

金陵药业股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-046

2026 年 8 月 27 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈胜、主管会计工作负责人汪洋及会计机构负责人(会计主管人员)常婷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司 2026 年半年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本年度报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	26
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 债券相关情况	41
第八节 财务报告	42

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《劳动法》	指	《中华人民共和国劳动法》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家医保局	指	国家医疗保障局
NMPA/国家药监局	指	国家药品监督管理局
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
控股股东/新工集团	指	南京新工投资集团有限责任公司
报告期	指	2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日
公司/本公司/金陵药业	指	金陵药业股份有限公司
《公司章程》	指	《金陵药业股份有限公司章程》
金陵制药厂	指	金陵药业股份有限公司南京金陵制药厂
梅峰制药厂	指	金陵药业股份有限公司福州梅峰制药厂
天峰制药厂	指	金陵药业股份有限公司浙江天峰制药厂
河南金银花公司	指	河南金陵金银花药业有限公司
池州东升	指	池州东升药业有限公司
宿迁医院	指	南京鼓楼医院集团宿迁医院有限公司
仪征医院	指	南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司
安庆医院	指	南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司
梅山医院	指	南京梅山医院有限责任公司
福利中心/医养结合机构	指	湖州市社会福利中心发展有限公司
金陵天颐	指	合肥金陵天颐智慧养老服务有限公司
技术中心	指	金陵药业股份有限公司技术中心
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金陵药业	股票代码	000919
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金陵药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金陵药业		
公司的外文名称（如有）	Jinling Pharmaceutical Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	JINLING PHARM.		
公司的法定代表人	陈胜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨冬梅	卮子书、杨敏仪
联系地址	南京市中央路 238 号金陵药业大厦	南京市中央路 238 号金陵药业大厦
电话	(025)83118511	(025)83118511
传真	(025)83112486	(025)83112486
电子信箱	jlyyemail@163.com	jlyyemail@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,584,435,886.72	1,601,071,008.21	-1.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,382,458.47	48,333,532.45	4.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	48,912,799.82	35,510,166.16	37.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	247,390,731.29	15,844,298.86	1,461.39%
基本每股收益（元/股）	0.0810	0.0777	4.25%
稀释每股收益（元/股）	0.0810	0.0777	4.25%
加权平均净资产收益率	1.33%	1.27%	0.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,992,064,778.88	6,006,812,960.30	-0.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,765,901,252.27	3,777,722,966.83	-0.31%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

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）	4,830,130.71	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,309,707.33	
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	-4,972,798.50	

生的损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,151,435.66	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,638,576.02	
减：所得税影响额	630,858.66	
少数股东权益影响额（税后）	1,579,381.87	
合计	1,469,658.65	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

2026 年是“十五五”规划实施的开局之年，面临宏观经济承压、医药行业集采常态化扩围、医保支付制度深度改革等多重挑战。公司在董事会坚强领导下，紧扣“强工业、稳医疗”的战略方向，牢牢把握“抓经营，降成本，调结构，提能力，促增长”的工作主线，统筹推进各项工作。

（一）报告期内公司从事的主要业务情况

报告期内，公司主要业务涵盖药品与医疗器械制造、医康养护服务两大板块，历经多年发展，经营业务覆盖中药材示范种植、医药研发、生产、销售、医疗、康复、养老、护理服务等大健康产业链环节。

医药工业板块：涵盖中成药、化学药品、医疗器械等产品的研发、生产与销售。核心产品包括脉络宁注射液（用于血栓闭塞性脉管炎、动脉硬化性闭塞症、脑血栓形成及后遗症、静脉血栓形成等病）、脉络宁口服液（用于 I、II 期动脉硬化性闭塞症及血栓闭塞性脉管炎引起的肢体皮肤发凉、酸胀、麻木等；急性和亚急性期下肢深静脉血栓形成引起的局部肿胀、疼痛等及恢复期轻中度脑梗塞引起的半身不遂、口舌歪斜等）、琥珀酸亚铁缓释片和琥珀酸亚铁片等“速力菲”系列产品（主要用于预防及治疗缺铁性贫血）、吸收性明胶海绵（对创面渗血有止血作用，用于创伤止血）、香菇多糖注射液（用于恶性肿瘤的辅助治疗）等，形成了以核心品种为支撑、多品类协同发展的产品矩阵。

医康养护板块：涵盖综合性医疗服务、康复护理、养老服务等业务。公司现控股四家综合性医院和一家医养结合机构，其中宿迁医院为三级甲等医院，安庆医院为三级综合医院，仪征医院和梅山医院为二级甲等医院，福利中心为浙江省五星级养老机构，形成了跨区域、多层次的医疗服务网络。

管理模式：公司总部为战略制定和运营管控中心，负责统筹制定公司整体发展战略、中长期规划及年度预算等，负责成本管控、利润实现、预算管理、投资收益及投资效果等方面。总部设立各职能部门，对下属分、子公司等经营单位开展业务指导、监督管理与资源协同。为加强分子公司战略和业务协同，公司按业务板块和职能，设制造、医疗、科技创新、营销四大中心，协调医药产业、医康养护产业、

科技创新和产品营销等领域涉及战略布局规划、行业政策研究、产品市场调研，研发管线拓展等方面的工作。各分子公司作为公司成本利润中心，直面市场竞争，通过向市场提供产品和服务取得经济效益。

经营模式：医药制造板块，公司所属生产型企业，根据年度销售计划，结合库存周转及实际生产情况组织生产。药品制造的原料来源主要分为自产和外购两种模式，其中：化学药原料以自产为主；中药材原料主要通过外购；包装材料主要通过外购。公司通过配送商或经销商完成对医疗机构、零售药店等客户的覆盖，并开展产品安全性、有效性和经济性方面的研究与跟踪。医康养护板块，公司下属医疗机构以所处地区患者及周边居民为主要服务对象，通过引入优质诊疗体系与治疗手段，提供专业化医疗服务，并通过医疗资源、管理经验的积累，构建集医、教、研为一体的医疗服务平台。公司的康养服务以运营医养结合机构，为老年群体提供医疗服务、康复护理、健康管理、养老照护等一体化综合服务，同时结合养老护理专业人才的培养，发展医康养护一体化服务平台。

报告期公司主要业务、管理模式和经营模式与去年同期相比未发生重大变化。

（二）公司所处的行业地位

在医药制造领域，公司在行业中具有一定的市场知名度与美誉度，产品主要覆盖心脑血管、补铁、消化系统、肿瘤辅助用药等治疗领域，拥有脉络宁注射液、脉络宁口服液和琥珀酸亚铁缓释片等独家品种（剂型）。

在医康养护服务领域，公司下属医疗机构深耕区域市场多年，在当地积累了深厚的品牌认知与患者口碑。宿迁医院为三级甲等综合医院，作为公司医康养护板块的龙头，学科建设成效显著，已建成呼吸内科、神经内科、产科等多个省级临床重点专科，并拥有国家级胸痛中心、高级卒中中心等急危重症救治平台；安庆医院为三级综合医院，神经内科、耳鼻喉科、烧伤整形科等专科为安庆市临床重点专科；梅山医院和仪征医院均为二级甲等综合医院，其中梅山医院神经内科、心内科、骨科等为南京市重点专科，仪征医院骨科、儿科等为扬州市重点专科。上述各医疗机构在属地医疗服务市场已形成各具特色的专科优势格局。此外，在康复、护理及养老服务领域，福利中心是目前湖州市唯一一家浙江省五星级养老机构。

（三）公司所属行业发展情况

2026 年上半年，公司所处医药工业和医康养护行业在政策驱动、需求扩容和技术进步等多重力量交织下，处于转型变革阶段。

根据国家统计局数据，2026 年 1-6 月国内规模以上医药制造业实现营业收入 11,717.8 亿元，同比基本持平；实现利润总额 1,773.2 亿元，同比增长 4.2%。“十五五”规划将“健康优先发展战略”上升为国家战略，人口老龄化加速、居民健康需求升级、慢性病患者率攀升等因素为医康养护行业带来机遇。同时，医药制造业面临集采常态化、医保控费、医保目录动态调整及行业合规监管趋严等一系列政策压力，推动企业加快产品结构升级、研发创新与精细化管理。医康养护行业面临医疗人力成本上行、区域竞争加剧、医保控费压缩传统盈利空间、行业监管趋严等现实挑战。

报告期内，医药工业和医康养护领域顶层政策持续优化，行业高质量发展路径更加清晰，同时对企业运营能力提出了更高要求。

医药工业方面，2026 年政府工作报告首次将生物医药定位为“新兴支柱产业”，行业战略地位显著提升。药品价格形成机制改革深入推进，集采规则转向“稳临床、保质量、反内卷、防围标”的价值导向，引导行业摆脱低水平价格竞争，走创新驱动、质量为本的高质量发展道路。政策端在引导行业升级的同时，对企业的成本控制能力、质量管理体系和供应链韧性提出了更高要求；创新药产业虽受益于政策支持，但回报周期长、支付端支撑不足的结构性问题依然存在，高水平创新投入的商业转化路径仍有待探索。

医康养护方面，医疗卫生强基工程与康复护理扩容工程协同推进，DRG/DIP 支付方式改革持续深化，病种付费管理更加科学；随着《关于加快建立长期护理保险制度的意见》正式发布，普惠养老及老年健康服务系列行业标准陆续出台，康复护理与医养结合市场供给持续扩大，为拥有医疗及康养机构布局的企业创造了结构性发展机遇。与此同时，DRG/DIP 支付方式改革深化带来的病种结构调整压力、长期护理保险全面建制过程中筹资机制与服务供给能力的匹配难题，以及监管趋严背景下的经营成本上升等挑战，对医疗及康养机构的精细化运营能力和成本管控水平提出了更高要求。

（四）公司 2026 年上半年主要工作情况

报告期内，公司“医药工业和医康养护”双平台同步攻坚、协同发力，实现营业收入 158,443.59 万元，营业利润 7,223.77 万元，归属于上市公司股东的净利润 5,038.25 万元。

1、医药工业板块，公司紧紧围绕“稳增长、降成本、调结构、提能力”总体目标，统筹推进生产运营与市场拓展两大主线。在生产运营方面，以南京金陵制药厂为核心抓手，统筹产业链协同，推进降本增效、协同新药研发、优化工艺流程及建设合规能力等重点工作，取得阶段性成效。一是动态调整产线排产，优化生产效率，保障供应链安全 and 安全库存，保质保量完成生产任务；二是持续优化生产工艺，提升质量管控水平；三是深化合规质量管理体系建设，夯实质量合规与经营合规防线。在市场拓展方面，围绕年度经营目标稳步推进各项市场工作，核心产品销售稳定，市场开拓效果明显。一是持续优化业务结构，结合政策趋势动态调整产品与市场布局；二是积极推进渠道多元化，建设零售电商及线上新媒体销售渠道；三是强化销售队伍合规能力建设，提升专业化营销水平。

2、医康养护板块，各医疗机构按照年度经营目标，持续推进精益管理纵深发展，各医疗机构的门诊急诊人次、住院人次、手术量等基础诊疗指标总体稳中有升。一是持续推进全链条降本，提升运营效率，通过“医疗管理中心”强化内部协同，采用“统谈分签”模式整合所属医院的采购需求，有效降低采购成本；二是深化科室全成本核算，规范医保支付管理，主动适应 DRG/DIP 支付方式改革要求；三是积极拓展眼科、口腔、康复、体检等消费医疗领域，增强非医保收入渠道的多元性与稳定性；四是抓实专科培育、科技创新、医疗质量管控及行风廉政建设，夯实医疗服务的质量根基。

3、多措并举筑牢安全生产防线。一是压实安全责任体系，逐级签订安全责任书，有序推进治本攻坚、消防提升及安全生产“六化”等专项行动，构建分层分级、全员覆盖的安全管理格局。二是常态化开展多维度安全检查，依托数字化巡查平台实现隐患闭环管理，提升风险防控水平。三是分层级开展全覆盖安全培训及多场次应急演练，切实增强全员安全意识和应急处置能力。

4、科技创新工作稳步推进。上半年研发投入 4,958.99 万元，较上年同期有所上升。报告期内，公司有序推进中成药二次开发、中药说明书修订、化药注册申报及医疗器械研发等重点项目。创新平台与配套支撑持续完善，深化与南京大学医学院等单位的产学研合作，完成多项专利及科技项目申报。

报告期内，公司按照国家有关规定积极推进进入注册程序的在研项目，并及时对项目后续进展情况履行信息披露义务。医药研发具有高技术壁垒、高研发投入、高研发风险的行业特点，药品从前期研发、临床试验、审评审批到投产上市，周期长、环节多、流程复杂，相关进程易受政策、技术、市场等多重不确定因素影响。敬请广大投资者谨慎决策，注意防范投资风险。

报告期内，公司进入注册程序的在研科研项目如下表所示：

药品名称	注册分类	功能主治	所处的阶段及进展情况
多西他赛注射用浓溶液	化学药品 2.2 类 (原化学药品 5 类)	用于先期化疗失败的晚期或转移性乳腺癌的治疗。除非属于临床禁忌，先期治疗应包括蒽环类抗癌药。也适用于以顺铂为主的化疗失败的局部晚期或转移性非小细胞肺癌的治疗。	补充研究资料
蝉蛻止咳颗粒	中药 1.1 类 (原中药 6 类)	具有疏风清肺，宣肃止咳之功能。主治急性气管-支气管炎（咳嗽，风热犯肺证），症见咳嗽、咳痰、气急、恶风、发热等。	III 期临床研究
噁拉戈利片	化学药品 3 类	用于子宫内膜异位症相关的中度至重度疼痛。	已获临床批件

二、核心竞争力分析

（一）品牌优势

公司品牌底蕴深厚，在市场上享有良好的声誉并获得消费者的广泛认可，旗下“桂冠”商标为中国驰名商标、江苏省和南京市著名商标。脉络宁注射液荣获 2021 年度中华民族医药优秀品牌企业代表产品，“速力菲”系列产品荣获“2021 江苏省医药行业优秀产品品牌”并蝉联中国化学制药行业优秀产品品牌榜。

（二）技术优势

公司是国家高新技术企业，设有省级企业技术中心、校企联合实验室、博士后科研工作站，拥有专业的技术队伍和较为先进的软、硬件设施，已具备一定的技术创新优势，拥有“脉络宁注射液”等主要产品相关发明专利。

（三）生产质量优势

公司在二十余年专业生产的基础上积累了大量的技术数据和技术资料，掌握了成熟的生产工艺和实践经验，建立了符合国家规范的技术开发、生产工艺标准。

（四）双主业协同优势

公司深耕医药工业与医康养护双主业，两大板块双向赋能、深度融合、协同发展，持续提升公司在大健康领域的综合竞争力与可持续发展能力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,584,435,886.72	1,601,071,008.21	-1.04%	
营业成本	1,229,897,083.53	1,289,905,608.04	-4.65%	
销售费用	57,593,044.48	41,514,693.21	38.73%	主要原因是本期持续加大市场的开发投入所致。
管理费用	180,916,052.98	183,261,110.04	-1.28%	
财务费用	-1,721,287.53	-4,189,256.35	58.91%	主要原因是本期利息收入较上年同期减少所致。
所得税费用	13,619,987.48	10,572,092.45	28.83%	
经营活动产生的现金流量净额	247,390,731.29	15,844,298.86	1,461.39%	主要原因是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加及购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-330,635,358.08	-577,562,448.03	42.75%	主要原因是本期投资支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-66,198,368.64	-7,522,456.21	-780.01%	主要原因是 2026 年 6 月完成 2025 年度的股利分配，2024 年度股利分配为 2025 年 7 月完成所致。
现金及现金等价物净增加额	-149,475,394.67	-569,223,041.43	73.74%	主要原因是本期经营活动产生的现金流量净额及投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,584,435,886.72	100%	1,601,071,008.21	100%	-1.04%
分行业					
药品生产与销售	707,771,021.42	44.67%	776,500,856.38	48.50%	-8.85%
医疗服务	861,132,465.21	54.35%	807,599,029.60	50.44%	6.63%
其他	15,532,400.09	0.98%	16,971,122.23	1.06%	-8.48%
分产品					
中药	218,508,607.19	13.79%	257,448,090.16	16.08%	-15.13%
化学药品	476,112,297.28	30.05%	507,321,589.91	31.68%	-6.15%
原料药及医药中间体	13,150,116.95	0.83%	11,731,176.31	0.74%	12.10%
医疗服务	861,132,465.21	54.35%	807,599,029.60	50.44%	6.63%
其他	15,532,400.09	0.98%	16,971,122.23	1.06%	-8.48%
分地区					
华北大区(河北、北京、天津)	35,437,780.32	2.24%	9,279,398.96	0.58%	281.90%
西北大区(山西、内蒙、宁夏、陕西)	18,880,160.20	1.19%	5,365,330.20	0.34%	251.89%
东北大区(辽宁、吉林、黑龙江)	5,405,068.07	0.34%	5,535,304.32	0.35%	-2.35%
新疆大区	1,581,374.84	0.10%	1,806,798.99	0.11%	-12.48%
中、西南大区(河南、湖南、湖北、广东、广西)	109,063,792.52	6.88%	92,489,828.07	5.78%	17.92%
华东地区(六省一市)	1,410,016,505.12	88.99%	1,483,843,573.34	92.68%	-4.98%
境外	4,051,205.65	0.26%	2,750,774.33	0.17%	47.28%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
药品生产与销售	707,771,021.42	467,296,917.47	33.98%	-8.85%	-12.31%	2.61%
医疗服务	861,132,465.21	757,563,610.68	12.03%	6.63%	2.75%	3.32%
分产品						
中药	218,508,607.19	158,783,242.51	27.33%	-15.13%	-23.19%	7.63%
化学药品	476,112,297.28	297,215,685.45	37.57%	-6.15%	-7.03%	0.59%
医疗服务	861,132,465.21	757,563,610.68	12.03%	6.63%	2.75%	3.32%
分地区						
华东地区	1,410,016,50	1,163,988,06	17.45%	-4.98%	-3.96%	-0.88%

