。	20,000,000	84,221,762.73	75,749,637.29	7,680,501.46	-353,760.26
芜	子	医用产	20,000,000	44,825,834.88	30,371,838.99	1,117,399.47	-1,427,039.80

湖森爱驰生物科技有限公司	公司	品研发；临床体外诊断试剂、卫生材料生产和销售；一、二类医疗器械制造、销售；肥料销售，微生物肥料研发，农作物栽培服务。					
森爱驰国际有限公司	子公司	贸易及投资控股	9,016.32	6,864,173.28	-1,384,585.90	0.00	-622,421.13
森爱驰企业有限公司	子公司	进出口贸易、过境贸易、服务贸易、一般商品贸易。	3,633,010	10,270,008.57	3,459,108.57	0.00	-31,791.22
安徽中科森	子公司	一、二、三类医疗器械制造、销	10,000,000	3,568,372.67	3,568,372.67	0.00	-154,179.63

爱驰科技发展有限公司		售，技术研发，技术服务，软件开发。					
芜湖九狮堂农业科技有限公司	子公司	农作物栽培服务；农业科学研究和实验发展；智能农业管理。	5,000,000	5,954,229.97	2,000,514.64	0.00	-1,321,922.17
安徽同致生物工程股份有限公司	子公司	医学检验用品、诊断试剂的研发；医疗器械（I类）的研发、生产与销售；医疗器械（II类、III类）的经营；6840 体外诊断试剂的研发、	16,000,000	864,239.65	-5,133,769.35	738,597.67	-236,960.91

		生产与销售。					

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

（二） 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	1,362,180.00	0	不存在
合计	-	1,362,180.00	0	-

（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

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
行业政策变化风险	体外诊断行业的行政主管部门为国家药监局，除此之外还需要满足卫健委和行业协会的相关规定。我国对医疗器械实行严格的产品分类管理制度、产品注册/备案制度、生产许可制度、经营许可制度等，制订了《医疗器械监督管理条例》、《医疗企业经营监督管理办法》、《医疗器械生产监督管理办法》等。近年来，随着国家医改工作的不断深入，目前少数省份已在医疗器械领域（主要是高值耗材领域）推行“两票制”，少数高值耗材已在个别省份开始进行集中采购试点。2020 年 2 月 25 日，中共中央国务院《关于深化医疗保障制度改革的意见》提出“深化药品、医用耗材集中带量采购制度改革”、“推进医保基金与医药企业直接结算”（即“一票制”）等政策内容。“一票制”、“带量采购”将率先在药品、高值医用耗材领域逐步实施，在诊断试剂领域的全面推行尚需时间。如果未来国家产业政策、行业准入政策以及相关标准发生对公司不利的重大变化，或公司不能在经营上及时调整以适应医药卫生体制改革带来的市场规则以及行业监管政策的变化，将会对公司正常的生产经营活动产

	生不利影响。
市场竞争加剧的风险	在国民收入水平不断提升、人口老龄化加剧以及分级诊疗制度推进等因素的影响下，我国体外诊断市场正处于快速发展的阶段，较高的利润率水平、广阔的市场发展空间将吸引更多的企业进入本行业，行业技术更新迭代加快，行业竞争将进一步加剧。公司目前主营业务还是代理贝克曼和安图的产品，研发和生产刚刚起步，面临较大的市场竞争风险。
销售过程未来存在违法违规可能导致的风险	公司已经建立较为完善的销售管理制度，降低公司在产品销售过程中发生违法违规行为的风险。但若公司员工未能严格遵守公司制定的相关制度，出现商业贿赂、不正当竞争等违法违规行为，将会对公司品牌和声誉产生不良影响，甚至因此产生纠纷、诉讼等风险，对公司产生不利影响。
实际控制人控制不当风险	公司的实际控制人王晓波，直接持有公司 65%的股权，股权集中度较高。王晓波担任公司董事长、总经理，实际参与企业的全部重大决策，对公司的经营发展有重大的影响力。虽然公司已建立了较为健全的三会治理机构，但公司在未来经营中仍然存在因实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制的风险。
公司治理风险	股份公司设立前，公司的法人治理结构不够完善，内部控制有所欠缺。公司在 2019 年 3 月整体变更为股份有限公司。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大差异，特别是股份公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高。公司的快速发展，经营规模的不断扩大，业务范围的不断扩展，人员的不断增加，都对公司治理提出了更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
应收账款余额较大及坏账风险	截至 2026 年 6 月 30 日，公司应收账款账面净额为 13,932.09 万元，应收账款原值为 15,441.61 万元，余额较大，并且随着公司业务规模进一步扩大，以及重大业务合同的增加，应收账款可能进一步增加。虽然公司通过多年经营，积累了一批与公司合作关系稳固、信用良好、财务状况良好的长期客户，但若该款项不能及时收回，可能给公司带来坏账损失的风险。
供应商集中风险	报告期内，公司前五大供应商采购占比较高，截至 2026 年 1-6 月前五大供应商采购占比为 78.41%，虽然公司与供应商长期合作，未出现过经济纠纷或法律诉讼，但公司存在供应商集中度较高的风险。
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	
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.（二）
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.（三）
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	
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.（四）
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.（五）
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

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
公告编号：2026-012号	被告/被申请人	买卖合同纠纷	否	10,200,000.00	否	正在解冻过程中
公告编号：2026-013	被告/被申请人	买卖合同纠纷	否	8,134,730.55	否	正在审理中

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

上述案件为同一案件，目前子公司被冻结股权正在解冻过程中，银行账户被冻结金额 8,134,730.55 元。目前，公司生产经营正常开展，本次银行账户部分冻结事项对公司流动资金使用不会造成重大影响，不会对公司生产经营及财务状况产生重大不利影响。公司正积极应对，尽快解决银行账户冻结的问题，并依法维护自身合法权益。

（二） 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

（三） 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		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	5,000,000.00	905,536.00
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	10,000,000.00	0.00
提供担保	35,000,000.00	0.00
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	**预计金额**	**发生金额**
存款		
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

在日常关联交易中，其他为购买关联公司商品 905,536.00 元。相关关联交易由公司于 2026 年 4 月 7 日召开第三届董事会第六次会议审议通过《关于预计 2026 年度日常性关联交易的议案》（公告编号：2026-003）。

上述交易是基于公司业务发展的需要，遵循公平、自愿的原则，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况。对公司的财务状况、经营成果，业务的完整性和独立性无重大不利影响。

（四） 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》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2020年9月30日		正在履行中
《公开转让说明书》	董监高	同业竞争承诺	2020年9月30日		正在履行中
《公开转让说明书》	其他	同业竞争承诺	2020年9月30日		正在履行中
《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2020年9月30日		正在履行中
《公开转让说明书》	董监高	关联交易承诺	2020年9月30日		正在履行中

《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2020年9月30日		正在履行中
《公开转让说明书》	董监高	资金占用承诺	2020年9月30日		正在履行中
《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	其他承诺	2020年9月30日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，无超期未履行完毕的承诺事项。

（五） 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
银行存款	货币资金	保证金	3,213,000.00	0.94%	保函保证金
银行存款	货币资金	冻结	8,134,730.55	2.39%	买卖合同纠纷
应收账款	应收账款	抵押	1,445,996.78	0.42%	应收账款保理融资
房屋建筑物	固定资产	抵押	9,053,410.58	2.65%	银行贷款授信抵押
土地使用权	无形资产	抵押	2,456,234.56	0.72%	银行贷款授信抵押
总计	-	-	24,303,372.47	7.12%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司受限资产占公司总资产比例较低，主要是公司融资所需，不影响公司正常使用，不会对公司经营造成较大影响。

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	13,750,001	27.50%	0	13,750,001	27.50%
	其中：控股股东、实际控制人	8,125,000	16.25%	0	8,125,000	16.25%
	董事、监事、高管	625,000	1.25%	0	625,000	1.25%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	36,249,999	72.50%	0	36,249,999	72.50%
	其中：控股股东、实际控制人	24,375,000	48.75%	0	24,375,000	48.75%
	董事、监事、高管	1,875,000	3.75%	0	1,875,000	3.75%
	核心员工					
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		5				

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	王晓波	32,500,000	0	32,500,000	65%	24,375,000	8,125,000	0	0
2	朱雪姣	2,500,000	0	2,500,000	5%	1,875,000	625,000	0	0
3	芜湖德星利投资合伙企业（有限合	8,000,000	0	8,000,000	16%	5,333,333	2,666,667	0	0

	伙）								
4	芜湖森爱胤投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	10%	3,333,333	1,666,667	0	0
5	芜湖胤驰投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	4%	1,333,333	666,667	0	0
合计		50,000,000	-	50,000,000	100%	36,249,999	13,750,001	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

王晓波为芜湖德星利投资合伙企业（有限合伙）、芜湖森爱胤投资合伙企业（有限合伙）、芜湖胤驰投资合伙企业（有限合伙）三家合伙企业普通合伙人，其他股东之间无任何关联关系。

