

公司代码：600568

公司简称：ST 中珠

# 中珠医疗控股股份有限公司 2025 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人陈旭、主管会计工作负责人谭亮及会计机构负责人(会计主管人员)邓晓敏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期无利润分配或公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中涉及了未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

是

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

1、大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度财务报表进行审计，并出具了保留意见审计报告（大华审字[2025]0011009629 号），具体详见公司披露的《中珠医疗控股股份有限公司出具保留意见涉及事项的专项说明》（大华核字[2025]0011004955 号）。

2、截止 2024 年度期末，中珠集团及其关联方占用资金余额为 56,798.84 万元（其中，本金 49,689.23 万元，截止 2018 年 12 月 31 日的利息为 7,109.61 万元，尚未统计后期利息及相关费用）。公司股票触及《上海证券交易所股票上市规则》（2024 年 4 月修订）第 9.8.1 条第

（一）项规定的情形，公司股票继续被实施其他风险警示。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 19 日披露《中珠医疗控股股份有限公司关于公司股票继续实施其他风险警示的公告》（公告编号：2025-021 号）。

3、截至本报告披露日，公司已通过司法途径就上述中珠集团及其关联方资金占用全部款项启动了立案追偿，前期已收到优先受偿款 3,440.64 万元。2025 年 8 月 13 日，广东省珠海市香洲区人民法院出具民事调解书，中珠集团承诺于 2025 年 8 月 25 日偿还部分款项，截至本报告披

露日，公司尚未收到相关还款。为保护广大投资者、特别是中小股东的合法权益，公司将继续通过司法途径追偿剩余占用款，并与中珠集团保持沟通，积极督促中珠集团履行还款义务。具体内容详见公司于 2025 年 8 月 15 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2025-033 号）。

4、公司与深圳市一体投资控股集团有限公司、深圳市一体正润资产管理有限公司、西藏金益信和企业管理有限公司于 2015 年 9 月签署《发行股份购买资产暨利润补偿协议》以及于 2016 年 1 月签署《发行股份购买资产暨利润补偿协议之补充协议》、《发行股份购买资产暨利润补偿协议之补充协议（二）》，鉴于深圳市一体医疗科技有限公司 2017 年度未完成承诺业绩，补偿方一体集团、一体正润、金益信和应补偿公司股份数为 17,423,025 股，需返还给公司的分红收益合计为 435,575.63 元。为保护上市公司利益，公司向深圳中院递交《民事起诉状》，经公开审理送达《民事判决书》（（2019）粤 03 民初 722 号），公司胜诉。一体集团、一体正润、金益信和在收到深圳中院《民事判决书》后，不服判决并向广东高院提起上诉；2020 年 11 月 2 日，广东高院出具《民事判决书》（（2020）粤民终 1742 号），驳回上诉，维持原判；2020 年 12 月 16 日，公司向深圳中院递交《执行申请书》，深圳中院于 2021 年 1 月 11 日发出《案件受理通知书》（（2021）粤 03 执 210 号），立案执行。2022 年 7 月 28 日，深圳中院出具《执行裁定书》（（2021）粤 03 执 210 号之三），终结本次执行程序。

截至本报告披露日，一体集团被法院裁定破产清算，目前处于破产清算阶段，北京市中伦（深圳）律师事务所为其一级管理人；金益信和被法院裁定破产清算，目前处于破产清算阶段，西藏子产律师事务所为其管理人。

根据公司、中珠租赁及一体医疗收到的《债权审查结论通知书》，公司持有一体集团债权总额为 279,044,988.87 元，债权性质为无财产担保债权（普通债权）；公司子公司横琴中珠融资租赁有限公司持有一体集团债权总额为 34,290,024.93 元，债权性质为无财产担保债权（普通债权）。公司及子公司合计持有一体集团总额为 313,335,013.80 元。截止目前，公司及公司子公司共计收回债权总额 4,040,454.99 元。