(六省一市)	5.10	5.49			
--------	------	------	--	--	--

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,312,706.54	11.94%	主要是证券投资收益 322.96 万元，长期股权投资收益 193.16 万元，银行理财产品收益 244.74 万元。	否
公允价值变动损益	-4,972,798.50	-7.14%	为期末持有的交易性金融资产公允价值变动收益。	否
资产减值	0.00	0.00%		
营业外收入	603,063.30	0.87%	主要是违约金收入等。	否
营业外支出	3,241,639.32	4.66%	主要是各项罚款违约支出等。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,416,941,610.48	23.65%	1,517,007,184.22	25.25%	-1.60%	
应收账款	390,359,129.74	6.51%	408,116,907.89	6.79%	-0.28%	
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	202,304,388.68	3.38%	233,142,972.60	3.88%	-0.50%	
投资性房地产	7,071,386.12	0.12%	7,542,654.79	0.13%	-0.01%	
长期股权投资	61,131,622.87	1.02%	62,374,352.09	1.04%	-0.02%	
固定资产	1,332,812,534.12	22.24%	1,378,314,202.56	22.95%	-0.71%	
在建工程	72,338,949.28	1.21%	48,161,902.57	0.80%	0.41%	
使用权资产	28,191,976.28	0.47%	29,949,477.22	0.50%	-0.03%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	23,180,180.31	0.39%	19,568,869.74	0.33%	0.06%	
长期借款	150,088,125.00	2.50%	150,097,916.67	2.50%	0.00%	

租赁负债	33,196,922.77	0.55%	32,980,748.82	0.55%	0.00%	
------	---------------	-------	---------------	-------	-------	--

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	939,314,534.86	-4,972,798.50			500,000,000.00	211,779,531.98		1,222,562,204.38
上述合计	939,314,534.86	-4,972,798.50			500,000,000.00	211,779,531.98		1,222,562,204.38
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,687,239.28	2,687,239.28	保证金占用	票据保证金
货币资金	28,000.00	28,000.00	冻结	ETC 银行存款
合计	2,715,239.28	2,715,239.28		

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
23,372,474.39	20,509,884.57	13.96%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
南京梅山医院改扩建项目	自建	是	医疗服务	13,964,129.24	77,374,350.23	自筹	10.00%	0.00	0.00	不适用	2025年11月29日	公告编号：2025-078
合肥金陵天颐智慧养老项目	自建	是	综合性养老服务	5,742.57	1,378,820.57	募集资金及自有资金	2.50%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	13,969,871.81	78,753,170.80	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601860	紫金银行	16,470,300.00	公允价值计量	89,138,146.80	-10,980,786.20				3,229,643.00	78,157,360.60	交易性金融资产	自有资金
合计			16,470,300.00	--	89,138,146.80	10,980,786.20	0.00	0.00	0.00	3,229,643.00	78,157,360.60	--	--

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2024	向特定对象发行股票	2024年04月22日	75,000	74,263.23	662.08	3,655.8	4.92%	0	0	0.00%	70,607.43	银行存款和银行理财产品	0
合计	--	--	75,000	74,263.23	662.08	3,655.8	4.92%	0	0	0.00%	70,607.43	--	0

募集资金总体使用情况说明：

详见第三节，六、5（2）募集资金承诺项目情况

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
合肥金陵	2024年04	合肥金陵	生产建设	否	60,000	60,000	0.58	38.06	0.06%	2027年03	0	0	不适用	否

天颐智慧养老项目	月 22 日	天颐智慧养老项目								月 25 日				
核心原料药及高端医药中间体共性生产平台建设项目	2024 年 04 月 22 日	核心原料药及高端医药中间体共性生产平台建设项目	生产建设	否	10,000	10,000	2.93	279.12	2.79 %	2028 年 03 月 25 日	0	0	不适用	否
补充流动资金	2024 年 04 月 22 日	补充流动资金	补流	否	4,263.23	4,263.23	658.57	3,338.62	78.31 %		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	74,263.23	74,263.23	662.08	3,655.8	--	--	0	0	--	--
超募资金投向														
不适用														
合计				--	74,263.23	74,263.23	662.08	3,655.8	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	由于募投项目建设前期论证和报规等手续较为复杂、市场环境和要求发生变化等原因，截止目前，“合肥金陵天颐智慧养老项目”处于项目设计及报规阶段，“核心原料药及高端医药中间体共性生产平台建设项目”处于施工前准备阶段，实施进度低于预期。公司于 2026 年 1 月 19 日召开第九届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意为满足募投项目开展的实际需要，将“核心原料药及高端医药中间体共性生产平台建设项目”预定达到可使用状态的日期延期至 2028 年 3 月。后续公司将根据项目实际情况，积极推进项目落地建设，合理安排募集资金投入。													
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用													
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用													
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用													
募集资金投资项目实施地点变更情	不适用													

况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金人民币 1,707,331.41 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司对尚未使用的募集资金进行专户管理，同时为提高资金使用效率，在股东会批准的额度和期限范围内，使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内公司及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用情况，募集资金的使用及披露不存在违规情形。

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
南京鼓楼医院集团宿迁医院	子公司	医疗服务	8,000 万元	1,685,962,260.48	1,327,040,158.43	675,386,022.56	16,905,697.80	8,027,844.24

有限公司								
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司（合并）	子公司	医疗服务	3,331.9831 万元	412,805,710.42	251,169,457.41	199,745,560.67	4,496,363.84	3,960,114.07
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司	子公司	医疗服务	1,947.2447 万元	242,889,705.78	98,114,186.70	120,753,661.03	5,511,252.10	5,749,440.77
池州东升药业有限公司	子公司	化工原料、医药中间体、原料药的加工、制造及销售	7,000 万元	168,255,905.44	51,912,302.42	13,150,116.95	3,973,930.04	3,947,492.35
湖州市社会福利中心发展有限公司（合并）	子公司	综合性养老服务	2,000 万元	173,091,119.91	140,035,232.09	46,514,658.08	4,979,680.00	4,153,306.81
南京梅山医院有限责任公司（合并）	子公司	医疗服务	2,857.14 万元	967,115,803.29	834,217,978.97	215,674,461.73	5,207,774.35	4,239,289.01

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖州邦健天峰药业有限公司	清算注销	无重大影响
南京金鼓医院管理有限公司	破产清算	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场和政策风险

近年来，国家医药卫生体制改革持续推进，医保支付方式改革、药品集中带量采购、医药和医疗行业反腐等系列政策措施不断深化，行业竞争格局加速演变，若公司未能依据医药、医疗行业政策法规的变化及时调整经营策略，可能对公司盈利能力造成不利影响。同时，医药行业竞争日趋激烈，若公司不能持续推出具有市场竞争力的新产品，可能面临市场份额下滑的风险。

应对措施：公司将密切跟踪相关政策变化，锚定“医药工业做强、医康养护做稳、整体结构优化、运营效能提升”的总体战略方向，积极应对医药、医疗行业深度变革与政策调控加码带来的多重挑战。

医药工业板块：一是通过拓展适应症与应用场景、深耕基层医疗市场及院外零售终端，提升成熟产品市场占有率；二是加大新品研发力度，进一步丰富公司产品管线，增强抗风险能力；三是持续优化生产工艺、强化全流程质量管控，实现提质降本。医康养护服务板块：一是对各所属医疗机构差异化施策，优化业务结构，做强特色专科，拓展高附加值消费医疗业务，降低对医保支付依赖度；二是发挥集团化运营优势，强化供应链整合与成本管控；三是深化科室全成本核算，规范医保支付管理，主动适应支付方式改革要求；四是加快数字化转型，推进智慧医院建设，提高服务品质和管理效能。

（二）原材料价格波动风险

公司外购的原材料主要包括金银花、山银花、石斛、牛膝和玄参等。中药材市场价格受多重因素影响，若未来原材料价格大幅上涨，将造成公司采购成本的攀升，可能挤压公司的盈利空间，从而对公司的经营业绩产生影响。

应对措施：一是完善原材料价格监测与预警机制，密切跟踪中药材等主要原材料市场价格走势、供需变化与库存周转情况，合理安排采购节奏和库存水平，降低价格波动对生产经营的影响；二是加强供应链稳定性建设，维护与道地产区优质供应商的稳定合作关系，通过框架协议、集中采购、合理备货等方式保障重点原材料供应；三是优化采购管理和供应商管理机制，扩大合格供应商储备，通过比价议价、集中采购、采购计划协同等方式提升采购效率和成本管控能力。

（三）研发风险

医药研发具有周期长、环节多、风险大、投入高的特点，易受政策、技术、市场等诸多不可预测因素的影响，研发进展可能不及预期。即使研发成功，产品上市后的销售规模和经济回报仍可能因行业政策、市场竞争格局、供求关系等因素面临不确定性。

应对措施：一是构建与企业发展战略和市场需求相适配的产品研发体系，合理规划研发管线布局，提高研发效率；二是深化与高校、科研院所的产学研合作，借助外部智力资源缩短研发周期，降低研发风险；三是引育高端人才，建强专业化研发梯队，激发创新活力。

（四）质量风险

药品作为关系人民群众生命健康的特殊商品，其质量安全责任重大。尽管公司建立了严格的质量控制体系，但药品生产环节众多、工艺复杂，仍存在因不确定或不可控因素导致出现产品质量问题的可能。一旦发生质量事故或重大产品质量纠纷，将对公司品牌声誉和市场形象造成严重损害，并可能面临监管处罚和诉讼风险。

应对措施：一是严格遵循 GMP 等法规要求，持续完善覆盖研发转化、供应商管理、物料采购、生产制造、检验放行、仓储物流及上市后质量反馈等环节的药品全生命周期质量管控体系；二是进一步健全药品不良反应监测、投诉处理、质量风险处置和药品召回管理机制，加强不良反应监测、报告、评价及风险控制；三是持续推进质量管理数字化建设，提升质量数据管理、过程监控和追溯分析能力；四是强化全员质量意识和岗位技能培训，完善质量责任追溯和绩效考核机制，持续提升生产操作、质量记录和过程控制的规范化水平。

（五）环保风险

公司从事药品、原料药及医药中间体业务，属于国家环保要求较高行业。随着国家对生态文明建设和环境保护要求的不断提高，环保法规和排放标准日趋严格，公司可能面临更高的环保投入和合规成本；若未来发生环境保护意外事件，或未能及时适应环保政策的变化，公司可能面临行政处罚、限产停产等风险，将对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：公司高度重视环境保护工作，积极响应国家“双碳”战略要求，持续推进绿色制造和节能降耗，推动生产经营与环境保护协调发展。一是严格遵守国家生态环境保护相关法律法规，完善环境风险防控与环保责任落实机制；二是健全突发环境事件应急管理机制，强化风险评估、隐患排查和应急处置；三是持续加大环保设施建设、运行维护和升级改造投入，推动节能减排技术应用，提升绿色制造水平；四是通过环保专题培训与应急演练提升员工环保合规意识，推动环保责任落实。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汪洋	董事会秘书	任免	2026 年 06 月 29 日	换届
刘伟	董事	被选举	2026 年 06 月 29 日	换届
邹勇志	董事	任期满离任	2026 年 06 月 29 日	换届
谭文浩	独立董事	被选举	2026 年 06 月 29 日	换届
赵大海	独立董事	被选举	2026 年 06 月 29 日	换届
高燕萍	独立董事	任期满离任	2026 年 06 月 29 日	换届
沈永建	独立董事	任期满离任	2026 年 06 月 29 日	换届
杨冬梅	董事会秘书	聘任	2026 年 06 月 29 日	换届

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		4
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	金陵药业股份有限公司南京金陵制药厂	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
2	池州东升药业有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
3	南京鼓楼医院集团仪征医院	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
4	南京鼓楼医院集团安庆市石化医院	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home

五、社会责任情况

2026 年上半年，公司深入贯彻落实国企社会责任示范引领相关部署，以“健康守护、绿色发展、产业带动、公益惠民”为主线，将责任担当融入生产经营，践行持续创造价值、服务人类健康的企业使命。

社会公益与医疗惠民方面，公司组织职工开展义诊、走访、无偿献血等志愿活动，参与 306 人次、服务群众 3237 人次；累计 245 名员工献血总量 80400ml。旗下医疗机构多措并举开展医疗公益：宿迁医院设立慈善捐赠计划；安庆医院开通就医绿色通道，实现诊疗当日办结；仪征医院落实低收入农户“先诊疗后付费”政策，惠及 244 名困难群众；梅山医院开展 27 场基层义诊科普；福利中心组织青年党员上门关爱困难老人，提供健康护理与物资帮扶。

产业助农与绿色发展方面，中药材基地严格落实中药材 GAP 管理规范，推行绿色标准化种植，创新林下林药间作模式，兼顾生态保护；河南金银花公司辐射带动 859 户农户增收，帮扶百余名困难群众，以特色药材产业助力乡村振兴。

员工关怀方面，公司为在职、退休、实习人员定制专属体检并建立健康档案；落实住院慰问、子女升学奖励帮扶政策；结合各类节日开展健康科普、民俗文体活动，保障职工权益，提升归属感。

安全生产方面，各生产单位压实安全管理责任，对危化品、仓储等重点区域实行 24 小时值守巡查；常态化组织安全培训与应急演练。

后续公司将持续拓展公益渠道，深化产业帮扶，彰显国企责任担当。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	湖州国信物资有限公司、陈国强	业绩承诺及补偿安排	国信物资承诺：福利公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度三年实现的净利润累计不低于人民币 6,000 万元。各方同意，由金陵药业聘请的具有证券期货相关业务资格的审计机构出具福利公司的专项审计报告，对福利公司于业绩承诺期内相应年度的实际净利润数额进行审计确认。 业绩补偿与奖励：各方同意，若经审计后福利公司未能实现承诺净利润指标，则应由国信物资在 2020 年度审计报告出具后一个月内，以现金方式向金陵药业进行补偿。补偿公式为：应补偿金额（万元）=6,000 万元—福利公司三年累计实现的实际净利润数（万元）。就国信物资业绩补偿，陈国强承担一般保证责任。	2018 年 01 月 09 日	36 个月	到期未履行
承诺是否按时	否					

履行	
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	根据 2018 年 1 月公司与国信物资及陈国强签订的盈利预测补偿协议，国信物资承诺：福利中心 2018 年度、2019 年度、2020 年度三年实现的净利润累计不低于 6,000.00 万元。福利中心 2018-2020 年三年累计实现净利润为 2,899.44 万元，未完成业绩承诺净利润差额为 3,100.56 万元。 2020 年 1 月 2 日，公司向江苏省南京市中级人民法院提交了民事起诉状，并于 2020 年 1 月 3 日收到江苏省南京市中级人民法院受理案件通知书。公司作为原告，起诉被告人国信物资和陈国强，要求法院依法确认：1、原、被告此前签署的《盈利预测补偿协议》有效；2、被告出具的《关于合同条款协商一致变更的说明函》无效；3、《盈利预测补偿协议》并未发生变更，判令两被告继续履行协议；4、判令被告承担本案的全部诉讼费用。 2023 年 10 月 10 日，公司收到南京市中级人民法院作出的（2023）苏 01 民终 7700 号《民事判决书》，南京市中级人民法院作出判决如下：国信物资应于本判决发生法律效力之日起十日内给付金陵药业业绩补偿款 8,386,381.38 元，并承担逾期付款违约金（自 2021 年 4 月 26 日起至实际给付之日止，按每日万分之三的标准计算）；陈国强对国信物资上述应付金陵药业债务中不能清偿部分承担一般保证责任。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。一审本诉案件受理费 126,343 元，财产保全费 5,000 元，鉴定费 600,000 元，合计 731,343 元，由金陵药业负担 319,806 元，国信物资负担 411,537 元，反诉案件受理费 64,420 元，由国信物资负担；二审案件受理费 117,833 元，由金陵药业负担 38,170 元，国信物资、陈国强负担 79,663 元。本判决为终审判决。 截至报告披露日，公司已收到的业绩补偿款合计 16,503,209.4 元。公司将继续根据终审判决结果推进案件执行。执行结果具有不确定性，但不会对公司本期利润或以后年度利润等造成重大影响。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
南京医药集团股份有限公司及其子公司	关联法人	向关联人采购商品	采购商品	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	市场价格	20,049.24	26.39%	60,000	否	银行结算	200,492,355.42	2026年01月21日	2026-002
南京医药集团股份有限公司及其子公司	关联法人	向关联人销售商品	销售商品	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	市场价格	7,590.34	4.79%	10,000	否	银行结算	75,903,350.94	2026年01月21日	2026-002