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				
王晓波	董事、董事长、总经理	男	1969 年 9 月	2025 年 3 月 7 日	2028 年 3 月 6 日	32,500,000	0	32,500,000	65%
朱雪姣	董事、副董事长	女	1971 年 10 月	2025 年 3 月 7 日	2028 年 3 月 6 日	2,500,000	0	2,500,000	5%
吕泉松	董事、副总经理	男	1972 年 12 月	2025 年 3 月 7 日	2028 年 3 月 6 日	0	0	0	0%
丁勇	董事、副总经理	男	1969 年 3 月	2025 年 3 月 7 日	2028 年 3 月 6 日	0	0	0	0%
翟中云	董事	女	1987 年 10 月	2025 年 3 月 7 日	2028 年 3 月 6 日	0	0	0	0%
张莹	监事会主席	女	1979 年 3 月	2025 年 3 月 7 日	2028 年 3 月 6 日	0	0	0	0%
叶茹	监事	女	1990 年 10 月	2025 年 3 月 7 日	2028 年 3 月 6 日	0	0	0	0%
陈琴	职工监事	女	1984 年 10 月	2025 年 3 月 7 日	2028 年 3 月 6 日	0	0	0	0%
汪军	董事会秘书	男	1987 年 5 月	2025 年 3 月 7 日	2028 年 3 月 6 日	0	0	0	0%
李凌	财务负责人	女	1987 年 8 月	2025 年 3 月 7 日	2028 年 3 月 6 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事、监事、高级管理人员之间以及控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

（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	10	10
生产人员	60	51
销售人员	25	25
技术人员	12	9
财务人员	9	9
行政人员	58	56
员工总计	174	160

（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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		86,018,528.06	91,299,388.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,362,180.00	
衍生金融资产			
应收票据		2,797,529.34	3,479,154.42
应收账款		139,320,936.27	149,044,005.43
应收款项融资		6,799,304.31	3,336,776.74
预付款项		9,964,756.38	5,431,658.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,725,213.73	4,311,382.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		40,773,165.48	32,035,305.86
其中：数据资源			
合同资产		427,340.00	494,816.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		953,349.81	767,433.20
流动资产合计		292,142,303.38	290,199,921.77
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			
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		35,424,248.44	37,605,501.46
在建工程			346,384.63
生产性生物资产			153,640.00
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,689,983.82	6,087,134.64
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		81,666.75	95,666.73
递延所得税资产		6,972,721.00	6,934,574.71
其他非流动资产		696,460.16	751,327.42
非流动资产合计		48,865,080.17	51,974,229.59
资产总计		341,007,383.55	342,174,151.36
流动负债：			
短期借款		1,445,996.78	1,608,835.85
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		40,325,962.45	29,493,644.98
预收款项			
合同负债		6,580,580.88	4,489,573.42
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		4,486,934.55	7,107,608.27
应交税费		9,568,771.31	10,215,728.77
其他应付款		3,365,323.97	4,933,753.75
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			
其他流动负债		855,243.09	583,384.84
流动负债合计		66,628,813.03	58,432,529.88
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
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		115,567.08	
递延所得税负债		295,804.69	333,326.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		411,371.77	333,326.61
负债合计		67,040,184.80	58,765,856.49
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,142,331.68	21,201,200.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,425,738.15	17,425,738.15
一般风险准备			
未分配利润		176,886,150.60	184,088,005.29
归属于母公司所有者权益合计		265,454,220.43	272,714,943.44
少数股东权益		8,512,978.32	10,693,351.43
所有者权益合计		273,967,198.75	283,408,294.87
负债和所有者权益总计		341,007,383.55	342,174,151.36

法定代表人：王晓波　　主管会计工作负责人：李凌　　会计机构负责人：李凌

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		36,474,385.57	28,651,286.08
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,797,529.34	3,479,154.42
应收账款		125,058,581.66	137,426,647.39
应收款项融资		6,799,304.31	3,336,776.74
预付款项		9,401,145.66	4,573,210.30

其他应收款		9,907,363.82	4,737,159.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		36,133,114.81	28,712,084.72
其中：数据资源			
合同资产		427,340.00	494,816.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		226,998,765.17	211,411,135.44
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		37,833,010.00	37,833,010.00
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		8,907,057.17	9,725,926.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,584,096.98	4,936,719.80
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,635,852.72	5,500,312.82
其他非流动资产		696,460.16	751,327.42
非流动资产合计		57,656,477.03	58,747,296.51
资产总计		284,655,242.20	270,158,431.95
流动负债：			
短期借款		312,238.53	582,614.70
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		40,364,113.66	29,538,364.06
预收款项			
合同负债		6,570,577.63	4,479,360.42
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		3,728,585.00	5,355,280.20
应交税费		9,310,944.91	9,939,909.46
其他应付款		7,864,328.00	7,947,468.00
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		681,941.84	674,688.93
其他流动负债		854,175.09	582,316.84
流动负债合计		69,686,904.66	59,100,002.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,022,874.04	4,365,667.88
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,146,024.25	1,234,179.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,168,898.29	5,599,847.83
负债合计		74,855,802.95	64,699,850.44
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,201,200.00	21,201,200.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,425,738.15	17,425,738.15
一般风险准备			
未分配利润		121,172,501.10	116,831,643.36
所有者权益合计		209,799,439.25	205,458,581.51
负债和所有者权益合计		284,655,242.20	270,158,431.95

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业总收入		90,439,682.52	117,285,814.63
其中：营业收入		90,439,682.52	117,285,814.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		87,825,493.40	111,035,001.80
其中：营业成本		65,519,375.68	87,323,507.94
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		726,447.17	656,576.27
销售费用		9,991,569.91	10,097,766.53
管理费用		10,283,346.15	10,568,295.62
研发费用		1,481,930.07	2,021,087.82
财务费用		-177,175.58	367,767.62
其中：利息费用		8,503.20	411,800.92
利息收入		254,428.06	307,675.18
加：其他收益		1,107,735.33	2,890,030.02
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		93,803.03	-4,504,510.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-83,145.93	-172,096.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-69,991.11	5,723.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,662,590.44	4,469,960.25
加：营业外收入		31.33	1,392,617.36
减：营业外支出		195,111.41	66.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,467,510.36	5,862,510.70
减：所得税费用		2,408,606.48	2,576,401.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,058,903.88	3,286,109.04

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）		1,058,903.88	3,286,109.04
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）		-1,739,241.43	-676,595.94
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,798,145.31	3,962,704.98
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		1,058,903.88	3,286,109.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,798,145.31	3,962,704.98
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,739,241.43	-676,595.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	0.08

法定代表人：王晓波　　主管会计工作负责人：李凌　　会计机构负责人：李凌

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业收入		82,777,919.89	105,257,998.41

减：营业成本		60,670,977.38	79,566,541.83
税金及附加		601,169.50	522,526.64
销售费用		8,531,418.58	9,117,571.08
管理费用		6,533,909.13	5,724,478.68
研发费用			
财务费用		8,016.14	540,184.72
其中：利息费用		610,681.88	455,827.26
利息收入		293,463.91	170,187.41
加：其他收益		1,013,321.22	2,010,813.74
投资收益（损失以“-”号填列）		10,000,000.00	
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）		-768,434.76	-3,953,790.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-97,453.48	-172,096.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		21,290.09	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,601,152.23	7,671,622.50
加：营业外收入		0.03	750,860.00
减：营业外支出		38,181.97	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,562,970.29	8,422,482.50
减：所得税费用		2,222,112.55	2,760,976.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,340,857.74	5,661,505.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,340,857.74	5,661,505.80
（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		14,340,857.74	5,661,505.80
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	2026 年 1-6 月	2025 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		109,486,595.90	207,827,071.87
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		2,297,268.57	5,769,348.28
经营活动现金流入小计		111,783,864.47	213,596,420.15
购买商品、接受劳务支付的现金		70,698,883.78	130,846,762.02
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		15,097,897.16	16,471,754.61
支付的各项税费		7,049,963.79	10,465,710.54
支付其他与经营活动有关的现金		20,732,093.88	12,748,425.46
经营活动现金流出小计		113,578,838.61	170,532,652.63
经营活动产生的现金流量净额		-1,794,974.14	43,063,767.52
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		30,000.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,000.00	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			404,192.00
投资支付的现金		1,362,180.00	
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		1,362,180.00	404,192.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,332,180.00	-394,192.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			500,000.00
取得借款收到的现金			6,990,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			158,727.13
筹资活动现金流入小计			7,648,727.13
偿还债务支付的现金			11,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,000,000.00	10,309,998.70
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		161,643.20	127,370.03
筹资活动现金流出小计		10,161,643.20	22,427,368.73
筹资活动产生的现金流量净额		-10,161,643.20	-14,778,641.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-126,794.81	-4,427.15
五、现金及现金等价物净增加额		-13,415,592.15	27,886,506.77
加：期初现金及现金等价物余额		88,086,389.66	75,038,141.11
六、期末现金及现金等价物余额		74,670,797.51	102,924,647.88