5、公司下属中珠俊天（北京）医疗科技有限公司与弘洁润众咨询有限公司于 2016 年 12 月签署《房屋租赁合同》，承租位于北京市丰台区花乡高立庄村 615 号的物业，用于开设北京忠诚肿瘤医院。在合同履行过程中，因合同履行纠纷，弘洁润众认为中珠俊天已构成违约责任，向丰台区法院提出诉讼请求。丰台区法院于 2022 年 2 月 23 日立案后依法适用简易程序，公开开庭进行了审理，并于 2022 年 11 月 28 日做出一审判决《房屋租赁合同》无效。中珠俊天不服判决，提出上诉。2023 年 6 月 15 日，中珠俊天通过法院专递电子邮件收到北京中院出具的《民事判决书》，驳回二审上诉，维持原判。中珠俊天不服二审判决，向北京高院申请再审，2024 年 4 月 12 日，北京高院出具的《民事裁定书》，驳回公司的再审申请。

截至本报告披露日，公司已按照一审判决在北京市丰台区人民法院的指导监督下完成了房屋腾退手续，相关人员、设备、固定资产均已妥善安排。中珠俊天认为弘洁润众作为房屋合作出租方，对诉争房屋租赁合同无效负有完全过错，应承担合同无效而造成的返还责任和赔偿责任。为维护自身权利，中珠俊天向北京市第二中级人民法院提起诉讼，诉讼金额 51,317.046 万元。具体内容详见公司于 2025 年 8 月 16 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于下属公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2025-035 号）。

北京忠诚肿瘤医院已于 3 月 5 日向北京市卫生健康委员会提交了《北京忠诚肿瘤医院关于停业的请示》，2025 年 3 月 13 日已收到《北京市卫生健康委员会关于同意北京忠诚肿瘤医院停业的批复》（京卫医[2025]13 号），同意本次停业申请，停业时间自 2025 年 3 月 5 日至 2026 年 3 月 4 日。后续，公司将综合各方因素及条件，对忠诚肿瘤医院项目的发展进行审慎研判，稳妥推进忠诚肿瘤医院项目。