				定									
南京同 药业有 限公司	关联 法人	向关 联人 销售 商品	销售 商品	以市 场价 格作 为定 价依 据， 具体 由交 易双 方协 商确 定	市 场 价 格	8,862 .05	5.59%	25,00 0	否	银 行 结 算	88,62 0,507 .33	2026 年 01 月 21 日	2026- 002
南京 艾德 凯腾 生物 医药 有限 责任 公司	关联 法人	向关 联人 销售 商品	销售 商品	以市 场价 格作 为定 价依 据， 具体 由交 易双 方协 商确 定	市 场 价 格	301.6 9	0.19%	800	否	银 行 结 算	3,016 ,920. 52	2026 年 01 月 21 日	2026- 002
南京 新工 投资 集团 有限 责任 公司	关联 法人	向关 联人 销售 商品	销售 商品	以市 场价 格作 为定 价依 据， 具体 由交 易双 方协 商确 定	市 场 价 格	0.95	0.00%	1,200	否	银 行 结 算	9,504 .64	2026 年 01 月 21 日	2026- 002
合计				---	---	36,80 4.27	---	97,00 0	---	---	---	---	---
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告 期内的实际履行情况（如有）				未超出预计									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

本报告期内，公司共产生租赁收入 225.41 万元，占公司本报告期利润总额的 3.24%，另外产生租赁费用 210.10 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☒适用 ☐不适用
单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	113,700	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况
☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 04 月 16 日	深圳证券交易所“互动易平台” http://irm.cninfo.com.cn “云访谈”栏目	网络平台线上交流	机构、个人	全体投资者	详见《金陵药业 2025 年度业绩说明会投资者关系活动记录表》	详见公司 2026 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《金陵药业 2025 年度业绩说明会投资者关系活动记录表》（编号：2026-001）

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

临时公告名称	临时公告披露日期	披露网站
《关于子公司补缴税款的公告》	2026-02-13	巨潮资讯网
《关于全资子公司清算注销完成的公告》	2026-02-25	巨潮资讯网
《关于解散清算控股子公司的公告》	2026-03-31	巨潮资讯网

《关于控股子公司收到被法院移送破产审查通知的公告》	2026-04-17	巨潮资讯网
《关于控股子公司收到化学原料药上市申请批准通知书的公告》	2026-04-28	巨潮资讯网
《关于法院指定控股子公司南京金鼓医院管理有限公司破产管理人的公告》	2026-05-06	巨潮资讯网

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	157,800	0.03%	0	0	0	48,750	48,750	206,550	0.03%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	157,800	0.03%	0	0	0	48,750	48,750	206,550	0.03%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	157,800	0.03%	0	0	0	48,750	48,750	206,550	0.03%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	621,766,728	99.97%	0	0	0	-48,750	-48,750	621,717,978	99.97%
1、人民币普通股	621,766,728	99.97%	0	0	0	-48,750	-48,750	621,717,978	99.97%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	621,924,528	100.00%	0	0	0	0	0	621,924,528	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 10 月 14 日完成股权激励限制性股票回购注销事宜，共计 1,784,100 股，影响报告期内高管锁定股的数量。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈胜	104,775	0	0	104,775	高管锁定股	按照董事、高管股份变动管理相关规定执行
汪洋	43,500	0	12,750	56,250	高管锁定股	按照董事、高管股份变动管理相关规定执行
贾明怡	3,225	0	12,000	15,225	高管锁定股	按照高管股份变动管理相关规定执行
李剑	3,150	0	12,000	15,150	高管锁定股	按照高管股份变动管理相关规定执行
李泉	3,150	0	12,000	15,150	高管锁定股	按照高管股份变动管理相关规定执行
合计	157,800	0	48,750	206,550	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		39,321		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
南京新工投资集团有限责任公司	国有法人	41.71%	259,390,380	0	0	259,390,380	不适用	0
福州市投资管理有限公司	国有法人	3.70%	23,003,700	0	0	23,003,700	不适用	0
合肥市工业投资控股有限公司	国有法人	1.56%	9,711,271	0	0	9,711,271	不适用	0
浙江省国际贸易集团有限公司	国有法人	1.00%	6,224,865	0	0	6,224,865	不适用	0
#董永峰	境内自然人	0.80%	5,004,137	3,643,272	0	5,004,137	不适用	0
司有山	境内自然人	0.74%	4,604,600	74,600	0	4,604,600	不适用	0
#田策	境内自然人	0.68%	4,223,100	4,223,100	0	4,223,100	不适用	0
#成荣	境内自然人	0.50%	3,110,200	-184,800	0	3,110,200	不适用	0
#陈国民	境内自然人	0.42%	2,632,500	0	0	2,632,500	不适用	0
#潘自勤	境内自然人	0.29%	1,800,000	650,000	0	1,800,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，新工集团为本公司控股股东。公司未知其他无限售条件流通股股东是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								

股东名称	报告期末持有限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
南京新工投资集团有限责任公司	259,390,380	人民币普通股	259,390,380
福州市投资管理有限公司	23,003,700	人民币普通股	23,003,700
合肥市工业投资控股有限公司	9,711,271	人民币普通股	9,711,271
浙江省国际贸易集团有限公司	6,224,865	人民币普通股	6,224,865
#董永峰	5,004,137	人民币普通股	5,004,137
司有山	4,604,600	人民币普通股	4,604,600
#田策	4,223,100	人民币普通股	4,223,100
#成荣	3,110,200	人民币普通股	3,110,200
#陈国民	2,632,500	人民币普通股	2,632,500
#潘自勤	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，新工集团为本公司控股股东。公司未知其他无限售条件流通股股东是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东董永峰普通证券账户持有公司股份 0 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 5,004,137 股，合计持有公司股份 5,004,137 股。股东田策普通证券账户持有公司股份 123,100 股，通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 4,100,000 股，合计持有公司股份 4,223,100 股。股东成荣普通证券账户持有公司股份 0 股，通过财信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 3,110,200 股，合计持有公司股份 3,110,200 股。股东陈国民普通证券账户持有公司股份 2,298,000 股，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 334,500 股，合计持有公司股份 2,632,500 股。股东潘自勤普通证券账户持有公司股份 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 1,800,000 股，合计持有公司股份 1,800,000 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：金陵药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,416,941,610.48	1,517,007,184.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,222,562,204.38	939,314,534.86
衍生金融资产		
应收票据	194,216,853.38	281,333,848.64
应收账款	390,359,129.74	408,116,907.89
应收款项融资	7,669,095.18	1,500,000.00
预付款项	9,066,715.92	6,245,643.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,139,380.35	5,424,318.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	202,304,388.68	233,142,972.60
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	268,535,125.58	393,026,213.81
其他流动资产	12,281,704.51	12,636,357.06
流动资产合计	3,730,076,208.20	3,797,747,980.29

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	61,131,622.87	62,374,352.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,071,386.12	7,542,654.79
固定资产	1,332,812,534.12	1,378,314,202.56
在建工程	72,338,949.28	48,161,902.57
生产性生物资产	546,310.92	613,751.58
油气资产		
使用权资产	28,191,976.28	29,949,477.22
无形资产	310,630,525.81	322,925,287.16
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	44,373,040.70	44,373,040.70
长期待摊费用	114,318,713.04	120,550,024.56
递延所得税资产	11,232,055.11	12,609,488.75
其他非流动资产	279,341,456.43	181,650,798.03
非流动资产合计	2,261,988,570.68	2,209,064,980.01
资产总计	5,992,064,778.88	6,006,812,960.30
流动负债：		
短期借款		
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	8,957,464.26	42,593,807.97
应付账款	530,003,109.22	512,376,871.41
预收款项	1,137,226.55	1,675,616.32
合同负债	23,180,180.31	19,568,869.74
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	86,883,335.06	98,200,182.73
应交税费	60,302,613.69	58,622,439.15
其他应付款	247,177,082.26	233,750,779.04
其中：应付利息		

应付股利	2,240,000.00	2,917,251.40
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	8,737,094.05	8,737,094.05
其他流动负债	719,532.12	423,503.92
流动负债合计	967,097,637.52	975,949,164.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	150,088,125.00	150,097,916.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	33,196,922.77	32,980,748.82
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,462,244.44	681,968.48
递延所得税负债	22,703,877.69	25,009,886.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	209,451,169.90	208,770,520.28
负债合计	1,176,548,807.42	1,184,719,684.61
所有者权益：		
股本	621,924,528.00	621,924,528.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,088,273,942.59	1,088,273,942.59
减：库存股		
其他综合收益	2,512,226.61	2,512,226.61
专项储备	131,148.08	142,868.31
盈余公积	425,449,851.55	425,449,851.55
一般风险准备		
未分配利润	1,627,609,555.44	1,639,419,549.77
归属于母公司所有者权益合计	3,765,901,252.27	3,777,722,966.83
少数股东权益	1,049,614,719.19	1,044,370,308.86
所有者权益合计	4,815,515,971.46	4,822,093,275.69
负债和所有者权益总计	5,992,064,778.88	6,006,812,960.30

法定代表人：陈胜 主管会计工作负责人：汪洋 会计机构负责人：常婷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	421,531,909.81	408,698,638.29

交易性金融资产	84,204,120.40	115,314,754.83
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	194,216,853.38	280,443,848.64
应收账款	187,958,673.92	140,988,326.20
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	12,021,915.73	9,364,011.11
其他应收款	6,518,071.97	6,258,068.53
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	104,297,957.45	135,130,043.22
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	7,756,072.30	7,162,711.80
流动资产合计	1,018,505,574.96	1,103,360,402.62
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	108,884,794.45	106,926,027.34
长期股权投资	1,878,078,748.27	1,886,821,477.49
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	7,071,386.12	7,542,654.79
固定资产	198,535,454.91	207,034,723.55
在建工程	11,639,475.59	8,140,391.76
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	18,913,855.58	19,237,765.57
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	6,407,055.48	6,964,651.86
递延所得税资产	5,535,150.11	2,194,834.39
其他非流动资产	175,053,387.20	84,014,859.73
非流动资产合计	2,410,119,307.71	2,328,877,386.48
资产总计	3,428,624,882.67	3,432,237,789.10
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00

衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	14,797,178.78	19,053,080.03
预收款项	921,603.49	1,675,616.32
合同负债	5,073,446.60	3,057,215.76
应付职工薪酬	28,167,067.18	36,690,298.93
应交税费	29,267,017.40	21,561,904.72
其他应付款	145,703,927.90	124,198,946.05
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	659,548.05	397,316.79
流动负债合计	224,589,789.40	206,634,378.60
非流动负债：		
长期借款	150,088,125.00	150,097,916.67
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	2,940,000.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	153,028,125.00	150,097,916.67
负债合计	377,617,914.40	356,732,295.27
所有者权益：		
股本	621,924,528.00	621,924,528.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,104,879,130.06	1,104,879,130.06
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	2,512,226.61	2,512,226.61
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	425,449,851.55	425,449,851.55
未分配利润	896,241,232.05	920,739,757.61
所有者权益合计	3,051,006,968.27	3,075,505,493.83
负债和所有者权益总计	3,428,624,882.67	3,432,237,789.10

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	1,584,435,886.72	1,601,071,008.21
其中：营业收入	1,584,435,886.72	1,601,071,008.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,527,401,598.14	1,565,898,002.66
其中：营业成本	1,229,897,083.53	1,289,905,608.04
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	11,126,826.48	10,064,279.06
销售费用	57,593,044.48	41,514,693.21
管理费用	180,916,052.98	183,261,110.04
研发费用	49,589,878.20	45,341,568.66
财务费用	-1,721,287.53	-4,189,256.35
其中：利息费用	2,471,129.21	2,574,532.95
利息收入	4,476,700.65	7,243,139.14
加：其他收益	3,309,707.33	3,425,735.47
投资收益（损失以“—”号填列）	8,312,706.54	11,824,341.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,931,627.88	2,921,215.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-4,972,798.50	12,013,263.09
信用减值损失（损失以“—”号填列）	3,723,683.97	-1,901,062.12
资产减值损失（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“—”号填列）	4,830,130.71	-44,966.62
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	72,237,718.63	60,490,316.90
加：营业外收入	603,063.30	720,443.13
减：营业外支出	3,241,639.32	221,742.26
四、利润总额（亏损总额以“—”号	69,599,142.61	60,989,017.77

填列)		
减：所得税费用	13,619,987.48	10,572,092.45
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	55,979,155.13	50,416,925.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	55,979,155.13	50,416,925.32
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	50,382,458.47	48,333,532.45
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	5,596,696.66	2,083,392.87
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	55,979,155.13	50,416,925.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,382,458.47	48,333,532.45
归属于少数股东的综合收益总额	5,596,696.66	2,083,392.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0810	0.0777
（二）稀释每股收益	0.0810	0.0777

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

法定代表人：陈胜 主管会计工作负责人：汪洋 会计机构负责人：常婷

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	314,869,201.10	340,576,318.68
减：营业成本	113,597,064.14	154,703,013.41
税金及附加	6,350,949.72	5,403,559.47
销售费用	56,267,663.89	40,629,553.63
管理费用	60,141,256.42	59,056,965.13
研发费用	31,058,234.58	31,188,332.16
财务费用	-1,497,649.61	-1,449,139.26
其中：利息费用	1,772,291.66	1,822,291.67
利息收入	3,307,811.28	3,296,767.77
加：其他收益	581,145.92	590,587.40
投资收益（损失以“—”号填列）	2,689,257.27	16,327,759.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,931,627.88	2,921,215.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-10,955,746.19	4,869,541.21
信用减值损失（损失以“—”号填列）	171,454.64	-2,112,415.31
资产减值损失（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	41,437,793.60	70,719,506.97
加：营业外收入	176,852.39	0.00
减：营业外支出	0.00	30,626.76
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	41,614,645.99	70,688,880.21
减：所得税费用	3,920,718.75	10,317,805.20
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	37,693,927.24	60,371,075.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	37,693,927.24	60,371,075.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值	0.00	0.00

变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	37,693,927.24	60,371,075.01
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,723,540,942.37	1,600,452,614.20
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	30,510,544.68	33,066,122.30
经营活动现金流入小计	1,754,051,487.05	1,633,518,736.50
购买商品、接受劳务支付的现金	741,017,945.70	852,848,358.50
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	616,252,905.54	633,074,623.60
支付的各项税费	62,670,750.77	50,986,013.90
支付其他与经营活动有关的现金	86,719,153.75	80,765,441.64
经营活动现金流出小计	1,506,660,755.76	1,617,674,437.64
经营活动产生的现金流量净额	247,390,731.29	15,844,298.86
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	339,143,503.04	700,814,282.78
取得投资收益收到的现金	5,646,467.38	15,979,015.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,828,303.95	179,351.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	351,618,274.37	716,972,649.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,235,571.47	73,335,097.47
投资支付的现金	635,018,060.98	1,221,200,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	682,253,632.45	1,294,535,097.47
投资活动产生的现金流量净额	-330,635,358.08	-577,562,448.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,485,613.58	7,522,456.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,727,251.40	1,050,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	712,755.06	0.00
筹资活动现金流出小计	66,198,368.64	7,522,456.21
筹资活动产生的现金流量净额	-66,198,368.64	-7,522,456.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,399.24	17,563.95
五、现金及现金等价物净增加额	-149,475,394.67	-569,223,041.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,361,103,616.77	1,581,367,967.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,211,628,222.10	1,012,144,925.99

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	394,167,211.26	351,650,578.45
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	9,897,359.15	9,396,319.60
经营活动现金流入小计	404,064,570.41	361,046,898.05
购买商品、接受劳务支付的现金	52,916,857.86	83,740,455.64
支付给职工以及为职工支付的现金	109,172,629.55	114,326,102.07
支付的各项税费	43,212,223.33	32,534,806.88
支付其他与经营活动有关的现金	59,075,834.96	59,165,489.38
经营活动现金流出小计	264,377,545.70	289,766,853.97
经营活动产生的现金流量净额	139,687,024.71	71,280,044.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,019,468.86	2,089,562.59