法定代表人：王晓波　　主管会计工作负责人：李凌　　会计机构负责人：李凌

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 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		105,556,326.52	199,704,544.58
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		1,888,503.51	4,459,214.61
经营活动现金流入小计		107,444,830.03	204,163,759.19
购买商品、接受劳务支付的现金		67,715,899.48	126,674,883.48
支付给职工以及为职工支付的现金		10,080,929.98	11,000,739.55
支付的各项税费		6,829,555.58	9,435,492.82
支付其他与经营活动有关的现金		22,998,206.73	15,019,253.11
经营活动现金流出小计		107,624,591.77	162,130,368.96
经营活动产生的现金流量净额		-179,761.74	42,033,390.23
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		10,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,030,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			10,000.00
投资支付的现金			
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			10,000.00
投资活动产生的现金流量净额		10,030,000.00	-10,000.00
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			4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			158,727.13
筹资活动现金流入小计			4,158,727.13
偿还债务支付的现金			4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,000,000.00	10,286,366.03
支付其他与筹资活动有关的现金		161,643.20	127,370.03
筹资活动现金流出小计		10,161,643.20	14,413,736.06
筹资活动产生的现金流量净额		-10,161,643.20	-10,255,008.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-227.12	-70.75
五、现金及现金等价物净增加额		-311,632.06	31,768,310.55
加：期初现金及现金等价物余额		25,438,287.08	20,421,109.86
六、期末现金及现金等价物余额		25,126,655.02	52,189,420.41

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

2026 年 4 月 28 日召开 2025 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2025 年度利润分配预案的议案》，以公司现有总股本 50,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金。本次权益分派共计派发现金红利 10,000,000.00 元，已于 2026 年 5 月 13 日完成分派。

（二） 财务报表项目附注

安徽森爱驰医院管理股份有限公司

2026 年 1-6 月财务报表附注

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

安徽森爱驰医院管理股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），曾用名：安徽森爱驰医院管理有限公司，成立于 2014 年 09 月 16 日，2019 年 2 月 22 日，公司整体改制为股份有限公司，2021 年 3 月 8 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：873573。根据证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“批发和零售业”，F51。根据《国民经济行业分类标准》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“医疗用品及器材批发”，F5154。

截至 2025 年 6 月 30 日止，公司注册资本 5,000.00 万元，实收股本 5,000.00 万元。注册地：安徽省芜湖市湾沚区新芜经济开发区南次一路 369 号。法定代表人：王晓波。统一社会信用代码为 91340100395939740C。经营范围：许可项目：医疗服务;第三类医疗器械经营;建设工程施工;检验检测服务;食品销售;第三类医疗器械租赁（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：医院管理;信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）;会议及展览服务;企业形象策划;市场营销策划;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;日用百货销售;电子产品销售;办公用品销售;医学研究和试验发展;进出口代理;技术进出口;第二类医疗器械销售;第一类医疗器械销售;第一类医疗器械租赁;第二类医疗器械租赁;信息系统集成服务;办公设备租赁服务;办公设备销售;机械零件、零部件销售;货物进出口;消毒剂销售（不含危险化学品）;专用化学产品销售（不含危险化学品）;卫生用品和一次性使用医疗用品销售;医用口罩批发;医护人员防护用品批发;橡胶制品销售;日用玻璃制品销售;塑料制品销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”)编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。因此，本财务报表以持续经营假设为基础编制是合理的。

三、 公司主要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、固定资产的折旧、长期待摊费用的摊销等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项期末余额的 5%以上
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项期末余额的 5%以上
重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项期末余额 5%以上
账龄超过一年的重要预付款项	单项账龄超过一年的金额占预付款项期末余额的 10%以上，且金额超过 50 万元
重要的在建工程项目	单个项目投资预算超过 200 万元
账龄超过一年的重要应付账款及其他应付款	单项账龄超过一年的金额占应付账款或其他应付款余额 5%以上
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量金额超过收入总额 10%的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量。

项目	重要性标准
重要的子公司	子公司期末净资产、期末资产总额、当期营业收入、当期利润总额占公司期末净资产、期末资产总额、当期营业收入、当期利润总额的 15%以上
重要承诺事项	单个类型金额超过 50 万元
重要的或有事项	单项金额超过 50 万元
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 5%以上

（六） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值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，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（七） 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司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本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对

其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会

计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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，调整留存收益。

（八） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九） 外币业务和外币报表折算

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

（十） 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10、20	5	9.50、4.75
机器设备	5-10	0、5	20.00-9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5-8	5	19.00-11.88
办公设备及其他	5	5	19.00

（十一） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

（1）应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

（2）应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
组合二	其他组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（3）其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
组合二	其他组合	
组合三	应收利息	
组合四	应收股利	

（4）应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

（5）长期应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合二	其他	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

（十二） 存货

1、 存货的分类

本公司存货分为库存商品、发出商品、在产品、原材料、周转材料、合同履约成本等。

2、 发出存货的计价方法

对于诊断试剂类存货采用先进先出法核算，对于诊断仪器类存货采用个别计价法。

3、 存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法

（2）包装物采用一次转销法

（十三） 合同资产

1、合同资产的确认标准及方法

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

（十四） 长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是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必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

（十五） 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十六） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七） 生物资产

1.生物资产的确认和分类

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

（1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产。

（2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业。

（3） 该生物资产的成本能够可靠地计量。

本公司的生物资产分为生产性生物资产和消耗性生物资产，消耗性生物资产包括生菜、芹菜、茴香、油麦菜、乌塌菜，生产性生物资产包括水培有机富硒韭菜。

2.生物资产初始计量

本公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

3.生物资产后续计量

（1）后续支出

自行繁殖的消耗性生物资产的成本，按照其在出售前发生的苗木培育费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定；自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照其达到预计生产经营目的前发生的苗木培育费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定。生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护费用等后续支出计入当期损益。

（2）生物资产处置

收获或出售消耗性生物资产时，采用加权平均法结转成本；生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

4.生物资产减值

本公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十八） 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1、租赁负债的初始计量金额；

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

3、本公司发生的初始直接费用；

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

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（十九） 无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	预计使用寿命（月）	依据
土地使用权	600	合同权利
软件使用权	120	最佳预期经济利益实现年限

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

（二十） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一） 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（二十二） 合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资

产和合同负债以净额列示。

（二十三） 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十四） 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

4、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。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，本公司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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，本公司将差额计入当期损益：

1、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现

率计算的现值重新计量租赁负债；

2、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

（二十五） 股份支付

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、股份支付的种类

（1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可

行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十六） 收入

1、一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变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。

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将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，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。

2、具体原则

（1）体外诊断试剂

根据公司与客户签订的销售合同、协议或者订货通知单，公司发出货物且经客户签收，与收入相关的控制权已经转移时确认收入。

（2）体外诊断仪器

根据公司与客户签订的销售合同、协议或者订货通知单，公司发出货物且经客户签收，需要安装的经安装调试合格后由客户验收确认时，控制权转移确认收入。

（3）仪器维修保养服务

①年度维保费，客户按合同期支付维保费，公司在合同期内保证仪器正常使用，维保费收入在合同约定受益期内摊销确认。

②单次维修费在劳务已经提供并取得客户签字确认的维修单时确认收入。

（4）检测收入

在检测服务完成出具检测报告后确认检测收入，对于部分不出具检测报告的检测服务，在服务完成后确认检测收入。

（5）护肤品销售收入

通过线上、线下销售平台等渠道，发货至客户，经客户签收后确认收入。

（二十七） 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，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。

（二十九） 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1、本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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、本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

（1）经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2） 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

（三十） 重要会计政策变更和会计估计变更

1、重要会计政策变更

本报告期无重要会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

（一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、8.25%、17%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，按纳税主体分别披露如下：

纳税主体名称	税率
安徽森爱驰医院管理股份有限公司	25%

纳税主体名称	税率
芜湖胤星医学检验实验室有限公司	15%
芜湖森爱驰生物科技有限公司	15%
安徽同致生物工程股份有限公司	15%
森爱驰国际有限公司	8.25%
3HENTERPRISEPTE.LTD	17%
安徽中科森爱驰科技发展有限公司	25%
芜湖九狮堂农业科技有限公司	25%

（二） 税收优惠及批文

（1）2018 年,芜湖胤星医学检验实验室有限公司取得医疗机构执业许可证，根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》(财税〔2016〕36 号）第一条第（七）项、《关于延续实施医疗服务免征增值税等政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 68 号）规定，提供《全国医疗服务价格项目规范》所列的各项服务，免征增值税。