## 十一、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义 ..... 5

第二节 公司简介和主要财务指标..... 7

第三节 管理层讨论与分析..... 10

第四节 公司治理、环境和社会..... 24

第五节 重要事项 ..... 26

第六节 股份变动及股东情况..... 40

第七节 债券相关情况 ..... 45

第八节 财务报告 ..... 46

|        |                                             |
|--------|---------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。            |
|        | 报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》刊登的公司有关报告正本。 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义           |   |                                 |
|------------------|---|---------------------------------|
| 中珠医疗/本公司/公司      | 指 | 中珠医疗控股股份有限公司                    |
| 朗地科技             | 指 | 深圳市朗地科技发展有限公司                   |
| 云鹰资本             | 指 | 广州云鹰资本管理有限公司                    |
| 楷盛盈              | 指 | 深圳市楷盛盈科技有限公司                    |
| 中盛源              | 指 | 深圳市中盛源企业管理中心(有限合伙)              |
| 一体医疗             | 指 | 深圳市一体医疗科技有限公司                   |
| 一体集团             | 指 | 深圳市一体投资控股集团有限公司                 |
| 一体正润             | 指 | 深圳市一体正润资产管理有限公司                 |
| 新正润<br>(原“一体正润”) | 指 | 深圳市新正润企业管理有限公司                  |
| 金益信和             | 指 | 西藏金益信和企业管理有限公司                  |
| 中珠正泰             | 指 | 珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司              |
| 日大实业             | 指 | 珠海日大实业有限公司                      |
| 中珠红旗             | 指 | 珠海中珠红旗投资有限公司                    |
| 潜江制药             | 指 | 湖北潜江制药股份有限公司                    |
| 中珠租赁/融资租赁        | 指 | 横琴中珠融资租赁有限公司                    |
| 中珠益民             | 指 | 珠海中珠益民投资有限公司                    |
| 桂南医院             | 指 | 广西桂林市桂南医院有限公司                   |
| 六安医院             | 指 | 六安开发区医院                         |
| 忠诚医院             | 指 | 北京忠诚肿瘤医院有限公司                    |
| 中珠俊天             | 指 | 中珠俊天（北京）医疗科技有限公司                |
| 中珠集团             | 指 | 珠海中珠集团股份有限公司                    |
| 潜江中珠             | 指 | 潜江中珠实业有限公司                      |
| 阳江浩晖             | 指 | 阳江市浩晖房地产开发有限公司                  |
| 高视伟业             | 指 | 郴州高视伟业房地产开发有限公司                 |
| 西海矿业             | 指 | 珠海西海矿业投资有限公司                    |
| 中珠亿宏             | 指 | 珠海中珠亿宏矿业有限公司                    |
| 鸿润丰煤业            | 指 | 铜川市鸿润丰煤业有限公司                    |
| 深圳广晟             | 指 | 深圳市广晟置业有限公司                     |
| 弘洁润众             | 指 | 北京弘洁润众咨询有限公司（原弘洁实业控股集团有限公司）     |
| 高鑫投资             | 指 | 北京高鑫投资管理公司                      |
| 商丘四院             | 指 | 商丘市第四人民医院                       |
| 濮阳五院             | 指 | 濮阳市第五人民医院                       |
| 天佑医院             | 指 | 武汉科技大学附属天佑医院                    |
| 民大医院             | 指 | 湖北民族大学附属民大医院                    |
| 昆华医院             | 指 | 云南昆华医院投资管理有限公司                  |
| 国恒建设             | 指 | 国恒建设有限公司                        |
| 盈邦实业             | 指 | 珠海市盈邦实业发展有限公司                   |
| 讯达科技             | 指 | 珠海市讯达科技有限公司                     |
| 中国证监会/证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 上交所/交易所          | 指 | 上海证券交易所                         |
| 事务所              | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）                |
| 报告期              | 指 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日 |
| 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                      |

|         |   |                  |
|---------|---|------------------|
| 董事会     | 指 | 中珠医疗控股股份有限公司董事会  |
| 监事会     | 指 | 中珠医疗控股股份有限公司监事会  |
| GMP     | 指 | 药品生产和质量管理的基本准则   |
| 元/万元/亿元 | 指 | 人民币元/人民币万元/人民币亿元 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                      |
|-----------|--------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 中珠医疗控股股份有限公司                         |
| 公司的中文简称   | 中珠医疗                                 |
| 公司的外文名称   |                                      |
| 公司的外文名称缩写 | ZHONGZHU HEALTHCARE HOLDING CO., LTD |
| 公司的法定代表人  | 陈旭                                   |

### 二、 联系人和联系方式

|      |                     |        |
|------|---------------------|--------|
|      | 董事会秘书               | 证券事务代表 |
| 姓名   | 陈旭（代）               |        |
| 联系地址 | 珠海市情侣南路1号仁恒滨海中心5座8层 |        |
| 电话   | 0728-6402068        |        |
| 传真   | —                   |        |
| 电子信箱 | zz600568@126.com    |        |

### 三、 基本情况变更简介

|               |                     |
|---------------|---------------------|
| 公司注册地址        | 湖北省潜江市章华南路特1号       |
| 公司注册地址的历史变更情况 |                     |
| 公司办公地址        | 珠海市情侣南路1号仁恒滨海中心5座8层 |
| 公司办公地址的邮政编码   | 519020              |
| 公司网址          | www.zz600568.com    |
| 电子信箱          | zz600568@126.com    |
| 报告期内变更情况查询索引  |                     |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | ST中珠 | 600568 | *ST中珠   |

### 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

|                   |                  |                              |
|-------------------|------------------|------------------------------|
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称               | 国金证券股份有限公司                   |
|                   | 办公地址             | 上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼 |
|                   | 签字的财务顾问<br>主办人姓名 | 王小江、李维嘉                      |
|                   | 持续督导的期间          | 2016 年、2017 年、2018 年         |