取得投资收益收到的现金	8,412,517.63	13,486,543.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	2,880.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	31,431,986.49	15,578,986.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,251,203.55	5,422,906.67
投资支付的现金	84,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	97,251,203.55	10,422,906.67
投资活动产生的现金流量净额	-65,819,217.06	5,156,079.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,974,536.13	6,472,456.21
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	63,974,536.13	6,472,456.21
筹资活动产生的现金流量净额	-63,974,536.13	-6,472,456.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	9,893,271.52	69,963,667.47
加：期初现金及现金等价物余额	335,277,614.30	446,662,868.90
六、期末现金及现金等价物余额	345,170,885.82	516,626,536.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	621,924,528.00	0.00	0.00	0.00	1,088,273.94	0.00	2,512,226.61	142,868.31	425,449,851.55	0.00	1,639,419.54	0.00	3,777,722.96	1,044,370.30	4,822,093.27
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
二、本年期初余额	621,924,528.00	0.00	0.00	0.00	1,088,273,942.59	0.00	2,512,226.61	142,868.31	425,449,851.55	0.00	1,639,419,549.77	0.00	3,772,722,966.83	1,044,370,308.86	4,822,093,275.69
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,720.23	-	0.00	11,809,994.33	0.00	-11,821,714.56	5,244,410.33	-6,577,304.23
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,382,458.47	0.00	0.00	0.00	50,382,458.47	5,596,696.66	55,979,155.13
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	704,024.56	704,024.56
1．所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	704,024.56	704,024.56
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-62,192,452.80	0.00	0.00	0.00	-62,192,452.80	-1,050,000.00	-63,242,452.80
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．对所有（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-62,192,452.80	0.00	0.00	0.00	-62,192,452.80	-1,050,000.00	-63,242,452.80
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

（四）所有者权益内部结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 盈余公积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综合收益结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
（五）专项储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 11,720.23	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 11,720.23	- 6,310.89	- 18,031.12
1. 本期提取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	234,000.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	234,000.00	126,000.00	360,000.00
2. 本期使用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	245,720.23	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	245,720.23	132,319.08	378,031.12
（六）其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
四、本期期末余额	621,924,528.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,088,273,942.59	0.0 0	2,512,226.61	131,148.08	425,449,851.55	0.0 0	1,627,609,554.4	0.0 0	3,765,901,252.7	1,049,614,719.0	4,815,515,971.46

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	623,708,600	0.00	0.00	0.00	1,097,873	6,768,819	2,512,226	577,165.2	415,026.0	0.00	1,658,162	0.00	3,791,090	1,057,485	4,848,576

	28. 00				,20 1.1 3	.00	.61	4	62. 19		,37 3.2 5		,83 7.4 2	,78 6.2 3	,62 3.6 5
加：会计政策变更	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
前期差错更正	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
二、本年期初余额	623 ,70 8,6 28. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,0 97, 873 ,20 1.1 3	6,7 68, 819 .00	2,5 12, 226 .61	577 ,16 5.2 4	415 ,02 6,0 62. 19	0.0 0	1,6 58, 162 ,37 3.2 5	0.0 0	3,7 91, 090 ,83 7.4 2	1,0 57, 485 ,78 6.2 3	4,8 48, 576 ,62 3.6 5
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 4,6 14, 539 .54	0.0 0	0.0 0	- 184 ,73 9.0 2	0.0 0	0.0 0	- 13, 858 ,92 0.3 5	0.0 0	- 18, 658 ,19 8.9 1	- 6,9 06, 081 .99	- 25, 564 ,28 0.9 0
（一）综合收益总额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	48, 333 ,53 2.4 5	0.0 0	48, 333 ,53 2.4 5	2,0 83, 392 .87	50, 416 ,92 5.3 2
（二）所有者投入和减少资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 4,6 14, 539 .54	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 4,6 14, 539 .54	0.0 0	- 4,6 14, 539 .54
1. 所有者投入的普通股	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 4,6 14, 539 .54	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 4,6 14, 539 .54	0.0 0	- 4,6 14, 539 .54
（三）利润分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 62, 192 ,45 2.8 0	0.0 0	- 62, 192 ,45 2.8 0	- 8,8 90, 000 .00	- 71, 082 ,45 2.8 0
1. 提取盈余公积	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 提取一	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有 者（或股 东）的分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 62, 192 ,45 2.8 0	0.0 0	- 62, 192 ,45 2.8 0	- 8,8 90, 000 .00	- 71, 082 ,45 2.8 0
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
（四）所有 者权益内部 结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公 积转增资本 （或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 盈余公 积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综 合收益结转 留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
（五）专项 储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 184 ,73 9.0 2	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 184 ,73 9.0 2	- 99, 474 .86	- 284 ,21 3.8 8
1. 本期提 取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	257 ,35 5.1 9	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	257 ,35 5.1 9	138 ,57 5.8 7	395 ,93 1.0 6
2. 本期使 用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	442 ,09 4.2 1	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	442 ,09 4.2 1	238 ,05 0.7 3	680 ,14 4.9 4
（六）其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
四、本期期 末余额	623 ,70 8,6 28. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,0 93, 258 ,66 1.5 9	6,7 68, 819 .00	2,5 12, 226 .61	392 ,42 6.2 2	415 ,02 6,0 62. 19	0.0 0	1,6 44, 303 ,45 2.9 0	0.0 0	3,7 72, 432 ,63 8.5 1	1,0 50, 579 ,70 4.2 4	4,8 23, 012 ,34 2.7 5

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	621,924,528.00	0.00	0.00	0.00	1,104,879,130.06	0.00	2,512,226.61	0.00	425,449,851.55	920,739,757.61	0.00	3,075,505,493.83
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	621,924,528.00	0.00	0.00	0.00	1,104,879,130.06	0.00	2,512,226.61	0.00	425,449,851.55	920,739,757.61	0.00	3,075,505,493.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-24,498,525.56	0.00	-24,498,525.56
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,693,927.24	0.00	37,693,927.24
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-62,192,452.80	0.00	-62,192,452.80
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-62,192,452.80	0.00	-62,192,452.80

3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	621,924,528.00	0.00	0.00	0.00	1,104,879,130.06	0.00	2,512,226.61	0.00	425,449,851.55	896,241,232.05	0.00	3,051,006,968.27

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	623,708,628.00	0.00	0.00	0.00	1,114,478,388.60	6,768,819.00	2,512,226.61	0.00	415,026,062.19	889,118,106.16	0.00	3,038,074,592.56
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	623,708,628.00	0.00	0.00	0.00	1,114,478,388.60	6,768,819.00	2,512,226.61	0.00	415,026,062.19	889,118,106.16	0.00	3,038,074,592.56

	8.00				388.60	00	61		2.19	6.16		592.56
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,614,539.54	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,821,377.79	0.00	-6,435,917.33
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,371,075.01	0.00	60,371,075.01
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,614,539.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,614,539.54
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,614,539.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,614,539.54
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-62,192,452.80	0.00	-62,192,452.80
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-62,192,452.80	0.00	-62,192,452.80
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	623,708,628.00	0.00	0.00	0.00	1,109,863,849.06	6,768,819.00	2,512,226.61	0.00	415,026,062.19	887,296,728.37	0.00	3,031,638,675.23

三、公司基本情况

金陵药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经中国人民解放军总后勤部[1998]后生字第 261 号文批准，由南京金陵制药（集团）有限公司、南京军区福州总医院企业管理局、南京军区后勤部苏州企业管理局、南京军区后勤部南京企业管理局一分局、南京军区后勤部徐州企业管理局分别将其所属的南京金陵制药厂、福州梅峰制药厂、浙江天峰制药厂、南京金威天然饮料公司、合肥利民制药厂以 1997 年 12 月 31 日为评估基准日经评估确认后的净资产投入，采用发起设立方式成立的股份有限公司。1998 年 9 月 8 日，公司在南京市工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号 24979447-5，注册资本人民币 20,000.00 万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]42 号文核准，公司于 1999 年 8 月 27 日在深圳证券交易所采用“上网定价”发行方式，发行 8,000.00 万股人民币普通股，每股发行价 8.40 元，发行后公司的股本增至 28,000.00 万元人民币，公司已于 1999 年 9 月办理了注册资本变更登记手续，注册号 3201091000208。

根据公司 2004 年 6 月 18 日《二零零三年度股东大会决议》，2004 年 8 月公司实施 2003 年度利润分配，按每 10 股送红股 2 股的比例由未分配利润向全体股东转增股本，增加注册资本 56,000,000.00 元，公司变更后的注册资本为人民币 336,000,000.00 元。公司已于 2005 年 6 月办理了注册资本变更登记手续，注册号 3201091000980。

根据 2006 年 1 月 19 日召开的公司股权分置改革相关股东会议表决通过的股权分置改革方案，公司非流通股股东为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东支付对价，流通股股东每 10 股获送 3.5 股，公司非流通股股东向流通股股东送出股份 3,360.00 万股，公司股权分置改革方案已于 2006 年 2 月 7 日实施，方案实施后，公司原非流通股股东持有公司股份 20,640.00 万股，股份性质变为有限售条件的流通股。公司总股本仍为 33,600.00 万股。

根据公司 2006 年 5 月 19 日《二零零五年度股东大会决议》，2006 年 7 月公司实施 2005 年度利润分配及资本公积转增股本，公司按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 16,800 万股，每股面值 1 元，计增加注册资本 16,800 万元，变更后的注册资本为人民币 50,400 万元。公司已于 2006 年 12 月办理了注册资本变更登记手续，注册号 3201921000980；2007 年 10 月，公司注册号变更为 320192000001028。

2015 年 12 月，公司完成“三证合一”登记，换发新的营业执照。现统一社会信用代码为 913201922497944756。

根据公司 2022 年第一次临时股东大会、2022 年第八届董事会第十七次会议以及 2022 年第八届监事会第十二次会议审议通过的《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司向 72 名激励对象发行公司 A 股普

通股 640.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，授予价格为每股人民币 3.69 元。根据公司 2021 年限制性股票激励计划，首次授予登记完成新增注册资本人民币 6,400,000.00 元，变更后公司注册资本为 510,400,000.00 元。公司已于 2022 年 4 月办妥注册资本变更登记手续。

经公司 2022 年第一次临时股东大会授权，公司于 2022 年 12 月 28 日召开了 2022 年第八届董事会第二十五次会议及 2022 年第八届监事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定 2022 年 12 月 28 日为预留授予日，以人民币 4.59 元/股的授予价格向 17 名激励对象授予 73.60 万股限制性股票。根据公司 2021 年限制性股票激励计划，预留授予登记完成新增注册资本人民币 736,000.00 元，变更后公司注册资本为 511,136,000.00 元。公司已于 2023 年 3 月办妥注册资本变更登记手续。

2024 年 1 月 12 日，公司收到中国证监会出具的《关于同意金陵药业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕41 号）。本次发行最终确定的发行对象为包括公司控股股东新工集团在内的共 10 名特定对象，公司本次向特定对象发行 A 股股票 117,924,528 股，新增注册资本（股本）117,924,528.00 元。变更后公司注册资本为 629,060,528.00 元，公司已于 2024 年 5 月办妥注册资本变更登记手续。

公司分别于 2024 年 8 月 23 日召开第九届董事会第十二次会议和第九届监事会第十二次会议、2024 年 9 月 13 日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司回购注销限制性股票 5,351,900 股。变更后公司注册资本为 623,708,628.00 元，公司已于 2024 年 12 月办妥注册资本变更登记手续。

公司分别于 2025 年 7 月 22 日召开第九届董事会第十九次会议和第九届监事会第十八次会议、2025 年 11 月 13 日召开 2025 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格的议案》《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》《关于修订公司章程的议案》。同意公司回购注销限制性股票 1,784,100 股。变更后公司注册资本为 621,924,528.00 万元，公司已于 2025 年 11 月办妥注册资本变更登记手续。

公司总部位于江苏省南京市中央路 238 号金陵药业大厦。

本公司及各子公司主要从事药品、医疗器械制造、销售和医康养护服务。药品、医疗器械制造，指中成药、化学药品、医疗器械生产；药品、医疗器械销售业务，指自产药品和代理药品、医疗器械等销售。医康养护服务主要是指由宿迁医院、仪征医院、安庆医院、梅山医院提供的专业医疗服务，以及福利中心提供的康养护服务。本公司的母公司为南京新工投资集团有限责任公司，本公司的最终控制方为南京市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注 “五、（37）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额≥500 万元
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回金额	金额≥500 万元
重要的应收款项核销	金额≥500 万元
重要的在建工程	金额≥500 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额≥7000 万元
重要的资本化研发项目	金额≥500 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的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

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

（3）购买子公司少数股权

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股权投资

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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

（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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（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. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，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

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. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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）等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	期限较短、信用风险较低的银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	信用风险较高的商业承兑汇票
应收本公司合并财务报表范围内关联方款项组合	本组合具有类似信用风险特征
账龄组合的应收款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于银行承兑汇票组合，因期限较短、信用风险较低，公司预计不存在信用减值损失，不计提信用损失准备。

对于商业承兑汇票组合，视同应收账款确定预期信用损失。

对于划分为应收本公司合并财务报表范围内关联方款项组合，根据其不能回收的可能性提取信用损失准备。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
一年以内	2.00	2.00
一至二年	20.00	20.00
二至三年	30.00	30.00
三年以上	100.00	100.00

12、应收票据

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。

本公司对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）等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	期限较短、信用风险较低的银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	信用风险较高的商业承兑汇票
应收本公司合并财务报表范围内关联方款项组合	本组合具有类似信用风险特征
账龄组合的应收款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于银行承兑汇票组合，因期限较短、信用风险较低，公司预计不存在信用减值损失，不计提信用损失准备。

对于商业承兑汇票组合，视同应收账款确定预期信用损失。

对于划分为应收本公司合并财务报表范围内关联方款项组合，根据其不能回收的可能性提取信用损失准备。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
一年以内	2.00	2.00
一至二年	20.00	20.00
二至三年	30.00	30.00
三年以上	100.00	100.00

13、应收账款

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。

本公司对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）等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	期限较短、信用风险较低的银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	信用风险较高的商业承兑汇票
应收本公司合并财务报表范围内关联方款项组合	本组合具有类似信用风险特征
账龄组合的应收款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于银行承兑汇票组合，因期限较短、信用风险较低，公司预计不存在信用减值损失，不计提信用损失准备。

对于商业承兑汇票组合，视同应收账款确定预期信用损失。

对于划分为应收本公司合并财务报表范围内关联方款项组合，根据其不能回收的可能性提取信用损失准备。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
一年以内	2.00	2.00
一至二年	20.00	20.00
二至三年	30.00	30.00
三年以上	100.00	100.00

14、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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。

本公司对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）等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	期限较短、信用风险较低的银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	信用风险较高的商业承兑汇票
应收本公司合并财务报表范围内关联方款项组合	本组合具有类似信用风险特征
账龄组合的应收款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于银行承兑汇票组合，因期限较短、信用风险较低，公司预计不存在信用减值损失，不计提信用损失准备。

对于商业承兑汇票组合，视同应收账款确定预期信用损失。

对于划分为应收本公司合并财务报表范围内关联方款项组合，根据其不能回收的可能性提取信用损失准备。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
一年以内	2.00	2.00
一至二年	20.00	20.00
二至三年	30.00	30.00
三年以上	100.00	100.00

16、合同资产

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。

本公司对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）等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	期限较短、信用风险较低的银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	信用风险较高的商业承兑汇票
应收本公司合并财务报表范围内关联方款项组合	本组合具有类似信用风险特征
账龄组合的应收款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于银行承兑汇票组合，因期限较短、信用风险较低，公司预计不存在信用减值损失，不计提信用损失准备。

对于商业承兑汇票组合，视同应收账款确定预期信用损失。

对于划分为应收本公司合并财务报表范围内关联方款项组合，根据其不能回收的可能性提取信用损失准备。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
一年以内	2.00	2.00
一至二年	20.00	20.00
二至三年	30.00	30.00
三年以上	100.00	100.00

17、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、消耗性生物资产等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 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。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

(1) 持有待售本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

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。

本公司对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）等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	期限较短、信用风险较低的银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	信用风险较高的商业承兑汇票
应收本公司合并财务报表范围内关联方款项组合	本组合具有类似信用风险特征
账龄组合的应收款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于银行承兑汇票组合，因期限较短、信用风险较低，公司预计不存在信用减值损失，不计提信用损失准备。

对于商业承兑汇票组合，视同应收账款确定预期信用损失。

对于划分为应收本公司合并财务报表范围内关联方款项组合，根据其不能回收的可能性提取信用损失准备。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
一年以内	2.00	2.00
一至二年	20.00	20.00
二至三年	30.00	30.00
三年以上	100.00	100.00

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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，是指对被投资单位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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的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。

3. 后续计量及损益确认方法

（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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

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

（3）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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类 别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20—30	5%	4.75%-3.17%

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

24、固定资产

（1） 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50	5%	4.75%-1.90%
机器设备	年限平均法	5-15	5%	19.00%-6.33%
运输设备	年限平均法	4-10	5%	23.75%-9.50%
办公设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%
其他设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%