（2）2024 年 10 月 29 日，安徽同致生物工程股份有限公司通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202434003458 的“高新技术企业证书”，有效期：三年，自 2024 年 10 月 29 日至 2027 年 10 月 28 日；2023 年 10 月 16 日，芜湖胤星医学检验实验室有限公司通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202334001154 的“高新技术企业证书”，有效期：三年，自 2023 年 10 月 16 日至 2026 年 10 月 15 日；2024 年 10 月 29 日，芜湖森爱驰生物科技有限公司通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202434000843 的“高新技术企业证书”，有效期：三年，自 2024 年 10 月 29 日至 2027 年 10 月 28 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号）的规定，上述 3 家公司减按 15％税率缴纳企业所得税。

（3）根据香港利得税“两级税制”，香港公司首个 200 万元港币盈利的利得税税率，将降低至 8.25%，本年度森爱驰国际有限公司符合该税收优惠政策，减按 8.25%征收利得税。

（4）2023 年 8 月 2 日，财政部发布了《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)，规定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，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日；芜湖森爱驰生物科技有限公司、芜湖胤星医学检验实验室有限公司、安徽同致生物工程股份有限公司符合该条件，减按 50%缴纳“六税两费”；规定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，执行期限自 2023 年 1 月 1 日延续至 2027 年 12 月 31 日；安徽中科森爱驰科技发展有限公司、芜湖九狮堂农业科技有限公司报告期内符合该要求，可以享受此优惠政策。

（5）根据中华人民共和国增值税法、中华人民共和国增值税法实施条例等规定，农业生产者销售的

自产农产品，免征增值税；农业生产者，是指从事农业生产的单位和个人；农产品，是指初级农产品。芜湖九狮堂农业科技有限公司主营水培韭菜等农产品种植销售，经营业务符合该要求，可以享受此免税政策。

（6）2023 年 3 月 26 日，财政部税务总局发布了《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 37 号），规定企业在 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；芜湖胤星医学检验实验室有限公司可以享受并已申报此优惠政策。

（7）2023 年 3 月 26 日，财政部税务总局发布了《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(2023 年第 7 号)，规定企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。子公司有从事研发活动形成研发费用的，可享受此优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

以下项目注释（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末余额”指 2026 年 6 月 30 日余额，“上年年末余额”指 2025 年 12 月 31 日余额，“期初余额”指 2026 年 1 月 1 日余额，“本期金额”指 2026 年 1-6 月发生额，“上期金额”指 2025 年 1-6 月发生额。

（一） 货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	14,088.79	16,488.79
银行存款	82,734,145.12	88,006,261.56
其他货币资金	3,270,294.15	3,276,638.31
合计	86,018,528.06	91,299,388.66

注：子公司森爱驰国际有限公司（香港）和 3HENTERPRISEPTE.LTD（新加坡）的货币资金属于存放在境外的款项；存放于中国工商银行芜湖湾沚支行的银行存款 8,134,730.55 元，资金处于冻结状态，使用受到限制；其他货币资金为保证金账户及支付宝、微信等电子平台账户的余额，其中期末 3,213,000.00 元保函保证金使用受限；期末货币资金中无有潜在回收风险的款项。

（二） 交易性金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,362,180.00	
合 计	1,362,180.00	

（三） 应收票据

1.应收票据分类列示

种　类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,797,529.34	3,479,154.42
合计	2,797,529.34	3,479,154.42

2.期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3.期末公司无质押的应收票据

4.期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

（四） 应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	96,035,720.02	122,382,484.37
1至2年（含2年）	50,123,319.33	32,110,114.27
2至3年（含3年）	3,140,989.73	3,397,311.44
3至4年（含4年）	917,552.48	2,621,235.02
4至5年（含5年）	2,220,054.09	1,992,319.20
5年以上	1,978,475.92	1,900,499.62
小计	154,416,111.57	164,403,963.92
减：坏账准备	15,095,175.30	15,359,958.49
合计	139,320,936.27	149,044,005.43

2.按坏账计提方式分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,605,800.96	1.69	2,605,800.96	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	151,810,310.61	98.31	12,489,374.34	8.23	139,320,936.27
组合一：合并范围内关联方组合					

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(%)	
组合二：其他组合	151,810,310.61	98.31	12,489,374.34	8.23	139,320,936.27
合计	154,416,111.57	100.00	15,095,175.30	9.78	139,320,936.27

续表

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,605,800.96	1.58	2,605,800.96	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	161,798,162.96	98.42	12,754,157.53	7.88	149,044,005.43
组合一：合并范围内关联方组合					
组合二：其他组合	161,798,162.96	98.42	12,754,157.53	7.88	149,044,005.43
合计	164,403,963.92	100.00	15,359,958.49	9.34	149,044,005.43

（1）按单项计提坏账准备

客户名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
桐城君安医院	2,390,478.82	2,390,478.82	100.00	通过诉讼、申请强制执行等措施仍未收回款项，预计收回可能性较小
淮安美臣医疗器械有限公司	215,322.14	215,322.14	100.00	经营异常、限制高消费，预计收回可能性较小
合计	2,605,800.96	2,605,800.96	100.00	

续表

客户名称	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
桐城君安医院	2,390,478.82	2,390,478.82	100.00	通过诉讼、申请强制执行等措施仍未收回款项，预计收回可能性较小
淮安美臣医疗器械有限公司	215,322.14	215,322.14	100.00	列入失信被执行人，预计收回可能性较小
合计	2,605,800.96	2,605,800.96	100.00	

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

组合二：其他组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	96,035,720.02	4,801,786.00	5.00
1至2年（含2年）	50,123,319.33	5,012,331.93	10.00
2至3年（含3年）	3,140,989.73	942,296.92	30.00
3至4年（含4年）	917,552.48	458,776.25	50.00
4至5年（含5年）	1,592,729.05	1,274,183.24	80.00
合计	151,810,310.61	12,489,374.34	8.23

续表

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	122,382,484.37	6,119,124.22	5.00
1至2年（含2年）	32,110,114.27	3,211,011.43	10.00
2至3年（含3年）	3,397,311.44	1,019,193.43	30.00
3至4年（含4年）	2,405,912.88	1,202,956.45	50.00
4至5年（含5年）	1,502,340.00	1,201,872.00	80.00
合计	161,798,162.96	12,754,157.53	7.88

3.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提	2,605,800.96				2,605,800.96
组合计提	12,754,157.53	239,073.57	503,856.76		12,489,374.34
合计	15,359,958.49	239,073.57	503,856.76		15,095,175.30

4.本期无实际核销的应收账款情况

5.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	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
信阳市中心医院	17,394,212.53		17,394,212.53	11.26	1,739,421.25
芜湖九州通医药销售有限公司	12,236,374.75		12,236,374.75	7.92	841,615.89
皖南医学院弋矶山医院	10,480,725.62		10,480,725.62	6.79	702,557.34
湾沚区总医院	8,669,447.95		8,669,447.95	5.61	810,958.40
安徽医科大学第二附属医院	8,280,451.55		8,280,451.55	5.36	516,011.09
合计	57,061,212.40		57,061,212.40	36.94	4,610,563.97

（五） 应收款项融资

1．应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	6,799,304.31	3,336,776.74
合计	6,799,304.31	3,336,776.74

2.应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	3,336,776.74	6,799,304.31	3,336,776.74	6,799,304.31	
合计	3,336,776.74	6,799,304.31	3,336,776.74	6,799,304.31	

3．期末无列报于应收款项融资的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

（六） 预付款项

1．预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,750,274.60	97.85	5,383,087.90	99.11
1至2年	214,481.78	2.15	48,570.77	0.89
合计	9,964,756.38	100.00	5,431,658.67	100.00

2．按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	账面余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
安徽德康润生物技术有限公司	5,095,878.43	51.14
江西盛科隆医疗器械有限公司	1,538,667.00	15.44
江苏豪思医疗器械销售有限公司	771,648.00	7.74
上海捷程医学科技有限公司	425,000.00	4.27
中国石化销售股份有限公司安徽合肥石油分公司	218,918.71	2.20
合计	8,050,112.14	80.79

（七） 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,529,706.99	7,933,083.61
小计	7,529,706.99	7,933,083.61
减：坏账准备	3,804,493.26	3,621,700.82
合计	3,725,213.73	4,311,382.79

1.其他应收款

（1）按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	6,516,752.05	7,005,759.81
备用金	601,291.44	515,660.30
押金	11,663.50	11,663.50
往来款	400,000.00	400,000.00
合计	7,529,706.99	7,933,083.61

（2）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	1,184,163.00	1,785,733.30
1至2年（含2年）	1,588,353.68	976,142.52

2至3年（含3年）	622,642.52	123,663.50
3至4年（含4年）	309,463.50	2,591,115.29
4至5年（含5年）	2,900,795.29	1,771,429.00
5年以上	924,289.00	685,000.00
小计	7,529,706.99	7,933,083.61
减：坏账准备	3,804,493.26	3,621,700.82
合计	3,725,213.73	4,311,382.79