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1—6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减<br>(%) |
|------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                   | 302,853,958.91   | 251,768,346.04   | 20.29              |
| 利润总额                   | -19,270,833.19   | -53,190,894.06   | 63.77              |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -24,137,248.57   | -65,301,117.36   | 63.04              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -32,142,224.01   | -68,279,721.87   | 52.93              |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 43,250,432.68    | -12,881,404.20   | 435.76             |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年末增减<br>(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,725,999,784.00 | 1,749,275,473.69 | -1.33              |
| 总资产                    | 2,077,469,689.47 | 2,120,638,022.34 | -2.04              |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期    | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|---------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | -0.0122        | -0.0330 | 63.03          |
| 稀释每股收益(元/股)             | -0.0122        | -0.0330 | 63.03          |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.0162        | -0.0345 | 53.04          |
| 加权平均净资产收益率(%)           | -1.3894        | -2.6969 | 增加1.31个百分点     |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -1.8502        | -2.8199 | 增加0.97个百分点     |

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                         | 金额           | 附注(如适用) |
|------------------------------------------------------------------|--------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                      | 1,342,986.88 |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 2,124,863.40 |         |

|                                                                      |              |  |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| 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 |              |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |              |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |              |  |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |              |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |              |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 1,689,197.96 |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |              |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |              |  |
| 非货币性资产交换损益                                                           |              |  |
| 债务重组损益                                                               |              |  |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |              |  |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |              |  |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |              |  |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |              |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |              |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                                     |              |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                |              |  |
| 受托经营取得的托管费收入                                                         |              |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 3,137,761.90 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |              |  |
| 减：所得税影响额                                                             | 32,839.93    |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 256,994.77   |  |
| 合计                                                                   | 8,004,975.44 |  |

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

☐适用 ☒不适用

#### 十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

#### 十一、 其他

☐适用 ☒不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司聚焦大健康产业，构建以医药制造为核心驱动力、医疗服务为关键支撑、医疗器械为创新增长引擎的三大战略板块布局。同时，公司有序推动存量地产项目的去化工作，逐步实现各业务板块协同发展。

##### （一）主要业务及产品

报告期内，公司主要业务涉及医药制造、医疗服务、医疗器械及房地产业务。

##### 1、医药制造

报告期内，公司医药制造的主要平台为公司下属潜江制药，产品以化药制剂为主，主要聚焦于眼科领域专用药品的制造和销售，包括（1）眼科专科用药：涵盖缓解视疲劳、抗病毒、抗敏、抗菌、抗炎等多个滴眼液品种，如珍珠明目滴眼液、阿昔洛韦滴眼液、色甘酸钠滴眼液、氧氟沙星滴眼液、双氯芬酸钠滴眼液等品种；（2）口服制剂：复方西吡氯铵含片、曲昔匹特片、阿奇霉素颗粒等品种；（3）抗生素注射剂：注射用克林霉素磷酸酯等品种；（4）外用制剂：双氯芬酸钠搽剂等品种。

##### 2、医疗服务

报告期内，公司旗下拥有桂南医院、六安开发区医院两家国家二级甲等综合性医院，桂南医院通过持续深化医疗服务能力建设，重点打造“实体医疗+互联网医疗”协同共进的服务体系。未来，公司将进一步优化两所医院的经营管理模式，持续提升经营管理效能。

##### 3、医疗器械

报告期内，公司医疗器械的主要平台为公司下属深圳一体医疗公司、西安一体医疗公司。深圳一体医疗现有主要产品包括超声肝硬化检测仪(ET-CD-I/VI)、全身热疗系统(ET-SPACE-I)、输液加热器(ET-TF-II)。西安一体为深圳一体全资子公司，主要生产销售的医疗器械产品为伽玛射线立体定向回转聚焦放疗机(LUNATM-260)，在研产品为 IGRT 图像引导系统（此系统样品已经研发通过 EMC 和安规检测，待临床验证）。未来，深圳一体和西安一体将继续发挥各自优势，形成产业协同及互补，持续加大针对国内市场的产品投入，逐步丰富系列产品，进一步提升国内市场竞争能力，促进公司医疗器械板块的可持续发展。