对科研仪器、设备可以采用双倍余额递减法计提折旧，折旧年限为 5~10 年。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	结转固定资产的标准	结转固定资产的时点
房屋建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工； (2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收； (3) 经消防、国土、规划等外部部门验收； (4) 建设工程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，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。	满足建筑完工验收标准，达到预定可使用状态
需安装调试的机器设备及电子设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕； (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； (3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； (4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。	完成安装、调试及验收，达到预定可使用状态

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2. 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。

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。

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。

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. 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

27、生物资产

（1）本公司的生物资产为药用石斛，根据持有目的及经济利益的实现方式，划分为生产性生物资产，按成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的种苗、肥料、农药等材料费、人工费、抚育费、设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

（2）生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

（3）公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，按生物资产预计使用年限和预计 5% 净残值率确定其分类折旧率。使用年限及其年折旧率列示如下：

生物资产类别	使用年限	年折旧率
生产性生物资产—药用石斛	10—20	9.50%-4.75%

公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净残值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净残值或改变折旧方法。

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

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(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

项目	预 计 使 用 寿 命 (年)	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	30-50	直线法		法律规定的使用年限
软件	3-5	直线法		按预计使用年限、合同
专利权	5-10	直线法		规定的受益年限和法律
品牌使用权	10-12	直线法		规定的有效年限三者中
非专利技术	5	直线法		最短者

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用支出归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、研发活动直接投入的材料费用、折旧及摊销费、委托外部研究开发费用及其他与研发活动相关的费用。

2. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3. 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、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。

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司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。
- 客户已接受该商品或服务。

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

2. 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

本公司收入确认具体方法：（1）销售药品收入。本公司销售药品收入确认的具体原则：在药品发出、并按客户认可的方式移交药品控制权后，商品所有权的主要报酬和风险已经转移时确认收入。（2）提供医疗服务收入。本公司提供医疗服务收入确认的具体原则：已提供医疗服务（包括发放药品），并收讫价款或取得收款权利时确认医疗服务收入的实现。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、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或非货币性资产，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. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

（一）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（30）长期资产减值”所述原则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。

（二）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

(1) 固定付款额（包括实质固定付款额），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) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

(4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

(5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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。

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。

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，将差额计入当期损益：

（1）当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，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）当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，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。但是，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。

（三）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（四）租赁变更

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

(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（11）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（11）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费：公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务、应税服务过程中产生的增值额	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实纳流转税额	3%
地方教育附加	实纳流转税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
金陵药业股份有限公司	15%
云南金陵植物药业股份有限公司	20%
河南金陵怀药药业有限公司	20%
河南金陵金银花药业有限公司	25%
浙江金陵浙磐药材开发有限公司	20%
瑞恒医药科技投资有限责任公司	20%
南京鼓楼医院集团宿迁医院有限公司	25%
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	25%
仪征市华康老年康复中心	见 2 税收优惠
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司	25%
湖州市福利中心发展有限公司	25%
湖州市社会福利中心	20%
湖州康复医院有限公司	25%
合肥金陵天颐智慧养老服务有限公司	25%
池州东升药业有限公司	15%
南京梅山医院有限责任公司	25%
南京梅山天颐康养中心	20%
雨花台区梅山街道上怡二村社区卫生服务站	见 2 税收优惠
雨花台区梅苑社区卫生服务站	见 2 税收优惠

2、税收优惠

(一)、增值税

(1) 根据 2016 年 3 月财政部、国家税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的有关规定：医疗机构提供的医疗服务免征增值税。故公司子公司南京鼓楼医院集团宿迁医院有限公司、南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司、南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司、湖州康复医院有限公司、南京梅山医院有限责任公司、雨花台区梅山街道上怡二村社区卫生服务站、雨花台区梅苑社区卫生服务站提供的医疗服务本年度免征增值税。

(2) 根据 2016 年 3 月财政部、国家税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的有关规定：养老机构提供的养老服务免征增值税。故子公司仪征市华康老年康复中心、湖州市福利中心发展有限公司、湖州市社会福利中心、南京梅山天颐康养中心提供的养老服务本年度免征增值税。

（二）、所得税

（1）公司于 2023 年 11 月 6 日被全国高新技术企业认定管理工作协调小组办公室认定为高新技术企业，证书编号：GR202332009004。发证时间：2023 年 11 月 6 日，有效期 3 年。

（2）根据财政部、国家税务总局财税[2000]97 号《财政部国家税务总局关于对老年服务机构有关税收政策问题的通知》，对政府部门和企事业单位、社会团体以及个人等社会力量投资兴办的福利性、非营利性的老年服务机构，暂免征收企业所得税。故子公司仪征市华康老年康复中心本年度免征企业所得税。

（3）根据《财政部 税务总局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，以下简称“财税 2023 年 12 号公告”)第三条规定，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，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。公司子公司云南金陵植物药业股份有限公司、浙江金陵浙磐药材开发有限公司、河南金陵怀药药业有限公司、瑞恒医药科技投资有限责任公司、潮州市社会福利中心、南京梅山天颐康养中心本年度均按 20%的税率缴纳企业所得税。

（4）子公司池州东升药业有限公司于 2023 年 11 月 30 日被全国高新技术企业认定管理工作协调小组办公室认定为高新技术企业，证书编号：GR202334004391。发证时间：2023 年 11 月 30 日，有效期 3 年。

（5）根据财政部、国家税务总局财税[2000]42 号《财政部国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》，对非营利性医疗机构按照国家规定的价格取得的医疗服务收入，免征各项税收。雨花台区梅山街道上怡二村社区卫生服务站、雨花台区梅苑社区卫生服务站适用上述税收政策，本年度免征企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,885.76	50,795.77
银行存款	1,407,760,766.36	1,492,708,039.09
其他货币资金	9,143,958.36	24,248,349.36
合计	1,416,941,610.48	1,517,007,184.22

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,222,562,204.38	939,314,534.86
其中：		
权益工具投资	78,157,360.60	89,138,146.80

理财产品	1,144,404,843.78	850,176,388.06
其中：		
合计	1,222,562,204.38	939,314,534.86

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	194,216,853.38	281,333,848.64
合计	194,216,853.38	281,333,848.64

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	194,216,853.38	100.00%			194,216,853.38	281,333,848.64	100.00%			281,333,848.64
其中：										
银行承兑汇票	194,216,853.38	100.00%			194,216,853.38	281,333,848.64	100.00%			281,333,848.64
合计	194,216,853.38	100.00%			194,216,853.38	281,333,848.64	100.00%			281,333,848.64

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	421,400.00	
合计	421,400.00	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	390,217,519.93	402,594,586.57
1 至 2 年	6,430,467.93	11,416,010.22
2 至 3 年	4,395,058.29	13,309,905.46
3 年以上	16,591,509.21	11,526,585.95
3 至 4 年	7,477,649.50	2,673,269.35
4 至 5 年	1,066,023.51	1,246,420.75
5 年以上	8,047,836.20	7,606,895.85
合计	417,634,555.36	438,847,088.20

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,188,735.26	2.44%	10,188,735.26	100.00%		10,281,268.56	2.34%	10,281,268.56	100.00%	
其中：										
难以收回的应收款项	10,188,735.26	2.44%	10,188,735.26	100.00%		10,281,268.56	2.34%	10,281,268.56	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	407,445,820.10	97.56%	17,086,690.36	4.19%	390,359,129.74	428,565,819.64	97.66%	20,448,911.75	4.77%	408,116,907.89
其中：										
按账龄计提坏账准备的应收款项	407,445,820.10	97.56%	17,086,690.36	4.19%	390,359,129.74	428,565,819.64	97.66%	20,448,911.75	4.77%	408,116,907.89
合计	417,634,555.36	100.00%	27,275,425.62	6.53%	390,359,129.74	438,847,088.20	100.00%	30,730,180.31	7.00%	408,116,907.89

按单项计提坏账准备类别名称：呆账病员欠款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
呆账病员欠款	10,281,268.56	10,281,268.56	10,188,735.26	10,188,735.26	100.00%	对方无支付能力
合计	10,281,268.56	10,281,268.56	10,188,735.26	10,188,735.26		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	390,217,519.93	7,804,350.40	2.00%
1 至 2 年	6,341,606.01	1,268,321.20	20.00%
2 至 3 年	4,103,822.00	1,231,146.60	30.00%
3 至 4 年	1,099,402.91	1,099,402.91	100.00%
4 至 5 年	535,663.25	535,663.25	100.00%
5 年以上	5,147,806.00	5,147,806.00	100.00%
合计	407,445,820.10	17,086,690.36	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,281,268.56	-92,533.30				10,188,735.26
按组合计提坏账准备	20,448,911.75	- 2,851,688.19			-510,533.20	17,086,690.36
合计	30,730,180.31	- 2,944,221.49			-510,533.20	27,275,425.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

注：其他变动为金鼓公司破产清算，不再纳入本公司合并范围，坏账准备金额减少导致。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
宿迁市医疗保障局	73,302,342.15		73,302,342.15	17.55%	2,443,528.89
南京益同药业有限公司	70,407,367.35		70,407,367.35	16.86%	1,408,147.35
安庆市医疗保障服务中心	26,266,566.50		26,266,566.50	6.29%	1,125,994.81

南京市医疗保险管理中心	15,230,394.64		15,230,394.64	3.65%	304,607.89
仪征市医疗保险管理处	12,666,649.96		12,666,649.96	3.03%	253,333.00
合计	197,873,320.60		197,873,320.60	47.38%	5,535,611.94

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
	0.00			0.00		
合计	0.00			0.00		

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,669,095.18	1,500,000.00
合计	7,669,095.18	1,500,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,146,600.00	
合计	2,146,600.00	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	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	1,500,000.00	9,797,695.18	3,628,600.00		7,669,095.18	
合计	1,500,000.00	9,797,695.18	3,628,600.00		7,669,095.18	

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	6,139,380.35	5,424,318.18
合计	6,139,380.35	5,424,318.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	2,533,464.07	2,643,395.28

员工备用金	2,520,491.53	2,518,046.08
应收保证金	2,996,391.19	2,711,527.83
预付押金	967,438.95	927,703.90
应收拆迁补偿款	1,254,193.55	1,254,193.55
其他	2,505,858.83	2,818,571.79
合计	12,777,838.12	12,873,438.43

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,085,591.54	4,450,654.61
1 至 2 年	403,909.12	575,301.37
2 至 3 年	1,189,104.77	1,542,066.26
3 年以上	6,099,232.69	6,305,416.19
3 至 4 年	1,088,057.81	1,208,278.77
4 至 5 年	246,365.75	259,525.12
5 年以上	4,764,809.13	4,837,612.30
合计	12,777,838.12	12,873,438.43

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	681,444.00	5.33%	681,444.00	100.00%		681,444.00	5.29%	681,444.00	100.00%	
其中：										
预计无法收回的款项	681,444.00	5.33%	681,444.00	100.00%		681,444.00	5.29%	681,444.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	12,096,394.12	94.67%	5,957,013.77	49.25%	6,139,380.35	12,191,994.43	94.71%	6,767,676.25	55.51%	5,424,318.18
其中：										
按账龄计提坏账准备的其他应收款项	12,096,394.12	94.67%	5,957,013.77	49.25%	6,139,380.35	12,191,994.43	94.71%	6,767,676.25	55.51%	5,424,318.18
合计	12,777,838.12	100.00%	6,638,457.77	51.95%	6,139,380.35	12,873,438.43	100.00%	7,449,120.25	57.86%	5,424,318.18

按单项计提坏账准备类别名称：预计无法收回的款项

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京爱克斯兰医疗器械有限公司	681,444.00	681,444.00	681,444.00	681,444.00	100.00%	预计无法收回
合计	681,444.00	681,444.00	681,444.00	681,444.00		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,085,591.54	101,711.83	2.00%
1 至 2 年	403,909.12	80,781.82	20.00%
2 至 3 年	1,189,104.77	356,731.43	30.00%
3 至 4 年	406,613.81	406,613.81	100.00%
4 至 5 年	246,365.75	246,365.75	100.00%
5 年以上	4,764,809.13	4,764,809.13	100.00%
合计	12,096,394.12	5,957,013.77	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	6,767,676.25	681,444.00		7,449,120.25
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-779,462.48			-779,462.48
其他变动	-31,200.00			-31,200.00
2026 年 6 月 30 日余额	5,957,013.77	681,444.00		6,638,457.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	681,444.00					681,444.00
按组合计提坏账准备	6,767,676.25	-779,462.48			-31,200.00	5,957,013.77
合计	7,449,120.25	-779,462.48			-31,200.00	6,638,457.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖州国信物资有限公司	非关联单位往来	2,249,066.89	5 年以上	17.60%	2,249,066.89
华能南京新港供热有限责任公司	预付押金	800,000.00	1 年以内	6.26%	16,000.00
南京爱克斯兰医疗器械有限公司	非关联单位往来	681,444.00	3 至 4 年	5.33%	681,444.00
宿迁市财政局	应收保证金	402,708.66	2 至 5 年	3.15%	237,502.88
南京雨花国资投资集团有限公司	应收保证金	300,000.00	2 至 3 年	2.35%	90,000.00
合计		4,433,219.55		34.69%	3,274,013.77

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,713,086.11	96.10%	6,060,478.43	97.04%

1 至 2 年	289,756.83	3.20%	115,965.66	1.86%
2 至 3 年	40,461.28	0.45%	45,787.24	0.73%
3 年以上	23,411.70	0.25%	23,411.70	0.37%
合计	9,066,715.92		6,245,643.03	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)
杭州今日头条科技有限公司	1,825,614.23	20.14
安徽朱氏药业有限公司	997,675.00	11.00
宿迁中石油昆仑燃气有限公司	586,662.80	6.47
江苏海智生物医药有限公司	576,900.00	6.36
福州安然居管道燃气有限公司	344,000.00	3.79
合计	4,330,852.03	47.76

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	20,355,723.88		20,355,723.88	24,067,488.45		24,067,488.45
在产品	50,837,816.64		50,837,816.64	67,087,041.90		67,087,041.90
库存商品	133,605,329.98	2,598,139.94	131,007,190.04	144,463,819.36	2,598,139.94	141,865,679.42
低值易耗品	103,658.12		103,658.12	122,762.83		122,762.83

合计	204,902,528.62	2,598,139.94	202,304,388.68	235,741,112.54	2,598,139.94	233,142,972.60
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,598,139.94					2,598,139.94
合计	2,598,139.94					2,598,139.94

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的理财产品		103,322,602.73
一年内到期的定期存款及利息	268,535,125.58	289,703,611.08
合计	268,535,125.58	393,026,213.81

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	8,737,609.90	8,363,505.74
预缴企业所得税	3,062,486.01	3,071,607.33
待摊费用	481,608.60	1,201,243.99
合计	12,281,704.51	12,636,357.06

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用
其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用
其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：
其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											

二、联营企业												
南京益同药业有限公司					100,000.00			100,000.00				
南京白敬宇制药有限公司	62,374,352.09				1,831,627.88			3,074,357.10			61,131,622.87	
小计	62,374,352.09				1,931,627.88			3,174,357.10			61,131,622.87	
合计	62,374,352.09				1,931,627.88			3,174,357.10			61,131,622.87	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	37,454,576.56			37,454,576.56
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合				

并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,454,576.56			37,454,576.56
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	29,861,921.77			29,861,921.77
2. 本期增加金额	471,268.67			471,268.67
(1) 计提或摊销	471,268.67			471,268.67
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	30,333,190.44			30,333,190.44
三、减值准备				
1. 期初余额	50,000.00			50,000.00
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	50,000.00			50,000.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,071,386.12			7,071,386.12
2. 期初账面价值	7,542,654.79			7,542,654.79

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,332,754,186.67	1,378,195,989.36
固定资产清理	58,347.45	118,213.20
合计	1,332,812,534.12	1,378,314,202.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,513,631,802.05	1,391,819,250.69	22,448,742.94	88,089,912.54	3,015,989,708.22
2. 本期增加金额	324,182.20	20,160,105.98	180,646.74	4,682,953.89	25,347,888.81
(1) 购置	324,182.20	17,721,167.94	180,646.74	4,682,953.89	22,908,950.77
(2) 在建工程转入		2,438,938.04			2,438,938.04
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	9,256,473.90	870,765.89	299,589.00	609,766.29	11,036,595.08
(1) 处置或报废	9,256,473.90	870,765.89	299,589.00	346,587.29	10,773,416.08
(2) 其他转出				263,179.00	263,179.00
4. 期末余额	1,504,699,510.35	1,411,108,590.78	22,329,800.68	92,163,100.14	3,030,301,001.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	552,448,509.59	995,855,130.43	17,288,018.03	64,455,491.60	1,630,047,149.65
2. 本期增加金额	18,247,384.44	37,940,025.54	585,637.97	9,964,406.30	66,737,454.25