（3）按坏账计提方式分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,529,706.99	100.00	3,804,493.26	50.53	3,725,213.73
组合一：合并范围内关联方组合					
组合二：其他组合	7,529,706.99	100.00	3,804,493.26	50.53	3,725,213.73
合计	7,529,706.99	100.00	3,804,493.26	50.53	3,725,213.73

续表

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,933,083.61	100.00	3,621,700.82	45.65	4,311,382.79
组合一：合并范围内关联方组合					
组合二：其他组合	7,933,083.61	100.00	3,621,700.82	45.65	4,311,382.79
合计	7,933,083.61	100.00	3,621,700.82	45.65	4,311,382.79

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合二：其他组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1,184,163.00	59,208.15	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	1,588,353.68	158,835.37	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	622,642.52	186,792.76	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	309,463.50	154,731.75	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	2,900,795.29	2,320,636.23	80.00
5 年以上	924,289.00	924,289.00	100.00
合计	7,529,706.99	3,804,493.26	50.53

续表

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1,785,733.30	89,286.67	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	976,142.52	97,614.25	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	123,663.50	37,099.05	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	2,591,115.29	1,295,557.65	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	1,771,429.00	1,417,143.20	80.00
5 年以上	685,000.00	685,000.00	100.00
合计	7,933,083.61	3,621,700.82	45.65

（4）坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	3,621,700.82			3,621,700.82
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

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)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	182,792.44			182,792.44
本期转回				
本期核销				
期末余额	3,804,493.26			3,804,493.26

（5）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提					
组合计提	3,621,700.82	182,792.44			3,804,493.26
合计	3,621,700.82	182,792.44			3,804,493.26

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	账面余额	年限	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郑州安图生物工程股份有限公司	保证金	30,000.00	1-2 年	32.28	1,799,109.23
		500,000.00	2-3 年		
		1,273,525.29	4-5 年		
		627,289.00	5 年以上		
	小计	2,430,814.29			
亳州市人民医院	保证金	10,800.00	1 年以内	13.25	785,640.00
		5,000.00	1-2 年		
		2,000.00	2-3 年		
		980,000.00	4-5 年		
	小计	997,800.00			
中科（安徽）G60 智慧健康研究院	往来款	400,000.00	1-2 年	5.31	40,000.00

单位名称	款项性质	账面余额	年限	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国合肥新桥机场海关	保证金	464,272.90	1年以内	6.17	23,213.65
合肥市第二人民医院	保证金	187,800.00	3-4 年	4.67	225,220.00
		164,150.00	4-5 年		
	小计	351,950.00			
合计		4,906,637.19		61.68	2,873,182.88

（八） 存货

1.存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,740,374.23	172,797.01	2,567,577.22
库存商品	24,151,582.54	555,935.47	23,595,647.07
发出商品	14,899,742.84	613,466.18	14,286,276.66
在产品	293,967.61		293,967.61
周转材料	29,696.92		29,696.92
合计	42,115,364.14	1,342,198.66	40,773,165.48

续表

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,861,068.70	172,798.75	1,688,269.95
库存商品	20,205,631.91	545,039.44	19,660,592.47
发出商品	11,148,278.81	599,887.96	10,548,390.85
在产品	115,634.80		115,634.80
周转材料	22,417.79		22,417.79
合计	33,353,032.01	1,317,726.15	32,035,305.86

2.存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他变动	转回或转销	其他变动	
原材料	172,798.75			1.74		172,797.01
发出商品	599,887.96	13,578.22				613,466.18
库存商品	545,039.44	25,879.26		14,983.23		555,935.47
合计	1,317,726.15	39,457.48		14,984.97		1,342,198.66

（九） 合同资产

1.合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	851,000.00	423,660.00	427,340.00
合计	851,000.00	423,660.00	427,340.00

续表

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	860,480.00	365,664.00	494,816.00
合计	860,480.00	365,664.00	494,816.00

2.报告期内无合同资产发生重大变动情况

3.本期合同资产计提减值准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收质保金减值准备	365,664.00	57,996.00			423,660.00
合计	365,664.00	57,996.00			423,660.00

（十） 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额	520,859.53	334,942.92
预缴企业所得税	432,490.28	432,490.28
合计	953,349.81	767,433.20

（十一） 固定资产

1.固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	35,424,248.44	37,605,501.46
固定资产清理		
合计	35,424,248.44	37,605,501.46

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.上年年末余额	33,067,974.90	61,764,838.03	2,756,954.38	816,044.43	2,652,892.72	101,058,704.46
2.本期增加金额	465,670.23	141,415.93				607,086.16
（1）购置		141,415.93				141,415.93
（2）在建工程转入	465,670.23					465,670.23
3.本期减少金额		206,119.66	105,172.41			311,292.07
（1）处置或报废		206,119.66	105,172.41			311,292.07
4.期末余额	33,533,645.13	61,700,134.30	2,651,781.97	816,044.43	2,652,892.72	101,354,498.55
二、累计折旧						
1.上年年末余额	13,900,863.12	40,839,456.04	2,444,875.71	756,756.59	2,463,706.67	60,405,658.13
2.本期增加金额	916,070.93	1,642,706.88	83,835.58	1,653.75	9,323.76	2,653,590.90
（1）计提	916,070.93	1,642,706.88	83,835.58	1,653.75	9,323.76	2,653,590.90
3.本期减少金额		76,629.96	99,913.83			176,543.79
（1）处置或报废		76,629.96	99,913.83			176,543.79
4.期末余额	14,816,934.05	42,405,532.96	2,428,797.46	758,410.34	2,473,030.43	62,882,705.24
三、减值准备						
1.上年年末余额		3,047,544.87				3,047,544.87
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（2）处置或报废						
4.期末余额		3,047,544.87				3,047,544.87

四、账面价值						
1.期末账面价值	18,716,711.08	16,247,056.47	222,984.51	57,634.09	179,862.29	35,424,248.44
2.上年年末账面价值	19,167,111.78	17,877,837.12	312,078.67	59,287.84	189,186.05	37,605,501.46

2.固定资产情况

3.报告期末闲置固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	闲置的原因
核酸检测业务相关资产	7,993,909.83	3,253,066.37	3,047,544.87	1,693,298.59	业务停止
合计	7,993,909.83	3,253,066.37	3,047,544.87	1,693,298.59	

4.报告期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
门卫及配电房	287,970.86	未办理竣工结算

5. 固定资产抵押情况

（1）子公司芜湖森爱驰生物科技有限公司公司 1#厂房办公楼、宿舍楼，食堂餐厅，以及对应土地使用权已抵押给中国工商银行股份有限公司芜湖湾沚支行用于银行授信借款，抵押明细详见下表：

项目	账面原值	账面价值	面积（平方米）	抵押期限
办公楼	6,554,101.73	4,037,599.69	6,393.41	2024/11/08-2027/11/07
宿舍楼	948,663.54	606,157.41	620.41	
食堂餐厅	1,241,854.33	858,432.07	983.49	
二期厂房	4,449,455.34	3,551,221.41	4,224.82	
土地使用权	2,995,408.00	2,456,234.56	20,001.00	

（十二） 在建工程

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程		346,384.63
合计		346,384.63

1. 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
C 棚改造工程				346,384.63		346,384.63
合计				346,384.63		346,384.63

2．重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
C 棚改造工程	据实发生	346,384.63	119,285.60	465,670.23	

（十三） 生产性生物资产

项目	水培有机富硒韭菜	合计
一、账面原值		
1.上年年末余额	200,400.00	200,400.00
2.本期增加金额		
（1）委托培育		
3.本期减少金额	200,400.00	200,400.00
（1）病害损失	200,400.00	200,400.00
4.期末余额		
二、累计折旧		
1.上年年末余额	46,760.00	46,760.00
2.本期增加金额	10,020.00	10,020.00
（1）计提	10,020.00	10,020.00
3.本期减少金额	56,780.00	56,780.00
（1）病害损失	56,780.00	56,780.00
4.期末余额		
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值	153,640.00	153,640.00

（十四） 无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.上年年末余额	6,215,081.60	2,290,000.00	8,505,081.60
2.本期增加金额			
（1）购置			
3.本期减少金额			
4.期末余额	6,215,081.60	2,290,000.00	8,505,081.60
二、累计摊销			
1.上年年末余额	802,113.63	1,615,833.33	2,417,946.96
2.本期增加金额	62,150.82	335,000.00	397,150.82
（1）本期摊销	62,150.82	335,000.00	397,150.82
3.本期减少金额			
4.期末余额	864,264.45	1,950,833.33	2,815,097.78
三、减值准备			
1.上年年末余额			
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	5,350,817.15	339,166.67	5,689,983.82
2.上年年末账面价值	5,412,967.97	674,166.67	6,087,134.64