##### 4、房地产业务

报告期内，公司房地产项目按年初计划有序推进建设，珠海地区在售项目仅剩中珠领域花苑项目，目前项目处于尾盘销售期。中珠上郡、春晓悦居二期、中珠山海间二期住宅已基本售罄，尚有部分车位待售。

##### （二）公司经营模式

##### 1、医药制造

公司医药制造的主要平台——潜江制药采用重点省区、终端推广、招商代理的多样化模式，覆盖全国主要核心省区，通过与多家大型连锁医药公司及行业知名企业建立深度协作，成功合作多款重点产品，有效扩大市场覆盖范围。与此同时，由供应部统一负责对外采购工作，坚持以销定产的原则来制定生产计划，在生产安排上严格遵循 GMP 要求，充分保障公司生产经营工作能够正常开展。

## 2、医疗服务

（1）桂南医院：以临床卫生服务为核心，延伸健康管理、职业卫生管理等增值服务。同时，医院作为玉林市基本医疗保险定点医疗机构，严格执行广西医保定价标准，服务对象覆盖玉林市基本医疗保险参保人群。

（2）六安医院：以住院、门急诊、健康体检与职业健康检查及预防保健为主，开设内科、外科、骨科、妇产科、儿科、眼科、耳鼻咽喉科、康复医学科、口腔科、急诊科（含 120 急救站）、麻醉科、检验科、放射科、中医科、血透中心、防保科。同时，强化医联体协作，接入省级远程会诊系统，提升疑难病症诊疗能力。

## 3、医疗器械

（1）深圳一体医疗：商品销售模式采用直接销售与经销两种模式。

合作肿瘤诊疗中心经营模式以自产设备和外购设备（如直线加速器、PET/CT 等大型医疗设备）及提供技术与支持服务作为投入，医疗机构以场地、机房与医技人员作为投入，双方合作建立肿瘤诊疗中心，一体医疗按照约定的分成比例分期收回投资并获得收益的模式。

另外，一体医疗会采用设备租赁模式将自主产品或者外购设备租赁给医院，医院在租赁期内按月支付固定金额的租金给一体医疗。同时通过比较完整的技术服务与咨询团队为医院项目运行过程提供全程的完整价值链服务。

（2）西安一体医疗：销售的设备主要是具有自主知识产权的伽玛刀产品，其设备销售分为直接销售与经销两种模式。

## 4、房地产业务

公司目前地产经营项目以普通商住用地开发为主。公司在市场营销方面拥有自己专业的市场营销团队，并与优秀的营销代理机构保持长期紧密的战略合作伙伴关系，对于项目前期调研、产品定位及中后期销售、客户服务等环节，公司拥有完整的人员架构体系及业务操作流程，确保营销工作的专业化、标准化。

### （三）行业情况说明

#### 1、医药行业

报告期内，我国医药行业整体规模持续扩大，市场增长率平稳上升，行业结构也呈多元化发展趋势，药品市场形成化学药品、中药和生物药品三分天下的格局，创新药和仿制药比例逐渐优化。从细分市场来看，生物制药、创新药等领域已成为医药行业增长的新引擎。政策方面，集采持续推进，国家开展第 11 批药品集采，地方联盟采购涵盖多品类；价格监管加强，医保局建设挂网药品价格一览表；七部门印发《医药工业数智化转型实施方案（2025—2030 年）》，推动医药工业数智化转型。在市场需求推动和政策环境的支持下，我国医药行业正保持着稳定增长，为国民健康事业作出更大贡献。

#### 2、医疗服务

报告期内，随着我国人口老龄化的趋势明显，居民健康意识不断提高，国内医疗服务行业正在逐步发展。上半年，医疗服务行业推出了多项重点政策，涵盖多个领域，医疗服务改革开始进入“三医”协同发展阶段。随着《关于全面深化药品医疗器械监管改革促进医药产业高质量发展的意见》的发布，国家加大对药品医疗器械研发创新的支持力度、提高审评审批质效、以高效严格监管提升医药产业合规水平、支持医药产业扩大对外开放合作、构建适应产业发展和安全需要