(1) 计提	18,247,384.44	37,940,025.54	585,637.97	9,964,406.30	66,737,454.25
3. 本期减少金额	4,612,536.00	818,502.35	284,609.55	579,387.93	6,295,035.83
(1) 处置或报废	4,612,536.00	818,502.35	284,609.55	325,384.48	6,041,032.38
(2) 其他转出				254,003.45	254,003.45
4. 期末余额	566,083,358.03	1,032,976,653.62	17,589,046.45	73,840,509.97	1,690,489,568.07
三、减值准备					
1. 期初余额	3,443,269.99	3,735,739.23	237,401.91	330,158.08	7,746,569.21
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	689,322.00				689,322.00
(1) 处置或报废	689,322.00				689,322.00
4. 期末余额	2,753,947.99	3,735,739.23	237,401.91	330,158.08	7,057,247.21
四、账面价值					
1. 期末账面价值	935,862,204.33	374,396,197.93	4,503,352.32	17,992,432.09	1,332,754,186.67
2. 期初账面价值	957,740,022.47	392,228,381.03	4,923,323.00	23,304,262.86	1,378,195,989.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	7,281,620.90	5,345,826.43	1,922,575.18	13,219.29	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
仪征市仪化生活区环南路 1 号	346,173.12

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
梅峰药厂厂房	14,593,342.74	资质问题
宿迁医院部分房屋	410,283,020.35	办理过程中
安庆市石化医院部分房屋	21,917,634.95	办理过程中
池州东升部分房屋	5,441,290.70	办理过程中

湖州康复医院有限部分房屋	8,534,385.41	办理过程中
湖州市社会福利中心部分房屋	818,417.45	办理过程中
河南金银花房屋	128,596.91	配套用房未办证

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	48,246.00	109,375.50
其他设备	10,101.45	8,837.70
合计	58,347.45	118,213.20

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	72,338,949.28	48,161,902.57
合计	72,338,949.28	48,161,902.57

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金陵药业工程项目管理系统软件	234,292.45		234,292.45	234,292.45		234,292.45
金陵药业营销管理数字化项目				422,641.51		422,641.51
研发型中试生产车间改造项目	6,104,575.48		6,104,575.48	2,855,166.75		2,855,166.75
人力资源管理系统建设项目	251,523.63		251,523.63			
财务数字化管理平台建设项目	186,391.59		186,391.59			
金陵制药厂智能制造示范车间工程	4,628,291.05		4,628,291.05	4,628,291.05		4,628,291.05
宿迁医院转化医学楼试桩工程	141,695.83		141,695.83	102,999.18		102,999.18
宿迁医院 1905	47,000.00		47,000.00			

楼文物修复项目 及院史馆布展项目						
仪征医院 DIP 医保系统	236,400.00		236,400.00	236,400.00		236,400.00
池州东升核心 原料药及高端 医药中间体共 性生产平台	13,528,418.05		13,528,418.05	11,693,164.55		11,693,164.55
梅山医院信息 化项目	3,021,300.00		3,021,300.00	1,366,800.00		1,366,800.00
梅山医院检验 科设备	1,488,040.00		1,488,040.00			
梅山医院乳腺 钼靶机				1,500,000.00		1,500,000.00
梅山医院南京 梅山医院改扩 建工程项目	37,130,198.32		37,130,198.32	23,166,069.08		23,166,069.08
梅山医院院内 改造工程	3,379,002.31		3,379,002.31			
合肥金陵天颐 智慧养老项目	1,378,820.57		1,378,820.57	1,373,078.00		1,373,078.00
湖州市社会福 利中心发展有 限公司卫宁健 康软件项目	583,000.00		583,000.00	583,000.00		583,000.00
合计	72,338,949.28		72,338,949.28	48,161,902.57		48,161,902.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目 名称	预算 数	期初 余额	本期 增加 金额	本期 转入 固定 资产 金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其 中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
金陵 制药 厂智 能制 造示 范车 间工 程	7,800,000.00	4,628,291.05				4,628,291.05	65.54%	95%				其他
池州 东升 核心 原料 药及 高端 医药 中间 体共	144,000,000.00	11,693,164.55	1,835,253.50			13,528,418.05	9.39%	15%				募集 资金、 其他

性生产平台												
合肥金陵天颐智慧养老项目	668,272,000.00	1,373,078.00	5,742.57			1,378,820.57	0.21%	2.5%				募集资金、其他
南京梅山医院改扩建项目	893,296,300.00	23,166,069.08	13,964,129.24			37,130,198.32	6.90%	10%				其他
南京梅山医院院内改造工程项目	37,000,000.00		3,379,002.31			3,379,002.31	101.04%	100.00%				其他
研发型中试生产车间改造项目	19,350,000.00	2,855,166.75	4,188,346.77	938,938.04		6,104,575.48	44.06%	40%				其他
合计	1,769,718,300.00	43,715,769.43	23,372,474.39	938,938.04		66,149,305.78						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	药用石斛				
一、账面原值					
1. 期初余额	4,675,539.84				4,675,539.84
2. 本期增加 金额					
(1) 外购					
(2) 自行培 育					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	4,675,539.84				4,675,539.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,061,788.26				4,061,788.26
2. 本期增加 金额	67,440.66				67,440.66
(1) 计提	67,440.66				67,440.66
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	4,129,228.92				4,129,228.92
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					

四、账面价值					
1. 期末账面价值	546,310.92				546,310.92
2. 期初账面价值	613,751.58				613,751.58

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	43,697,875.72	258,075.00	43,955,950.72
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	43,697,875.72	258,075.00	43,955,950.72
二、累计折旧			
1. 期初余额	14,003,173.50	3,300.00	14,006,473.50
2. 本期增加金额	1,751,050.94	6,450.00	1,757,500.94
(1) 计提	1,751,050.94	6,450.00	1,757,500.94
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	15,754,224.44	9,750.00	15,763,974.44
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			

(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	27,943,651.28	248,325.00	28,191,976.28
2. 期初账面价值	29,694,702.22	254,775.00	29,949,477.22

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	品牌使用权	管理应用软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	387,628,562.19	23,011,000.16	2,450,000.00	13,500,000.00	89,531,673.79	516,121,236.14
2. 本期增加金额					2,567,959.29	2,567,959.29
(1) 购置					2,567,959.29	2,567,959.29
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	990,716.20					990,716.20
(1) 处置	990,716.20					990,716.20
4. 期末余额	386,637,845.99	23,011,000.16	2,450,000.00	13,500,000.00	92,099,633.08	517,698,479.23
二、累计摊销						
1. 期初余额	93,631,233.19	12,416,781.12	2,450,000.00	13,500,000.00	61,844,934.67	183,842,948.98
2. 本期增加金额	4,264,266.84	181,269.71			9,756,705.93	14,202,242.48
(1) 计提	4,264,266.84	181,269.71			9,756,705.93	14,202,242.48
3. 本期减少金额	330,238.04					330,238.04

(1) 处置	330,238.04					330,238.04
4. 期末余额	97,565,261.99	12,598,050.83	2,450,000.00	13,500,000.00	71,601,640.60	197,714,953.42
三、减值准备						
1. 期初余额		9,353,000.00				9,353,000.00
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		9,353,000.00				9,353,000.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	289,072,584.00	1,059,949.33			20,497,992.48	310,630,525.81
2. 期初账面价值	293,997,329.00	1,241,219.04			27,686,739.12	322,925,287.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
南京鼓楼医院集团宿迁医院有限公司	18,045,830.93					18,045,830.93
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	24,838,091.83					24,838,091.83
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司	50,918,446.07					50,918,446.07
湖州市社会福利中心发展有限公司	104,225,472.76					104,225,472.76
池州东升药业有限公司	9,285,710.86					9,285,710.86
南京梅山医院有限责任公司	121,391,986.07					121,391,986.07
合计	328,705,538.52					328,705,538.52

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南京鼓楼医院集团宿迁医院有限公司	18,045,830.93					18,045,830.93
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	24,838,091.83					24,838,091.83
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司	50,918,446.07					50,918,446.07
湖州市社会福利中心发展有限公司	104,225,472.76					104,225,472.76
池州东升药业有限公司	9,285,710.86					9,285,710.86
南京梅山医院有限责任公司	77,018,945.37					77,018,945.37
合计	284,332,497.82					284,332,497.82

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	120,550,024.56	214,786.00	6,446,097.52		114,318,713.04
合计	120,550,024.56	214,786.00	6,446,097.52		114,318,713.04

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,705,387.15	1,955,400.28	10,394,709.15	2,127,730.78
内部交易未实现利润	8,179,260.86	1,226,889.13	7,837,586.86	1,175,638.03
可抵扣亏损	25,516,090.05	5,843,252.96	19,766,649.28	4,405,892.77
信用减值准备	16,604,588.84	3,818,417.46	20,328,272.81	4,761,996.71
预提费用	83,031,800.54	12,454,770.08	90,404,746.29	14,354,244.70
租赁负债	41,934,016.82	10,483,504.20	41,717,842.87	10,429,460.72
合计	184,971,144.26	35,782,234.11	190,449,807.26	37,254,963.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	77,223,233.18	18,619,170.68	81,047,002.62	19,482,952.87
交易性金融资产公允价值变动	70,871,436.36	11,528,988.23	75,844,234.86	11,676,613.24
固定资产一次性扣除形成递延负债	3,922,511.36	980,627.84	3,922,511.36	980,627.84
使用权资产	28,191,976.28	6,997,039.07	29,949,477.22	7,436,414.30
其他非流动资产计提利息收入	19,568,981.17	4,748,518.18	21,912,577.46	5,334,417.25
固定资产加速折旧-税会差异	17,518,850.75	4,379,712.69	18,977,343.07	4,744,335.77
合计	217,296,989.10	47,254,056.69	231,653,146.59	49,655,361.27

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	24,550,179.00	11,232,055.11	24,645,474.96	12,609,488.75
递延所得税负债	24,550,179.00	22,703,877.69	24,645,474.96	25,009,886.31

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	88,462,040.76	106,118,206.97
账龄在三年以上应收款项相应计提的坏账准备	22,690,741.90	17,851,027.75
合计	111,152,782.66	123,969,234.72

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年度	11,358,155.58	11,358,155.58	
2028 年度	3,064,950.37	3,064,950.37	
2029 年度	10,773,325.30	10,773,325.30	
2030 年度	59,291,979.47	59,291,979.47	
2031 年度	3,973,630.04		
合计	88,462,040.76	84,488,410.72	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产及项目款	39,307,600.84		39,307,600.84	31,382,504.14		31,382,504.14
三年期定期存款	239,000,000.00		239,000,000.00	149,000,000.00		149,000,000.00
三年期定期存款-应计利息	1,033,855.59		1,033,855.59	1,268,293.89		1,268,293.89
合计	279,341,456.43		279,341,456.43	181,650,798.03		181,650,798.03

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,687,239.28	2,687,239.28	保证金占用	票据保证金	12,778,142.41	12,778,142.41	保证金占用	票据保证金
货币资金					8,000,000.00	8,000,000.00	保证金占用	保函保证金
货币资金	28,000.00	28,000.00	冻结	ETC 银行存款	28,000.00	28,000.00	冻结	ETC 银行存款
货币资金					955,638.40	955,638.40	冻结	涉诉冻结资金
合计	2,715,239.28	2,715,239.28			21,761,780.81	21,761,780.81		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,957,464.26	42,593,807.97
合计	8,957,464.26	42,593,807.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	516,399,680.14	480,636,613.70
1 至 2 年	2,672,746.21	10,186,712.59
2 至 3 年	5,088,377.46	12,699,133.72
3 年以上	5,842,305.41	8,854,411.40
合计	530,003,109.22	512,376,871.41

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
扬州韵昌医疗器械有限公司	3,157,166.89	尚未结算
江苏曼荼罗软件股份有限公司	2,859,906.12	尚未结算
江苏海雷医药有限公司	1,017,826.00	尚未结算
合计	7,034,899.01	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,240,000.00	2,917,251.40
其他应付款	244,937,082.26	230,833,527.64
合计	247,177,082.26	233,750,779.04

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,240,000.00	2,917,251.40
合计	2,240,000.00	2,917,251.40

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	19,928,254.82	17,689,246.31
代扣代缴社保公积金	968,062.00	982,222.32
员工往来	1,177,228.01	1,248,327.03
应付保证金	26,866,583.68	23,184,117.08
应付营销费用	83,537,096.26	76,165,557.85
托管费	25,180,145.13	25,180,145.13
科研基金	19,696,348.46	16,474,144.95
其他	67,583,363.90	69,909,766.97
合计	244,937,082.26	230,833,527.64

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
托管费	25,129,193.79	代收代付
应付保证金	11,312,623.47	应付未付

科研基金	6,929,274.04	应付未付
合计	43,371,091.30	

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	1,137,226.55	1,675,616.32
合计	1,137,226.55	1,675,616.32

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	23,180,180.31	19,568,869.74
合计	23,180,180.31	19,568,869.74

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	88,795,346.60	536,033,975.85	547,359,026.62	77,470,295.83
二、离职后福利-设定提存计划	9,385,312.13	62,458,815.92	62,431,088.82	9,413,039.23
三、辞退福利	19,524.00	204,222.00	223,746.00	

合计	98,200,182.73	598,697,013.77	610,013,861.44	86,883,335.06
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	67,053,502.93	430,044,388.13	442,671,282.85	54,426,608.21
2、职工福利费	5,949,919.13	25,265,290.37	23,988,792.72	7,226,416.78
3、社会保险费	3,931,691.15	36,584,062.93	36,606,567.84	3,909,186.24
其中：医疗保险费	3,506,969.30	31,651,811.98	31,677,773.86	3,481,007.42
工伤保险费	216,518.90	2,055,579.69	2,052,122.72	219,975.87
生育保险费	208,202.95	2,876,671.26	2,876,671.26	208,202.95
4、住房公积金	2,541,941.80	39,229,321.09	39,229,321.09	2,541,941.80
5、工会经费和职工教育经费	9,318,291.59	4,910,913.33	4,863,062.12	9,366,142.80
合计	88,795,346.60	536,033,975.85	547,359,026.62	77,470,295.83

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,875,607.72	54,527,013.90	54,499,166.86	4,903,454.76
2、失业保险费	642,614.41	1,849,960.71	1,850,080.65	642,494.47
3、企业年金缴费		6,081,841.31	6,081,841.31	
4、其他[注]	3,867,090.00			3,867,090.00
合计	9,385,312.13	62,458,815.92	62,431,088.82	9,413,039.23

其他说明

[注]系公司子公司南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司计提的退休人员离职后福利。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,400,434.30	15,315,644.44
企业所得税	32,552,673.79	32,368,278.10
个人所得税	2,997,027.58	4,770,861.60
城市维护建设税	1,377,326.51	1,076,129.58
房产税	2,156,631.35	2,934,491.76
土地使用税	548,999.33	743,554.43
印花税	136,354.38	499,248.07
教育费附加	998,137.83	773,051.44
各项基金	135,028.62	141,179.73

合计	60,302,613.69	58,622,439.15
----	---------------	---------------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	8,737,094.05	8,737,094.05
合计	8,737,094.05	8,737,094.05

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	719,532.12	423,503.92
合计	719,532.12	423,503.92

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	150,088,125.00	150,097,916.67
合计	150,088,125.00	150,097,916.67

长期借款分类的说明：

本公司以信用借款的方式在华夏银行股份有限公司南京建邺支行办理借款，借款合同编号：NJ2410220240036，借款金额1.5亿元。

截至 2026 年 6 月 30 日，上述信用借款项下已实际发生债务 1.5 亿元，根据协议约定，借款期限为：2024 年 11 月 15 日至 2029 年 11 月 15 日。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,678,289.81	10,160,925.81
1 至 2 年	5,627,982.00	5,627,982.00
2 至 3 年	5,627,982.00	5,627,982.00
3 至 4 年	5,627,982.00	5,627,982.00
4 至 5 年	5,627,982.00	5,627,982.00
5 年以上	15,599,688.00	15,599,688.00
减：未确认融资费用	-5,855,888.99	-6,554,698.94
减：一年内到期的租赁负债	-8,737,094.05	-8,737,094.05
合计	33,196,922.77	32,980,748.82

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	681,968.48	2,940,000.00	159,724.04	3,462,244.44	政府补助未摊销完毕
合计	681,968.48	2,940,000.00	159,724.04	3,462,244.44	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	621,924,528.00						621,924,528.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,088,273,942.59			1,088,273,942.59

合计	1,088,273,942.59			1,088,273,942.59
----	------------------	--	--	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,512,226.61							2,512,226.61
权益法下不能转损益的其他综合收益	2,512,226.61							2,512,226.61
其他综合收益合计	2,512,226.61							2,512,226.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	142,868.31	234,000.00	245,720.23	131,148.08
合计	142,868.31	234,000.00	245,720.23	131,148.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	425,445,928.51			425,445,928.51
其他	3,923.04			3,923.04
合计	425,449,851.55			425,449,851.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他系 2024 年度其他综合收益结转留存收益时形成。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,639,419,549.77	1,658,162,373.25
调整后期初未分配利润	1,639,419,549.77	1,658,162,373.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,382,458.47	48,333,532.45
应付普通股股利	62,192,452.80	62,192,452.80
期末未分配利润	1,627,609,555.44	1,644,303,452.90