2.无形资产抵押事项说明

子公司芜湖森爱驰生物科技有限公司部分的土地使用权已抵押给中国工商银行股份有限公司芜湖湾沚支行用于银行授信借款，具体事项详见本附注：五、（十一）固定资产：5.固定资产抵押情况。

（十五） 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
农业项目合作社保底收益	95,666.73		13,999.98	81,666.75
合计	95,666.73		13,999.98	81,666.75

（十六） 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
信用减值损失	18,545,518.63	4,150,145.03	18,700,290.64	4,210,831.35
资产减值损失	4,813,403.53	881,316.70	4,730,935.02	859,201.07
可抵扣亏损	11,199,772.03	1,679,965.80	10,541,157.15	1,581,173.57
未实现内部损益	1,045,173.89	261,293.47	1,133,474.89	283,368.72
小计	35,603,868.08	6,972,721.00	35,105,857.70	6,934,574.71

2. 未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
固定资产加速折旧	1,972,031.31	295,804.69	2,222,177.41	333,326.61
小计	1,972,031.31	295,804.69	2,222,177.41	333,326.61

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
坏账准备	354,149.93	281,368.67
可抵扣亏损	16,542,949.27	12,088,334.34
小计	16,897,099.20	12,369,703.01

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2026 年度	2,158,813.33	2,158,813.33	
2027 年度	1,181,105.02	1,181,105.02	
2028 年度	931,796.25	931,796.25	
2029 年度	2,940,251.86	2,940,251.86	
2030 年度	4,876,367.88	4,876,367.88	
2031 年度	4,454,614.93		
合计	16,542,949.27	12,088,334.34	

（十七） 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待摊维保费	696,460.16		696,460.16	751,327.42		751,327.42
合计	696,460.16		696,460.16	751,327.42		751,327.42

（十八） 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面期末价值	受限原因
货币资金	3,213,000.00	保函保证金
货币资金	8,134,730.55	冻结
应收账款	1,445,996.78	应收账款保理融资
固定资产	9,053,410.58	银行贷款授信抵押
无形资产	2,456,234.56	银行贷款授信抵押
合计	24,303,372.47	

（十九） 短期借款

1.短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
应收账款保理借款	1,445,996.78	1,608,835.85
合计	1,445,996.78	1,608,835.85

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

（二十） 应付账款

1.应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	20,626,964.03	20,668,958.50
1-2 年	19,237,460.65	8,302,140.51
2-3 年	14,830.92	150,251.14
3 年以上	446,706.85	372,294.83
合计	40,325,962.45	29,493,644.98

2.账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	账面余额	年限	未偿还或未结转的原因
深圳市锐迅供应链管理有限公司	11,446,589.74	1-2 年	未及时结算
湖南德荣医疗健康产业有限公司	4,640,749.57	1-2 年	未及时结算
合计	16,087,339.31		

3.应付账款按性质列示

款项性质	期末余额	上年年末余额
货款	40,325,962.45	29,493,644.98
合计	40,325,962.45	29,493,644.98

（二十一） 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收款项	6,580,580.88	4,489,573.42
合计	6,580,580.88	4,489,573.42

（二十二） 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	7,107,608.27	11,305,783.65	13,926,457.37	4,486,934.55
离职后福利-设定提存计划		1,083,335.98	1,083,335.98	
辞退福利		87,971.00	87,971.00	
合计	7,107,608.27	12,477,090.63	15,097,764.35	4,486,934.55

2.短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,104,694.92	10,412,136.61	13,029,896.98	4,486,934.55
职工福利费		441,720.02	441,720.02	
社会保险费		419,663.02	419,663.02	
其中：医疗保险费		398,525.90	398,525.90	
工伤保险费		21,137.12	21,137.12	
住房公积金		32,264.00	32,264.00	
工会经费	2,913.35		2,913.35	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工教育经费				
合计	7,107,608.27	11,305,783.65	13,926,457.37	4,486,934.55

3.设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		1,053,378.50	1,053,378.50	
失业保险费		29,957.48	29,957.48	
合计		1,083,335.98	1,083,335.98	

（二十三） 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	8,890,464.30	9,048,677.11
增值税	512,494.37	921,940.38
城市维护建设税	36,346.40	62,975.64
土地使用税	36,200.16	51,522.13
教育费附加	15,577.04	36,200.16
房产税	24,535.61	26,989.57
地方教育附加	10,384.68	25,099.10
印花税	25,313.04	17,993.03
水利建设基金	9,909.32	16,652.45
个人所得税	7,546.39	7,679.20
合计	9,568,771.31	10,215,728.77

（二十四） 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付股利		
应付利息		
其他应付款项	3,365,323.97	4,933,753.75
合计	3,365,323.97	4,933,753.75

1.其他应付款

（1）按款项性质列示

款项性质	期末账面余额	上年年末余额
往来款	962,125.51	1,003,605.75
借款及利息		1,590,820.00
押金	1,008,000.00	1,008,000.00
保证金	1,395,198.46	1,331,328.00
合计	3,365,323.97	4,933,753.75

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款。

款项性质	期末账面余额	账龄
安徽国科康仪医疗科技有限公司	990,000.00	3-4 年
王海	962,125.51	5 年以上
北京康众伟业医疗器械有限公司	240,000.00	3-4 年
合肥舒特医疗设备有限公司	200,000.00	5 年以上
合计	2,392,125.51	

（二十五） 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	855,243.09	583,384.84
合计	855,243.09	583,384.84

（二十六） 递延收益

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		120,000.00	4,432.92	115,567.08	详见下表
合 计		120,000.00	4,432.92	115,567.08	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	上年年末余额	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
蔬菜生产新建钢架连栋大棚补助		120,000.00		4,432.92		115,567.08	与资产相关
合 计		120,000.00		4,432.92		115,567.08	

（二十八） 股本股份总额

项目	上年年末余额	本期变动增减（+、-）			期末余额
		发行新股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00				50,000,000.00

（二十九） 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,710,000.00			4,710,000.00
其他资本公积	16,491,200.00		58,868.32	16,491,200.00
合计	21,201,200.00		58,868.32	21,201,200.00

（三十） 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,425,738.15			17,425,738.15
合计	17,425,738.15			17,425,738.15

（三十一） 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	184,088,005.29	182,158,081.92
加：会计政策变更的影响数		
调整后上年年末未分配利润	184,088,005.29	182,158,081.92
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,798,145.31	15,510,157.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	10,000,000.00	10,000,000.00
其他		
期末未分配利润	176,886,150.60	184,088,005.29

（三十二） 营业收入与营业成本

1.营业收入、营业成本

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,394,195.07	65,513,435.68	116,710,658.40	86,759,105.70
其他业务	45,487.45	5,940.00	575,156.23	564,402.24

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	90,439,682.52	65,519,375.68	117,285,814.63	87,323,507.94

2.主营业务（分类别）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
试剂收入	72,534,515.81	51,100,396.79	73,799,001.72	50,073,012.92
仪器收入	9,367,787.60	8,742,475.94	29,020,811.35	28,839,579.04
维保收入	638,410.75	455,441.46	1,042,149.67	736,136.66
检测收入	7,680,501.46	5,189,503.48	12,848,695.66	7,110,377.08
护肤品销售	172,979.45	25,618.01		
合计	90,394,195.07	65,513,435.68	116,710,658.40	86,759,105.70

（三十三） 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	223,572.27	248,132.94
教育费附加	91,098.19	106,342.68
水利建设基金	53,851.12	81,728.62
土地使用税	72,400.32	71,331.32
地方教育费附加	68,460.97	70,895.09
印花税	168,556.57	35,536.42
房产税	48,507.73	42,609.20
合计	726,447.17	656,576.27

（三十四） 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,436,011.21	4,417,334.37
交通差旅费	1,169,016.32	1,446,865.93
业务招待费	1,795,419.93	2,806,696.81
佣金	548,100.00	106,500.00
折旧费	347,462.90	116,675.69

项目	本期金额	上期金额
办公费	228,719.89	246,382.27
广告宣传费	179,542.63	166,561.57
服务费	156,730.55	554,898.67
中介机构服务费	20,400.00	16,531.00
维修费	30,600.00	114,845.08
会务费	24,340.60	13,497.61
通讯费	55,225.88	64,658.43
其他	-	26,319.10
合计	9,991,569.91	10,097,766.53

（三十五） 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,301,202.93	5,732,529.26
中介机构服务费	1,215,967.18	900,102.19
折旧费	641,508.65	979,555.38
业务招待费	984,529.86	468,059.49
办公费	823,440.32	850,624.23
试生产费用	569,806.05	441,287.83
交通差旅费	375,354.55	251,663.17
水电费	221,725.09	235,681.99
无形资产摊销	82,150.82	397,150.82
通讯费	37,146.10	34,898.25
车辆费用	29,264.60	36,703.53
装修费用		240,039.48
过期产品费	1,250.00	
合计	10,283,346.15	10,568,295.62