的监管体系。需求端，医疗反腐、医保治理、商业健康保险、药价治理的稳步推进，对于提高资源分配效率、减轻人民就医负担进而释放就医需求有积极意义。供给端，医疗服务价格、医保支付方式、药品器械监管体系的改革和优化调整减轻了医疗机构和医药企业的后顾之忧，创造了健康的行业环境，提高了优质医疗服务和产品的供给能力。

### 3、医疗器械

报告期内，医疗器械市场正在全球化的背景下经历着深刻的变革，特别是国产化的医疗器械发展，面临着前所未有的机遇和挑战。随着市场规模的扩大、人口老龄化的趋势加剧和人民健康意识增强，医疗器械市场需求也呈现了爆发式增长。特别在中低端市场，国产医疗器械已经占据了主导地位。市场竞争促使企业更加重视产品技术创新和升级，优化产品结构，提升产品质量和服务水平，推动国产医疗器械产业的壮大。此外，随着科技的发展，医疗器械行业正朝着智能化、精准化的方向发展，人工智能、大数据及云计算等技术的运用，也为行业带来新的机遇。

### 4、房地产业务

报告期内，房地产依旧延续了 2024 年的调整思路，在“房住不炒”的总基调下，政策调控更加灵活化、精准化、差异化，以稳定市场预期、支持合理住房需求为核心，同时加大保障性住房供给，优化存量市场交易机制。上半年，多个城市取消首套房贷利率下限，地方政府可根据市场情况自主调整信贷政策，进一步降低刚需购房成本。保障性住房加速落地，重点解决新市民、青年人等群体的住房问题。二手房“带押过户”制度推进存量市场改革，有效降低交易成本，提升市场流动性。整体来看，面临部分城市库存高企、房企债务压力等挑战，房地产政策在稳预期、促需求、防风险之间寻求平衡，以精准调控为主，推动房地产行业向高质量发展迈进。

## （四）行业发展阶段、周期性特点

### 1、医药行业

医药行业具有较强的抗周期性，需求始终保持稳定。2025 年上半年，人口老龄化进程的加快以及居民健康消费意愿的提升，持续拓展着行业的发展空间。创新是驱动行业发展的核心动力，在相关助力下，企业创新活力不断释放，与海外的合作也日益频繁，推动行业向更高质量阶段迈进。政策环境的优化为行业发展注入了新动能，从注重成本控制转向更加鼓励创新，为行业的持续复苏提供了有力支撑。同时，行业发展存在明显的区域差异，新兴市场增长势头强劲，而我国创新药在国际化进程中也取得了显著成效，进一步丰富了行业的发展格局。报告期内，医药行业的周期性特点相互作用，共同推动着行业迈向稳健复苏的新阶段。

### 2、医疗服务

2025 年上半年，医疗行业从调整迈向复苏，周期性特征显著。行业的弱经济周期性凸显，刚性需求的推动加之老龄化与健康意识的提升，使行业发展空间广阔。随着医疗科技的不断进步，创新已成为核心驱动力，前沿技术的突破与新药商业化促进行业增长。政策方面也从控费转向鼓励创新，优化的医保与监管政策激发了企业活力。报告期内，医疗行业的区域发展差异明显，国内不同地区侧重不同，这些特点共同推动行业向复苏与高质量发展迈进。

### 3、医疗器械

2025 年上半年，医疗器械行业处于从调整迈向复苏的关键阶段，周期性特征与行业特性紧密相关。医疗器械的刚性需求及人口老龄化拉动着市场规模稳步扩大；产品的创新周期加速，高端产品的研发进程加快；国产医疗器械在中高端领域取得突破，科学技术的升级推动行业向高质