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,562,918,564.41	1,221,082,326.57	1,587,071,985.78	1,284,061,843.37
其他业务	21,517,322.31	8,814,756.96	13,999,022.43	5,843,764.67
合计	1,584,435,886.72	1,229,897,083.53	1,601,071,008.21	1,289,905,608.04

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
中药	218,508,607.19	158,783,242.51					218,508,607.19	158,783,242.51
化学药品	476,112,297.28	297,215,685.45					476,112,297.28	297,215,685.45
医疗服务	861,132,465.21	757,563,610.68					861,132,465.21	757,563,610.68
原料药及医药中间体	13,150,116.95	11,297,989.51					13,150,116.95	11,297,989.51
其他	15,532,400.09	5,036,555.38					15,532,400.09	5,036,555.38

按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点转让	1,584,435,886.72	1,229,897,083.53					1,584,435,886.72	1,229,897,083.53
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	1,584,435,886.72	1,229,897,083.53					1,584,435,886.72	1,229,897,083.53

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,646,065.63	2,176,103.68

教育费附加	1,941,730.62	1,584,051.30
房产税	4,947,418.09	4,796,552.98
土地使用税	1,265,646.78	1,201,647.31
车船使用税	9,290.00	9,004.88
印花税	311,597.48	291,330.79
环境保护税	5,077.88	5,588.12
合计	11,126,826.48	10,064,279.06

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	115,746,883.18	124,482,611.72
行政费用	35,767,881.28	34,515,450.08
业务招待费	339,183.32	582,541.18
折旧及摊销费	22,431,137.80	18,127,371.76
各项基金	6,103.16	409,515.13
其他各项费用	6,624,864.24	5,143,620.17
合计	180,916,052.98	183,261,110.04

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,170,489.87	13,512,372.58
销售推广费及市场开发费	40,341,821.91	25,952,578.57
行政费用	2,153,427.11	879,694.18
运输费	283,915.88	508,614.38
折旧及摊销费	517,265.71	562,594.76
其他各项费用	126,124.00	98,838.74
合计	57,593,044.48	41,514,693.21

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	29,884,706.26	22,932,131.09
直接投入费用	12,656,862.87	12,758,473.44
设计费用		23,605.00
折旧费用与长期待摊费用摊销	4,189,400.51	3,201,862.82
无形资产摊销费用	36,426.12	157,900.50
其他费用	848,670.38	304,573.55
境内的外部研发投入额	1,973,812.06	5,963,022.26
合计	49,589,878.20	45,341,568.66

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,471,129.21	2,574,532.95
减：利息收入	-4,476,700.65	-7,243,139.14
汇兑损益	32,399.24	-17,563.95
手续费	251,884.67	496,913.79
合计	-1,721,287.53	-4,189,256.35

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,682,369.76	2,768,073.51
进项税加计抵减	190,400.47	23,325.43
代扣个人所得税手续费	403,143.25	325,007.86
直接减免的增值税	33,793.85	309,328.67
合计	3,309,707.33	3,425,735.47

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,972,798.50	12,013,263.09
合计	-4,972,798.50	12,013,263.09

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,931,627.88	2,921,215.85
处置长期股权投资产生的投资收益	704,024.55	787.42
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,229,643.00	3,229,643.00
理财产品的投资收益	2,447,411.11	5,672,695.26
合计	8,312,706.54	11,824,341.53

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	2,944,221.49	-1,952,769.76
其他应收款坏账损失	779,462.48	51,707.64
合计	3,723,683.97	-1,901,062.12

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	4,830,130.71	-44,966.62
合计	4,830,130.71	-44,966.62

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
接受捐赠		53,217.53	
非流动资产毁损报废利得	115,125.08		115,125.08
罚款、违约金收入	389,187.71	653,825.23	389,187.71
无需支付的应付款项	79,685.80		79,685.80
其他	19,064.71	13,400.37	19,064.71
合计	603,063.30	720,443.13	603,063.30

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	100,000.00	20,000.00	100,000.00
非流动资产毁损报废损失	416,302.25	134,343.20	416,302.25
赔款支出	366,903.44		366,903.44
各项罚款违约支出	2,354,474.87	56,628.06	2,354,474.87
其他	3,958.76	10,771.00	3,958.76
合计	3,241,639.32	221,742.26	3,241,639.32

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,548,562.46	9,487,114.74
递延所得税费用	-928,574.98	1,084,977.71
合计	13,619,987.48	10,572,092.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	69,599,142.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,439,871.39
子公司适用不同税率的影响	1,815,595.10
调整以前期间所得税的影响	-374,764.45
非应税收入的影响	2,328,387.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,326,826.06
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	-1,021,336.63
研发费加计扣除的影响	-1,894,591.03
所得税费用	13,619,987.48

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入收到现金	4,476,700.65	7,243,139.14
政府补贴收入收到现金	6,249,707.33	3,425,735.47
保证金及押金收到现金	3,542,716.60	470,000.00
往来收到现金	2,310,107.53	8,740,710.33
其他	13,931,312.57	13,186,537.36
合计	30,510,544.68	33,066,122.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,118,360.32	2,305,872.13
业务招待费	1,154,542.24	1,582,531.18
运输装卸费	999,856.85	525,195.52
会务费	1,223,175.81	331,623.65
办公费	2,567,312.80	1,075,808.44
营销费	30,563,004.55	22,188,858.52
交通费	2,152,784.89	2,658,930.00
租赁费	2,101,011.59	2,640,465.13
邮电通讯费	1,475,470.94	1,437,087.05
水电汽空调费	2,673,267.19	3,203,993.63
中介机构费	3,593,940.10	864,245.13
修理费	4,714,989.83	5,441,395.42
劳务费	2,470,837.79	2,115,013.71
物业费	3,985,987.70	4,113,767.05
保险费	641,645.39	651,149.77
研发费用	19,643,039.96	22,390,028.21
其他小额费用	4,639,925.80	7,239,477.10
合计	86,719,153.75	80,765,441.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期及银行理财产品赎回	339,143,503.04	700,814,282.78
权益法下公司分红	3,074,357.10	3,074,357.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,828,303.95	179,351.55
合计	349,046,164.09	704,067,991.43

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买大额定期存单及理财产品	635,018,060.98	1,221,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,235,571.47	73,335,097.47
合计	682,253,632.45	1,294,535,097.47

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁负债款	712,755.06	
合计	712,755.06	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款	150,097,916.67		1,772,291.66	1,782,083.33		150,088,125.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	41,717,842.87		1,411,565.01	712,755.06	482,636.00	41,934,016.82
合计	191,815,759.54		3,183,856.67	2,494,838.39	482,636.00	192,022,141.82

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	55,979,155.13	50,416,925.32
加：资产减值准备	-3,723,683.97	1,901,062.12
固定资产折旧、油气资产折	56,156,018.93	66,419,150.45

耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	633,705.42	1,528,648.21
无形资产摊销	8,520,344.56	9,839,884.56
长期待摊费用摊销	6,446,097.52	7,142,693.92
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）	-4,830,130.71	44,966.62
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	301,177.17	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	4,972,798.50	-12,013,263.09
财务费用（收益以“—”号填列）	2,503,500.85	2,556,969.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,312,706.54	-11,824,341.53
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,472,729.60	34,583.70
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,401,304.58	1,050,394.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	44,576,953.37	29,396,271.11
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	96,215,810.65	-48,623,889.31
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-8,174,275.41	-82,025,756.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	247,390,731.29	15,844,298.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,211,628,222.10	1,012,144,925.99
减：现金的期初余额	1,361,103,616.77	1,581,367,967.42
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	-149,475,394.67	-569,223,041.43

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,211,628,222.10	1,361,103,616.77
其中：库存现金	36,885.76	50,795.77
可随时用于支付的银行存款	1,205,134,617.26	1,357,610,614.05
可随时用于支付的其他货币资金	6,456,719.08	3,442,206.95
三、期末现金及现金等价物余额	1,211,628,222.10	1,361,103,616.77

（5）使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

（6）不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
票据保证金	2,687,239.28	12,778,142.41	不可随时支取
保函保证金		8,000,000.00	不可随时支取
ETC 银行存款	28,000.00	28,000.00	不可随时支取
涉诉冻结资金		955,638.40	不可随时支取
大额定期存单及利息	202,598,149.10	134,141,786.64	以获取利息为主要目的
合计	205,313,388.38	155,903,567.45	

其他说明：

（7）其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			207.33
其中：美元	30.44	6.8111	207.33
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期金额	上期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	683,881.03	926,188.81
与租赁相关的总现金流出	2,101,011.59	2,640,465.13

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁收入	2,254,110.52	
合计	2,254,110.52	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,908,506.26	22,932,131.09
摊销及折旧	4,202,026.63	3,359,763.32
物料消耗	2,510,800.93	3,028,045.45
技术服务费	7,786,339.87	8,801,691.30
实验检验费	2,604,479.93	2,183,840.16
实验设备款	25,705.86	19,409.36
设备修理费	208,842.23	1,393,882.91
其他	2,343,176.49	3,622,805.07

合计	49,589,878.20	45,341,568.66
其中：费用化研发支出	49,589,878.20	45,341,568.66

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	

--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：
其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
☐是 ☒否
是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

（一）清算子公司
2026 年 2 月，公司全资子公司湖州邦健天峰药业有限公司的清算注销手续已办理完毕，清算日后不再纳入公司合并范围。

（二）其他事项
2026 年 4 月，公司控股子公司南京金鼓医院管理有限公司已移送破产审查，并由南京市玄武区人民法院指定破产管理人，金鼓公司将从法院裁定破产、管理人接管日起，不再纳入公司合并范围。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司	19,472,400.00	安徽安庆	安徽安庆	医疗服务	87.77%		非同一控制下企业合并
云南金陵植物药业股份有限公司	45,000,000.00	云南普洱	云南普洱	生产销售	88.89%	4.44%	设立

河南金陵怀药药业有限公司	10,000,000.00	河南温县	河南温县	生产销售	90.00%		设立
河南金陵金银花药业有限公司	20,000,000.00	河南封丘	河南封丘	生产销售	99.00%		设立
浙江金陵浙磐药材开发有限公司	12,000,000.00	浙江磐安	浙江磐安	生产销售	88.75%	7.08%	设立
瑞恒医药科技投资有限责任公司	110,000,000.00	北京	北京	投资	54.55%		非同一控制下企业合并
南京鼓楼医院集团宿迁医院有限公司	80,000,000.00	江苏宿迁	江苏宿迁	医疗服务	63.00%		非同一控制下企业合并
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	33,319,800.00	江苏仪征	江苏仪征	医疗服务	80.88%		非同一控制下企业合并
仪征市华康老年康复中心	200,000.00	江苏仪征	江苏仪征	养老托老、康复治疗、心理疏导、临终关怀		100.00%	设立
湖州市社会福利中心发展有限公司	20,000,000.00	浙江湖州	浙江湖州	综合性养老服务	65.00%		非同一控制下企业合并
湖州市社会福利中心	100,000.00	浙江湖州	浙江湖州	综合性养老服务		100.00%	非同一控制下企业合并
湖州康复医院有限公司	1,100,000.00	浙江湖州	浙江湖州	医疗服务		100.00%	非同一控制下企业合并
合肥金陵天颐智慧养老服务有限公司	750,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	综合性养老服务	100.00%		设立
池州东升药业有限公司	70,000,000.00	安徽池州	安徽池州	化工原料、医药中间体、原料药的加工、制造及销售	65.00%		非同一控制下企业合并
南京梅山医院有限责任公司	28,571,400.00	江苏南京	江苏南京	医疗服务	51.00%		同一控制下企业合并
南京梅山天颐康养中心	500,000.00	江苏南京	江苏南京	养老托老、康复治疗、心理疏导、临终关怀		100.00%	同一控制下企业合并
雨花台区梅山街道上怡二村社区卫生服务站	150,000.00	江苏南京	江苏南京	医疗服务		100.00%	同一控制下企业合并
雨花台区梅苑社区卫生服务站	100,000.00	江苏南京	江苏南京	医疗服务		100.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京鼓楼医院集团宿迁医院有限公司	37.00%	2,970,302.37		491,004,858.62
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司（合并）	19.12%	785,796.45		48,213,982.63
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司	12.23%	-703,156.61		12,001,442.30
池州东升药业有限公司	35.00%	-1,381,622.32		18,175,616.74
湖州市社会福利中心发展有限公司（合并）	35.00%	1,703,110.98	1,050,000.00	49,261,784.83
南京梅山医院有限责任公司（合并）	49.00%	2,077,251.62		418,250,615.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京鼓楼医院集团宿迁医院有限公司	979,231,177.07	706,731,083.41	1,685,962,260.48	353,924,617.68	4,997,484.37	358,922,102.05	990,544,078.44	664,753,323.33	1,655,297,401.77	334,118,614.37	2,166,473.21	336,285,087.58
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司（合并）	156,072,699.09	256,733,011.33	412,805,710.42	152,181,004.62	9,455,248.39	161,636,253.01	144,954,175.94	263,791,580.92	408,745,756.86	151,008,286.21	9,632,307.58	160,640,593.79
南京	133,8	109,0	242,8	144,4	363,9	144,7	138,2	112,5	250,7	146,5	363,9	146,8

鼓楼 医院集团 安庆市石 化医院有 限公司	20,04 8.90	69,65 6.88	89,70 5.78	11,53 1.35	87.73	75,51 9.08	30,61 2.08	15,64 3.14	46,25 5.22	18,64 0.02	87.73	82,62 7.75
池州东 升药业有 限公司	129,6 35,96 6.78	38,61 9,938 .66	168,2 55,90 5.44	6,290 ,611. 93	110,0 52,99 1.09	116,3 43,60 3.02	38,30 5,644 .09	131,4 90,80 2.81	169,7 96,44 6.90	5,824 ,397. 03	108,0 94,22 3.98	113,9 18,62 1.01
湖州市社 会福利中 心发展有 限公司 (合并)	87,34 9,615 .97	85,74 1,503 .94	173,0 91,11 9.91	26,37 1,477 .37	6,684 ,410. 45	33,05 5,887 .82	77,99 5,601 .98	90,29 1,915 .73	168,2 87,51 7.71	22,72 5,460 .59	6,680 ,131. 84	29,40 5,592 .43
南京梅山 医院有限 责任公司 (合并)	534,0 89,88 6.27	433,0 25,91 7.02	967,1 15,80 3.29	86,47 8,634 .67	46,41 9,189 .65	132,8 97,82 4.32	607,5 23,74 7.22	377,1 55,16 2.39	984,6 78,90 9.61	117,1 23,29 6.93	38,32 6,922 .72	155,4 50,21 9.65

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
南京鼓楼 医院集团 宿迁医院 有限公司	675,386,0 22.56	8,027,844 .24	8,027,844 .24	90,105,04 6.08	652,590,3 41.66	2,112,066 .93	2,112,066 .93	- 918,499.5 5
南京鼓楼 医院集团 仪征医院 有限公司 (合并)	199,745,5 60.67	3,960,114 .07	3,960,114 .07	16,332,35 0.56	190,399,8 88.59	1,892,231 .92	1,892,231 .92	- 10,292,62 9.35
南京鼓楼 医院集团 安庆市石 化医院有 限公司	120,753,6 61.03	- 5,749,440 .77	- 5,749,440 .77	12,810,61 4.85	150,577,0 39.36	- 8,846,876 .59	- 8,846,876 .59	3,461,695 .79
池州东升 药业有限 公司	13,150,11 6.95	- 3,947,492 .35	- 3,947,492 .35	- 3,584,303 .34	11,914,77 6.31	- 2,783,399 .17	- 2,783,399 .17	- 5,620,136 .26
湖州市社 会福利中 心发展有	46,514,65 8.08	4,153,306 .81	4,153,306 .81	3,557,858 .14	45,452,56 5.48	3,949,613 .48	3,949,613 .48	10,028,51 2.70

限公司 (合并)								
南京梅山 医院有限 责任公司 (合并)	215,674,4 61.73	4,239,289 .01	4,239,289 .01	26,775,04 6.32	208,407,1 58.42	3,255,189 .11	3,255,189 .11	- 21,789,47 8.94

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
南京白敬字制 药有限责任公 司	江苏南京	江苏南京	生产销售	21.64%		权益法核算
南京益同药业 有限公司	江苏南京	江苏南京	商品销售	33.33%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南京白敬宇制药有限公司	南京益同药业有限公司	南京白敬宇制药有限公司	南京益同药业有限公司
流动资产	285,426,183.87	110,493,347.05	258,799,662.42	96,496,688.73
非流动资产	165,896,347.76	101,163.48	170,793,460.85	1,155,408.92
资产合计	451,322,531.63	110,594,510.53	429,593,123.27	97,652,097.65
流动负债	166,540,822.86	106,959,557.50	138,702,550.52	98,145,724.71