（三十六） 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,015,378.65	1,138,073.24
物料消耗	219,529.35	604,993.14
中介服务费	53,972.89	100,673.59
折旧费	55,291.04	120,148.71
办公费	85,633.82	13,620.31
交通差旅费	31,475.32	25,818.59
专利代理费	19,760.00	
业务招待费	889.00	1,772.16
临床费		15,988.08
合计	1,481,930.07	2,021,087.82

（三十七） 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	8,503.20	411,800.92
减：利息收入	254,428.06	307,675.18
手续费及其他	15,372.70	7,970.70
汇兑损益	53,376.58	4,375.65
担保费		251,295.53
合计	-177,175.58	367,767.62

（三十八） 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,094,807.92	2,871,840.00
增值税加计抵减		2,973.92
三代手续费	12,927.41	15,216.10
合计	1,107,735.33	2,890,030.02

（四十） 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	93,803.03	-4,504,510.09
合计	93,803.03	-4,504,510.09

（四十一） 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	-57,996.00	-172,096.00
存货跌价准备	-25,149.93	
合计	-83,145.93	-172,096.00

（四十二） 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-69,991.11	5,723.49	-69,991.11
合计	-69,991.11	5,723.49	

（四十三） 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项		642,617.36	
经济赔偿金		750,000.00	
其他	31.33		31.33
合计	31.33	1,392,617.36	31.33

（四十四） 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	51,491.39		51,491.39
无法收回的款项		66.91	
非常损失	143,620.00		143,620.00
其他	0.02		0.02
合计	195,111.41	66.91	195,111.41

（四十五） 所得税费用

1.所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,484,274.69	3,928,711.92
递延所得税费用	-75,668.21	-1,352,310.26
合计	2,408,606.48	2,576,401.66

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	3,467,510.36	5,862,510.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	866,877.59	1,465,627.68
子公司不同税率的影响	321,433.92	-55,749.87
调整以前期间所得税的影响	38,466.54	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	596,172.39	670,541.48
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	805,034.14	799,145.54
对于研发支出加计扣除和无形资产加计摊销的所得税影响	-219,378.10	-303,163.17
所得税费用	2,408,606.48	2,576,401.66

（四十六） 现金流量表项目注释

1.收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	818,769.75	2,574,617.00
存款利息收入	254,428.05	307,675.18
营业外收入	0.88	
补助收入	1,224,069.89	2,887,056.10
合计	2,297,268.57	5,769,348.28

2.支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	3,963,430.63	3,567,736.10

项目	本期金额	上期金额
捐赠及滞纳金支出	51,491.39	
付现费用	8,082,441.31	9,180,689.36
资金冻结	8,134,730.55	
合计	20,232,093.88	12,748,425.46

3.收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
应收票据贴现		158,727.13
合计		158,727.13

4.支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
房屋租金		127,370.03
个人借款本金及利息	161,643.20	
合计	161,643.20	127,370.03

（四十七） 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	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	1,058,903.88	3,286,109.04
加：信用减值损失	-93,803.03	4,504,510.09
资产减值准备	83,145.93	172,096.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,653,590.90	3,542,251.00
使用权资产折旧		143,659.02
无形资产摊销	397,150.82	397,150.82
长期待摊费用摊销	13,999.98	18,499.96
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)	69,991.11	-5,723.49
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)		

项目	本期金额	上期金额
财务费用(收益以“－”号填列)	8,503.20	411,800.92
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-38,146.29	-1,276,885.57
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-37,521.92	-75,424.69
存货的减少(增加以“－”号填列)	-8,762,332.13	-39,823,350.49
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	3,086,708.77	46,184,996.16
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-235,165.36	25,584,078.75
经营活动产生的现金流量净额	-1,794,974.14	43,063,767.52
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	74,670,797.51	102,924,647.88
减：现金的上年年末余额	88,086,389.66	75,038,141.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,415,592.15	27,886,506.77

2.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	74,670,797.51	102,924,647.88
其中：库存现金	14,088.79	7,418.39
可随时用于支付的银行存款	74,599,414.57	102,756,105.88
可随时用于支付的其他货币资金	57,294.15	161,123.61
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	74,670,797.51	102,924,647.88

（四十八） 外币货币性项目

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			3,766,307.55
其中：欧元	1,773.61	8.2355	14,606.57
美元	106,585.35	6.8109	725,942.16
港币	3,481,268.47	0.86855	3,023,655.73
澳大利亚元	449.34	4.6804	2,103.09

（四十九） 政府补助

1.涉及政府补助的负债项目

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期转入营业外收入金额金额	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		120,000.00		4,432.92		115,567.08	与资产相关

2.计入当期损益的政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业扶持资金	1,003,520.00	其他收益	1,003,520.00
政府退税	86,855.00	其他收益	86,855.00
合计	1,090,375.00		1,090,375.00

六、 在其他主体中的权益

（一） 在子公司中的权益

1.企业集团的构成

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	
芜湖胤星医学检验实验室有限公司	芜湖	芜湖	医疗检测	100.00		设立
芜湖森爱驰生物科技有限公司	芜湖	芜湖	医疗试剂生产	51.00		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	
安徽同致生物工程股份有限公司	合肥	合肥	医疗试剂生产		51.00	并购
森爱驰国际有限公司	中国香港	中国香港	医疗仪器销售	100.00		设立
安徽中科森爱驰科技发展有限公司	合肥	合肥	医疗仪器销售	80.00		设立
3HENTERPRISE PTE.LTD	新加坡	新加坡	医疗仪器销售	100.00		设立
芜湖九狮堂农业科技有限公司	芜湖	芜湖	科技推广和应用服务业		90.00	设立

七、 合并范围的变更

本期无合并范围的变更。

八、 公允价值的披露

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）交易性金融资产			1,362,180.00	1,362,180.00
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）应收款项融资			6,799,304.31	6,799,304.31
（五）其他非流动金融资产				
（六）投资性房地产				
（七）生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			8,161,484.31	8,161,484.31
（八）交易性金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				

九、 关联方关系及其交易

（一） 本公司投资者信息

投资者名称	与本公司关系	持股比例（%）
王晓波	股东、董事长兼总经理	65.00
朱雪姣	股东、副董事长	5.00
芜湖胤驰投资合伙企业（有限合伙）	股东	4.00
芜湖森爱胤投资合伙企业（有限合伙）	股东	10.00
芜湖德星利投资合伙企业（有限合伙）	股东	16.00

公司的实际控制人为王晓波。

（二） 本公司的子公司情况

详见附注六、在子公司中的权益。

（三） 本公司的合营和联营企业情况

无。

（四） 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
丁勇	董事、副总经理
吕泉松	董事、副总经理
张莹	监事会主席，监事
叶茹	监事
陈琴	职工代表监事
汪军	董事会秘书；安徽中科森爱驰科技发展有限公司法定代表人
李凌	财务负责人
陈迎春	股东王晓波配偶
陈楠	股东王晓波外甥女
王海	安徽同致生物工程股份有限公司股东
翟中云	董事、安徽同致生物工程股份有限公司法定代表人
合肥方圆医疗技术开发有限责任公司	股东王晓波控制的公司
合肥不老源商贸有限责任公司	朱雪姣、丁勇、吕泉松参股的公司

其他关联方名称	与本公司关系
香港中通国际贸易有限公司	股东朱雪姣控制的公司

（五） 关联方交易

1.销售商品、提供劳务情况

无

2.采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥不老源商贸有限责任公司	采购商品	905,536.00	72,520.00
合计		905,536.00	72,520.00

3.关联租赁情况

无。

3．接受关联方提供担保

无。

4.关联方资金拆借

资金拆入方	上年年末余额	本期拆入	本期归还	期末余额
王海	983,091.91		20,966.40	962,125.51
香港中通国际贸易有限公司	1,437,680.00		1,437,680.00	
合计	2,420,771.91		1,458,646.40	962,125.51

（六） 关联方应收应付款项

1.本公司应收关联方款项

无

2.本公司应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末余额	上年年末余额
其他应付款	王海	962,125.51	983,091.91
其他应付款	王晓波		88,414.00
其他应付款	吕泉松		18,600.00
合计		962,125.51	1,090,105.91

十、 或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需在财务报表附注中披露的重大或有事项。

十一、 承诺事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需在财务报表附注中说明的重要承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司无重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

截至 2026 年 6 月 30 日，因与智医纵横（北京）科技有限公司买卖合同纠纷一案，公司所持子公司芜湖森爱驰生物科技有限公司的股权被依法采取保全措施。本次被冻结的股权数额为人民币 1,020.00 万元，冻结期限自 2026 年 6 月 8 日起至 2029 年 6 月 7 日止。此外，公司名下一般存款账户资金亦被冻结，实际冻结金额为人民币 8,134,730.55 元。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	79,702,302.88	111,069,245.61
1至2年（含2年）	52,234,612.08	31,872,451.27
2至3年（含3年）	3,000,709.73	3,342,051.44
3至4年（含4年）	459,492.48	1,772,443.83
小计	135,397,117.17	148,056,192.15
减：坏账准备	10,338,535.51	10,629,544.76
合计	125,058,581.66	137,426,647.39