量发展转型。报告期内，医疗器械行业在创新、政策及市场需求的多重驱动下整体呈复苏态势，市场竞争也促使企业更注重核心技术积累与产品差异化。

#### 4、房地产行业

2025 年上半年，房地产行业处于调整转型阶段，周期性特征明显。行业整体仍处于修复进程，城市间呈现趋势不同，核心城市的地产交易保持平稳，部分区域活跃度较高，非核心城市去化速度放缓，价格呈下行趋势。房地产企业层面，债务化解工作持续推进，行业集中度进一步提升，优质企业市场份额逐步扩大，中小型房地产企业空间收窄。房地产市场仍以刚性需求和改善性需求为主导，受收入预期等因素影响，消费者的购房决策逐渐趋于审慎。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

2025 年上半年，我国持续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，着力扩大内需，国民经济顶住压力实现稳中有进，新质生产力加快发展，为医疗、消费等领域提供了基本盘支撑。医药行业在居民健康需求升级与老龄化趋势下市场逐步拓展，但医保支付改革深化、集采政策常态化推进，促使企业不断创新升级。

中珠医疗面对这样的环境，一方面坚守医疗医药主业，推进合作医院运营，通过提升服务质量扩大市场份额；另一方面针对房地产板块库存压力，优化营销策略加快去化，同时从严管控各项成本支出。2025 年上半年，公司业绩较去年同期相比亏损幅度大幅收窄，这一成绩的取得，得益于公司在复杂经济形势下，果断调整经营策略，积极挖掘内部潜力，强化成本控制，从危机中捕捉发展机遇，努力保持整体生产经营的稳健发展。

报告期内，公司实现营业收入 30,285.40 万元，比上年同期增加 20.29 %；实现归属于上市公司股东的净利润-2,413.72 万元，比上年同期增加 63.04 %；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-3,214.22 万元，较上年同期增加 52.93 %。截至 2025 年 6 月 30 日，公司总资产 207,746.97 万元，比上年年末减少 2.04 %；归属于上市公司股东权益 172,599.98 万元，比上年年末减少 1.33%。

### （一）报告期内经营情况回顾

报告期内，公司在董事会领导下，聚焦主业、强化管理、严控成本、聚焦创新，保障公司经营有序推进。

#### 1、强化合规建设，筑牢风险防线

报告期内，公司进一步健全内部管理制度，细化业务流程规范，将合规要求融入经营各环节，不断提升全员规范运营意识；严格遵循《公司章程》及相关法律法规，持续完善法人治理结构，确保决策科学高效。同时，公司加强内部监督与责任考核，健全“权责清晰、失职必究、激励到位”的管理机制，从源头上防范各类经营风险，切实维护公司及股东的合法权益。

#### 2、聚焦主业发展，优化资产配置

报告期内，公司紧扣医疗、医药、医械核心业务发展方向，按照战略规划持续优化资源配置，集中资源发展优势业务，降低运营成本，提升管理效能，基本完成对部分非核心资产的梳理

与整合；对下属板块企业的业务架构进行优化，明确各业务单元权责，构建灵活高效的运营体系，以更好适应行业发展趋势，增强核心业务竞争力。

### 3、严控成本支出，提升盈利空间

报告期内，公司将成本管控作为重要工作，推行全流程成本管理模式。一方面，通过优化生产流程、整合采购渠道等方式，降低原材料及运营成本；另一方面，在医疗服务、房地产项目运营中，加强预算管理，减少不必要开支，提高资金使用效率。公司全面落实“降本增效”要求，将成本管控目标分解到各部门，通过过程跟踪与考核，切实提升经营效益。

### 4、聚焦研发创新，增强核心能力

报告期内，公司聚焦肿瘤治疗相关医疗器械研发，通过优化研发流程、强化团队协作，保障在研项目平稳推进。针对已上市产品，开展质量提升与临床价值再挖掘工作，增强市场竞争力。同时，在医疗服务板块，积极引入先进诊疗技术与服务模式，优化服务流程，提升医疗服务质量，为业务持续发展夯实基础。