非流动负债	2,288,072.60		2,635,529.21	
负债合计	168,828,895.46	106,959,557.50	141,338,079.73	98,145,724.71
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	282,493,636.17	3,634,953.03	288,255,043.54	-493,627.06
按持股比例计算的净资产份额	61,131,622.87	1,211,651.01	62,374,352.09	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润		-1,211,651.01		
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	61,131,622.87		62,374,352.09	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	215,106,096.71	138,892,112.42	197,925,882.63	209,539,320.26
净利润	8,464,084.46	4,428,580.09	13,129,463.26	14,984,113.88
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	8,464,084.46	4,428,580.09	13,129,463.26	14,984,113.88
本年度收到的来自联营企业的股利	3,074,357.10	100,000.00	3,074,357.10	80,000.00

其他说明

南京白敬宇制药有限责任公司及南京益同药业有限公司财务信息未经审计。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	--------------	-------------

		分享的净利润)	
南京益同药业有限公司	4,139,418.59	5,564,877.56	9,704,296.15

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	681,968.48	2,940,000. 00		159,724.04		3,462,244. 44	与资产相关 政府补助

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	159,724.04	159,724.04
与收益相关的政府补助	2,682,369.76	2,768,073.51

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款、银行理财产品等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、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、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、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。

（1）利率风险-公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款主要为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的长期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司已于公司内部成立投资管理部门，由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司管理层认为公司面临之价格风险已被缓解。

2026 年 6 月 30 日，如交易性金融资产-权益工具投资中的价格升高/降低 20%，则本公司的股东权益将会增加/减少约人民币 15,631,472.12 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 17,827,629.36 元）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	尚未到期的银行承兑汇票	2,568,000.00	终止确认	由信用等级较高的银行进行承兑，信用风险并不重大，公司通过背书可以转移该等票据所有权上的几乎

				所有风险和报酬，故终止确认。
合计		2,568,000.00		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
尚未到期的银行承兑汇票	票据背书	2,568,000.00	
合计		2,568,000.00	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,222,562,204.38			1,222,562,204.38
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,222,562,204.38			1,222,562,204.38
（2）权益工具投资	78,157,360.60			78,157,360.60
（4）理财产品	1,144,404,843.78			1,144,404,843.78
持续以公允价值计量的资产总额	1,230,231,299.56			1,230,231,299.56
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司采用市场法用于估计相关资产或负债的公允价值。期末公允价值以其在 2026 年 6 月最后一个交易日的收盘价（数据来源于：上海和深圳证券交易所、基金公司、证券公司）。

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

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

对于其他权益工具投资，因被投资企业本年度经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司采用账面投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南京新工投资集团有限责任公司	江苏南京	新型工业化项目投资运营	460,790.67（万元）	41.71%	41.71%

本企业的母公司情况的说明

南京新工投资集团有限责任公司，成立日期：2008 年 4 月 29 日，企业类型：有限责任公司（国有控股），统一社会信用代码号：91320100671347443B，法定代表人：王雪根，住所为：南京市玄武区唱经楼西街 65 号，注册资本：460,790.67 万元人民币。经营范围为：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；股权投资；企业总部管理；企业管理；非居住房地产租赁；品牌管理；园区管理服务；企业管理咨询；物业管理。

本企业最终控制方是南京市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京白敬宇制药有限责任公司	联营企业
南京益同药业有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京新工新兴产业投资管理有限公司	受同一控股股东控制
南京新工医学检验实验室有限公司	受同一控股股东控制
南京医药集团股份有限公司及其子公司	受同一控股股东控制
南京医药产业（集团）有限责任公司	受同一控股股东控制
南京金线金箔总厂	受同一控股股东控制
南京新工新兴产业投资管理有限公司	受同一控股股东控制
南京艾德凯腾生物医药有限责任公司	控股股东的联营企业

其他说明

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南京医药集团股份有限公司及其子公司	采购商品	200,492,355.42	600,000,000.00	否	192,320,422.73

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京医药集团股份有限公司及其子公司	销售商品	75,903,350.94	39,560,621.29
南京益同药业有限公司	销售商品	88,620,507.33	96,161,366.03
南京艾德凯腾生物医药有限责任公司	销售商品	3,016,920.52	2,960,486.01
南京新工投资集团有限责任公司	销售商品	9,504.64	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南京医药集团股份有限公司及其子公司	房屋建筑物	133,333.33	133,333.33

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京益同药业有限公司	70,407,367.35	1,408,147.35	76,064,949.79	1,521,299.00
应收账款	南京医药集团股份有限公司及其子公司	18,963,820.28	969,926.40	5,602,743.98	768,852.16
应收账款	南京艾德凯腾生物医药有限责任公司	1,969,335.00	39,386.70	1,698,075.00	33,961.50
应收账款	南京金线金箔总厂			65,060.00	1,301.20
预付账款	南京医药集团股份有限公司及其子公司			1,012.15	
其他应收款	南京医药集团股份有限公司及其子公司	87,500.00	87,500.00	87,500.00	26,250.00
其他应收款	南京医药产业(集团)有限责任公司	30,656.00	613.12		
其他应收款	南京新工新兴产业投资管理有限公司			241.12	4.82

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京医药集团股份有限公司及其子公司	156,819,010.85	151,660,976.24
应付账款	南京益同药业有限公司	140,309.75	141,085.14
应付账款	南京新工医学检验实验室有限公司		12,880.00
合同负债	南京医药集团股份有限公司及其子公司		3,676.04
其他应付款	南京医药集团股份有限公司及其子公司	89,400.00	125,895.88
其他应付款	南京医药产业（集团）有限责任公司	25,770.20	25,770.20
应付股利	南京新工投资集团有限责任公司	2,240,000.00	2,240,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司无需说明的重要承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司无需说明的或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

利润分配方案	2025 年度利润分配已完成实施。
--------	-------------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至资产负债表日，公司无需说明的其他资产负债表日后事项

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、控股子公司业绩承诺补偿涉及的诉讼

根据 2018 年 1 月公司与湖州国信物资有限公司（以下简称“国信物资”）及陈国强签订的湖州市社会福利中心发展有限公司盈利预测补偿协议，湖州福利中心 2018 年度、2019 年度、2020 年度三年实现的净利润累计不低于人民币 6,000.00 万元。按照协议约定计量的湖州市社会福利中心 2018 年度合并净利润金额为 1,901.29 万元，2019 年度合并净利润金额为 795.13 万元，2020 年度合并净利润金额为 203.02 万元。盈利预测补偿期间累计完成合并净利润金额为 2,899.44 万元，未完成业绩承诺净利润差额为 3,100.56 万元。

2020 年 1 月 2 日，公司向江苏省南京市中级人民法院提交了民事起诉状，并于 2020 年 1 月 3 日收到江苏省南京市中级人民法院受理案件通知书。公司作为原告，起诉被告人国信物资和陈国强，要求法院依法确认：1、原、被告此前签署的《盈利预测补偿协议》有效；2、被告出具的关于合同条款协商一致变更的说明函》无效；3、《盈利预测补偿协议》并未发生变更，判令两被告继续履行协议；4、判令被告承担本案的全部诉讼费用。

2023 年 10 月 10 日，公司收到南京市中级人民法院作出的(2023)苏 01 民终 7700《民事判决书》，南京市中级人民法院作出判决如下：国信物资应于本判决发生法律效力之日起十日内给付金陵药业业绩补偿款 8,386,381.38 元，并承担逾期付款违约金(自 2021 年 4 月 26 日起至实际给付之日止，按每日万分之三的标准计算)；陈国强对国信物资上述应付金陵药业债务中不能清偿部分承担一般保证责任。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。一审本诉案件受理费 126,343 元，财产保全费 5,000 元，鉴定费 600,000 元，合计 731,343 元，由金陵药业负担 319,806 元，国信物资负担 411,537 元，反诉案件受理费 64,420 元，由国信物资负担；二审案件受理费 117,833 元，由金陵药业负担 38,170 元，国信物资、陈国强负担 79,663 元。本判决为终审判决。

截至财务报告日，公司已收到的业绩补偿款合计 16,503,209.40 元，已计入 2021 年度及 2026 年度损益。公司将继续根据终审判决结果推进案件执行。执行结果具有不确定性，但不会对公司本期利润或以后年度利润等造成重大影响。

2、子公司清算

根据公司 2016 年 7 月第六届董事会第十一次会议决议及子公司瑞恒医药科技投资有限责任公司关于公司解散清算的股东会决议，瑞恒医药科技投资有限责任公司进入清算程序，截至资产负债表日，该子公司仍在清算过程中。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	191,375,481.29	143,508,546.34
1 至 2 年	398,426.00	404,874.00
2 至 3 年	123,764.20	35,928.00
3 年以上	2,776,211.94	2,871,148.14
3 至 4 年	120,203.94	358,858.62
4 至 5 年	483,895.81	482,521.33
5 年以上	2,172,112.19	2,029,768.19
合计	194,673,883.43	146,820,496.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	194,673,883.43	100.00%	6,715,209.51	3.45%	187,958,673.92	146,820,496.48	100.00%	5,832,170.28	3.97%	140,988,326.20
其中：										
账龄组合	194,407,557.43	99.86%	6,715,209.51	3.45%	187,692,347.92	146,775,396.48	99.97%	5,832,170.28	3.97%	140,943,226.20
低风险组合	266,326.00	0.14%			266,326.00	45,100.00	0.03%			45,100.00
合计	194,673,883.43	100.00%	6,715,209.51	3.45%	187,958,673.92	146,820,496.48	100.00%	5,832,170.28	3.97%	140,988,326.20

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	191,109,155.29	3,822,183.11	2.00%
1 至 2 年	398,426.00	79,685.20	20.00%
2 至 3 年	123,764.20	37,129.26	30.00%
3 至 4 年	120,203.94	120,203.94	100.00%
4 至 5 年	483,895.81	483,895.81	100.00%
5 年以上	2,172,112.19	2,172,112.19	100.00%
合计	194,407,557.43	6,715,209.51	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并范围内关联方款项	266,326.00	0.00	0.00%
合计	266,326.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,832,170.28	883,039.23				6,715,209.51
合计	5,832,170.28	883,039.23				6,715,209.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
南京益同药业有限公司	70,404,367.35		70,404,367.35	36.17%	1,408,087.35
西安利君医药集团有限公司	12,640,770.47		12,640,770.47	6.49%	252,815.41
南京医药（淮安）天颐有限公司	11,318,474.40		11,318,474.40	5.81%	226,369.49
石药集团河北中诚医药有限公司	10,980,480.00		10,980,480.00	5.64%	219,609.60
重庆医药集团河南有限公司	10,349,105.20		10,349,105.20	5.32%	206,982.10
合计	115,693,197.42		115,693,197.42	59.43%	2,313,863.95

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	6,518,071.97	6,258,068.53

合计	6,518,071.97	6,258,068.53
----	--------------	--------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	4,698,646.72	5,324,469.19
员工备用金	903,326.27	900,297.77
应收保证金	58,000.00	10,000.00
预付押金	846,800.00	846,800.00
应收拆迁补偿款	250,000.00	250,000.00
其他	1,374,795.30	1,594,491.76
合计	8,131,568.29	8,926,058.72

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,007,228.09	4,694,206.50
1 至 2 年	614,691.84	871,221.00
2 至 3 年	1,226,721.13	768,561.23
3 年以上	1,282,927.23	2,592,069.99
3 至 4 年	90,265.00	893,138.77
4 至 5 年	340.63	55,000.00
5 年以上	1,192,321.60	1,643,931.22
合计	8,131,568.29	8,926,058.72

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	8,131,568.29	100.00%	1,613,496.32	19.84%	6,518,071.97	8,926,058.72	100.00%	2,667,990.19	29.89%	6,258,068.53
其中：										
账龄组合	3,819,468.88	46.97%	1,613,496.32	42.24%	2,205,972.56	3,852,374.37	43.16%	2,667,990.19	69.26%	1,184,384.18
低风险组合	4,312,099.41	53.03%			4,312,099.41	5,073,684.35	56.84%			5,073,684.35
合计	8,131,568.29	100.00%	1,613,496.32	19.84%	6,518,071.97	8,926,058.72	100.00%	2,667,990.19	29.89%	6,258,068.53

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,475,898.04	29,517.97	2.00%
1 至 2 年	98,570.61	19,714.12	20.00%
2 至 3 年	972,480.00	291,744.00	30.00%

3 至 4 年	79,858.00	79,858.00	100.00%
4 至 5 年	340.63	340.63	100.00%
5 年以上	1,192,321.60	1,192,321.60	100.00%
合计	3,819,468.88	1,613,496.32	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收子公司款项	4,312,099.41	0.00	0.00%
合计	4,312,099.41	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	2,667,990.19			2,667,990.19
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,054,493.87			-1,054,493.87
2026 年 6 月 30 日余额	1,613,496.32			1,613,496.32

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,667,990.19	- 1,054,493.87				1,613,496.32
合计	2,667,990.19	- 1,054,493.87				1,613,496.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华能南京新港供热有限责任公司	蒸汽押金	800,000.00	1 年以内	9.84%	16,000.00
合肥金陵天颐智慧养老服务有限公司	代付款	799,745.39	1 年以内	9.84%	
南京鼓楼医院集团安庆市石化医院有限公司	代付款	778,672.11	2 年以内	9.58%	
南京鼓楼医院集团仪征医院有限公司	代付款	672,841.68	1 年以内	8.27%	
湖州市社会福利中心发展有限公司	代付款	493,730.60	3 年以内	6.07%	
合计		3,544,989.78		43.60%	16,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,902,660,601.21	85,713,475.81	1,816,947,125.40	1,910,160,601.21	85,713,475.81	1,824,447,125.40
对联营、合营企业投资	61,131,622.87		61,131,622.87	62,374,352.09		62,374,352.09
合计	1,963,792,224.08	85,713,475.81	1,878,078,748.27	1,972,534,953.30	85,713,475.81	1,886,821,477.49

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
南京鼓楼 医院集团 宿迁医院 有限公司	70,126,00 0.00						70,126,00 0.00	
南京鼓楼 医院集团 安庆市石 化医院有 限公司	136,724,6 96.00						136,724,6 96.00	
南京鼓楼 医院集团 仪征医院 有限公司	151,661,3 80.29						151,661,3 80.29	
池州东升 药业有限 公司	58,500,00 0.00						58,500,00 0.00	
南京金鼓 医院管理 有限公司	2,500,000 .00					- 2,500,000 .00		
南京梅山 医院有限 责任公司	469,279,5 13.01						469,279,5 13.01	
合肥金陵 天颐智慧 养老服务 有限公司	750,000,0 00.00						750,000,0 00.00	
湖州邦健 天峰药业 有限公司	5,000,000 .00			5,000,000 .00				
湖州市社 会福利中 心发展有 限公司	101,486,5 24.19	85,713,47 5.81					101,486,5 24.19	85,713,47 5.81
河南金陵 怀药药业 有限公司	9,000,000 .00						9,000,000 .00	
河南金陵 金银花药 业有限公 司	20,079,06 3.22						20,079,06 3.22	
云南金陵 植物药业 股份有限 公司	39,439,54 5.69						39,439,54 5.69	
浙江金陵 浙磐药材 开发有限 公司	10,650,40 3.00						10,650,40 3.00	
瑞恒医药 科技投资	0.00						0.00	

有限责任公司								
合计	1,824,447,125.40	85,713,475.81		5,000,000.00		- 2,500,000.00	1,816,947,125.40	85,713,475.81

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
南京益同药业有限公司					100,000.00			100,000.00				
南京白敬宇制药有限公司	62,374,352.09				1,831,627.88			3,074,357.10			61,131,622.87	
小计	62,374,352.09				1,931,627.88			3,174,357.10			61,131,622.87	
合计	62,374,352.09				1,931,627.88			3,174,357.10			61,131,622.87	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	308,438,526.95	109,822,410.96	335,134,376.48	151,788,170.13
其他业务	6,430,674.15	3,774,653.18	5,441,942.20	2,914,843.28
合计	314,869,201.10	113,597,064.14	340,576,318.68	154,703,013.41

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
中药	127,332,419.16	74,215,458.30					127,332,419.16	74,215,458.30
化学药品	179,012,517.94	37,151,112.17					179,012,517.94	37,151,112.17
其他	8,524,264.00	2,230,493.67					8,524,264.00	2,230,493.67
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点转让	314,869,201.10	113,597,064.14					314,869,201.10	113,597,064.14
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	314,869,201.10	113,597,064.14					314,869,201.10	113,597,064.14

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,950,000.00	10,110,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,931,627.88	2,921,215.85
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,560,716.30	787.42
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,229,643.00	3,229,643.00
理财产品的投资收益	138,702.69	66,113.26
合计	2,689,257.27	16,327,759.53

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	4,830,130.71	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,309,707.33	
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	-4,972,798.50	
委托他人投资或管理资产的损益	3,151,435.66	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,638,576.02	
减：所得税影响额	630,858.66	
少数股东权益影响额（税后）	1,579,381.87	
合计	1,469,658.65	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.33%	0.0810	0.0810
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.29%	0.0786	0.0786

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他