2. 按坏账计提方式分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	135,397,117.17	100.00	10,338,535.51	7.64	125,058,581.66
组合一：合并范围内关联方组合	4,197,768.62	3.00	365,928.32	8.72	3,831,840.30
组合二：其他组合	131,199,348.55	97.00	9,972,607.19	7.60	121,226,741.36
合计	135,397,117.17	100.00	10,338,535.51	7.64	125,058,581.66

续表

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	148,056,192.15	100.00	10,629,544.76	7.18	137,426,647.39
组合一：合并范围内关联方组合	3,121,464.24	2.11	156,073.21	5.00	2,965,391.03
组合二：其他组合	144,934,727.91	97.89	10,473,471.55	7.23	134,461,256.36
合计	148,056,192.15	100.00	10,629,544.76	7.18	137,426,647.39

3. 按组合计提坏账准备的应收账款

组合一：合并范围内关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	1,076,970.82	53,848.54	5.00
1-2年	3,120,797.80	312,079.78	10.00
合计	4,197,768.62	365,928.32	8.72

续表

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	3,121,464.24	156,073.21	5.00
合计	3,121,464.24	156,073.21	5.00

组合二：其他组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	78,625,332.06	3,931,266.60	5.00
1至2年（含2年）	49,113,814.28	4,911,381.43	10.00
2至3年（含3年）	3,000,709.73	900,212.92	30.00
3至4年（含4年）	459,492.48	229,746.24	50.00
合计	131,199,348.55	9,972,607.19	7.60

续表

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	107,947,781.37	5,397,389.07	5.00
1至2年（含2年）	31,872,451.27	3,187,245.13	10.00
2至3年（含3年）	3,342,051.44	1,002,615.43	30.00
3至4年（含4年）	1,772,443.83	886,221.92	50.00
合计	144,934,727.91	10,473,471.55	7.23

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
组合计提	10,629,544.76	-291,009.25			10,338,535.51
合计	10,629,544.76	-291,009.25			10,338,535.51

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位	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
信阳市中心医院	17,394,212.53		17,394,212.53	12.85	1,739,421.25
芜湖九州通医药销售有限公司	12,236,374.75		12,236,374.75	9.04	841,615.89
皖南医学院弋矶山医院	10,480,725.62		10,480,725.62	7.74	702,557.34
安徽医科大学第二附属医院	8,280,451.55		8,280,451.55	6.12	516,011.09
亳州市人民医院（新院）	7,949,115.95		7,949,115.95	5.87	581,623.65
合计	56,340,880.40		56,340,880.40	41.62	4,381,229.22

（二） 其他应收款

种类	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	15,814,361.64	9,572,901.32
小计	15,814,361.64	9,572,901.32
减：坏账准备	5,906,997.82	4,835,741.53
合计	9,907,363.82	4,737,159.79

1.其他应收款

（1）按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	6,287,106.65	6,778,559.81
备用金	326,873.78	512,460.30
押金	11,663.50	11,663.50
往来款	9,188,717.71	2,270,217.71
合计	15,814,361.64	9,572,901.32

（2）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	8,083,099.94	1,180,833.30
1 至 2 年	708,853.68	955,642.52

账龄	期末余额	上年年末余额
2 至 3 年	622,642.52	178,923.50
3 至 4 年	364,723.50	4,551,515.29
4 至 5 年	4,861,195.29	1,771,429.00
5 年以上	1,173,846.71	934,557.71
小计	15,814,361.64	9,572,901.32
减：坏账准备	5,906,997.82	4,835,741.53
合计	9,907,363.82	4,737,159.79

（3）按坏账计提方式分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,814,361.64	100.00	5,906,997.82	37.35	9,907,363.82
组合一：合并范围内关联方组合	9,188,717.71	58.10	2,196,432.71	23.90	6,992,285.00
组合二：其他组合	6,625,643.93	41.90	3,710,565.11	56.00	2,915,078.82
合计	15,814,361.64	100.00	5,906,997.82	37.35	9,907,363.82

续表

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,572,901.32	100.00	4,835,741.53	50.51	4,737,159.79
组合一：合并范围内关联方组合	2,270,217.71	23.72	1,251,335.71	55.12	1,018,882.00
组合二：其他组合	7,302,683.61	76.28	3,584,405.82	49.08	3,718,277.79
合计	9,572,901.32	100.00	4,835,741.53	50.51	4,737,159.79

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合一：合并范围内关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	6,918,500.00	345,925.00	5.00
1 至 2 年（含 2 年）			
2 至 3 年（含 3 年）			
3 至 4 年（含 4 年）	55,260.00	27,630.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	1,960,400.00	1,568,320.00	80.00
5 年以上	254,557.71	254,557.71	100.00
合计	9,188,717.71	2,196,432.71	23.90

续表

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）			
1 至 2 年（含 2 年）			
2 至 3 年（含 3 年）	55,260.00	16,578.00	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	1,960,400.00	980,200.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）			
5 年以上	254,557.71	254,557.71	100.00
合计	2,270,217.71	1,251,335.71	55.12

组合二：其他组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1,164,599.94	58,230.00	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	708,853.68	70,885.37	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	622,642.52	186,792.76	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	309,463.50	154,731.75	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	2,900,795.29	2,320,636.23	80.00
5 年以上	919,289.00	919,289.00	100.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	6,625,643.93	3,710,565.11	56.00

续表

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1,180,833.30	59,041.67	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	955,642.52	95,564.25	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	123,663.50	37,099.05	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	2,591,115.29	1,295,557.65	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	1,771,429.00	1,417,143.20	80.00
5 年以上	680,000.00	680,000.00	100.00
合计	7,302,683.61	3,584,405.82	49.08

（1）坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	4,835,741.53			4,835,741.53
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,071,256.29			1,071,256.29
本期转回				
本期转销				
期末余额	5,906,997.82			5,906,997.82

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提					
组合计提	4,835,741.53	1,071,256.29			5,906,997.82
合计	4,835,741.53	1,071,256.29			5,906,997.82

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	账面余额	年限	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
3HENTERPRISEPTE.LTD	往来款	6,918,500.00	1 年以内	43.75	345,925.00
郑州安图生物工程股份有限公司	保证金	30,000.00	1-2 年	15.37	1,799,109.23
		500,000.00	2-3 年		
		1,273,525.29	4-5 年		
		627,289.00	5 年以上		
	小计	2,430,814.29			
芜湖胤星医学检验实验室有限公司	往来款	55,260.00	3-4 年	14.36	1,850,507.71
		1,960,400.00	4-5 年		
		254,557.71	5 年以上		
	小计	2,270,217.71			
亳州市人民医院	保证金	10,800.00	1 年以内	6.31	785,640.00
		5,000.00	1-2 年		
		2,000.00	2-3 年		
		980,000.00	4-5 年		
	小计	997,800.00			
合肥市第二人民医院	保证金	187,800.00	3-4 年	2.23	225,220.00
		164,150.00	4-5 年		
	小计	351,950.00			
合计		12,969,282.00		82.01	5,006,401.94

（三） 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	37,833,010.00		37,833,010.00	37,833,010.00		37,833,010.00
合计	37,833,010.00		37,833,010.00	37,833,010.00		37,833,010.00

对子公司投资列示如下：

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动		期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资			
芜湖森爱驰生物科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
芜湖胤星医学检验实验室有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
3H ENTERPRISE PTE.LTD	3,633,010.00			3,633,010.00		
安徽中科森爱驰科技发展有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
合计	37,833,010.00			37,833,010.00		

（四） 营业收入与营业成本

1.营业收入、营业成本项　目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	82,535,088.79	62,847,320.23	105,257,998.41	79,566,541.83
其他业务	242,831.10	223,657.15		
合计	82,777,919.89	63,070,977.38	105,257,998.41	79,566,541.83

十五、 补充资料

（一）本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-69,991.11	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,094,807.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		

项目	金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	143,620.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	21,695.95	
企业取得子公司、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		
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		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-87,971.00	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,460.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	223,988.29	
少数股东权益影响额（税后）	-71,042.03	
合计	897,755.42	

（二）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（元/股）	
		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	1.03	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	0.70	0.04	0.04

安徽森爱驰医院管理股份有限公司

二〇二六年八月二十六日

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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-69,991.11
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,094,807.92
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	143,620.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	21,695.95
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-87,971.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,460.08
非经常性损益合计	1,050,701.68
减：所得税影响数	223,988.29
少数股东权益影响额（税后）	-71,042.03
非经常性损益净额	897,755.42

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