### 5、完善内控机制，规范信息披露

报告期内，公司高度重视内控管理，严格按照监管要求规范三会运作，根据最新监管规则及时完善内控制度及公司内部管理规定。在信息披露方面，严格遵守相关要求，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平。此外，公司积极开展投资者关系管理工作，通过业绩说明会、互动平台问答、电话沟通、邮件回复等多种方式，加强与投资者的沟通交流，维护良好的投资者关系。

## （二）报告期内相关经营分析

### 1、报告期内房地产开发情况

| 项目名称        | 位置    | 状态 | 占地面积<br>(㎡) | 总建筑面积<br>(㎡)          | 计容建筑面<br>积(㎡) | 计划总投资<br>(万元) | 2025 年 1-6 月新<br>开工面积(㎡) |  | 每平方米平均售<br>价 (元) |  | 累积已售或预<br>售面积(㎡) | 2025 年 1-6 月结算<br>面积(㎡) |          | 累积结算面<br>积 (㎡) | 库存去<br>化周期 |
|-------------|-------|----|-------------|-----------------------|---------------|---------------|--------------------------|--|------------------|--|------------------|-------------------------|----------|----------------|------------|
| 中珠上郡<br>一期  | 珠海金湾区 | 竣工 | 28,987      | 84,896.5 <sub>3</sub> | 60,870        | 25,623.21     | 住宅                       |  | 住宅               |  | 59,933.39        | 住宅                      |          | 59,704.25      | 无          |
|             |       |    |             |                       |               |               | 商铺                       |  | 商铺               |  |                  | 商铺                      |          |                |            |
|             |       |    |             |                       |               |               | 车库                       |  | 车库               |  |                  | 车库                      |          |                |            |
| 中珠上郡<br>二期  | 珠海金湾区 | 竣工 | 21,970.50   | 67,022.6 <sub>1</sub> | 57,071.98     | 28,284.51     | 住宅                       |  | 住宅               |  | 53,917.47        | 住宅                      |          | 51,889.66      | 无          |
|             |       |    |             |                       |               |               | 商铺                       |  | 商铺               |  |                  | 商铺                      |          |                |            |
|             |       |    |             |                       |               |               | 车库                       |  | 车库               |  |                  | 车库                      |          |                |            |
| 中珠上郡<br>三期  | 珠海金湾区 | 竣工 | 31,383.8    | 85,857.0 <sub>4</sub> | 65,723.23     | 47,649.00     | 住宅                       |  | 住宅               |  | 66,374.82        | 住宅                      |          | 63,757.02      | 无          |
|             |       |    |             |                       |               |               | 商铺                       |  | 商铺               |  |                  | 商铺                      |          |                |            |
|             |       |    |             |                       |               |               | 车库                       |  | 车库               |  |                  | 车库                      |          |                |            |
| 中珠上郡<br>四期  | 珠海金湾区 | 竣工 | 27,776      | 49,860.2 <sub>5</sub> | 41,659.48     | 25,000.00     | 住宅                       |  | 住宅               |  | 40,507.02        | 住宅                      |          | 40,435.88      | 无          |
|             |       |    |             |                       |               |               | 商铺                       |  | 商铺               |  |                  | 商铺                      |          |                |            |
|             |       |    |             |                       |               |               | 车库                       |  | 车库               |  |                  | 车库                      |          |                |            |
| 日大山海<br>间一期 | 珠海金湾区 | 竣工 | 10,018.93   | 25,541.0 <sub>0</sub> | 21,370.1      | 23,037.00     | 住宅                       |  | 住宅               |  | 20,828.07        | 住宅                      |          | 20,645.97      | 无          |
|             |       |    |             |                       |               |               | 商铺                       |  | 商铺               |  |                  | 商铺                      |          |                |            |
|             |       |    |             |                       |               |               | 车库                       |  | 车库               |  |                  | 车库                      |          |                |            |
| 日大山海<br>间二期 | 珠海金湾区 | 竣工 | 16,110.38   | 45,087.6 <sub>3</sub> | 37,046.90     | 36,000.00     | 住宅                       |  | 住宅               |  | 37,923.17        | 住宅                      | 1,522.49 | 34,473.29      | 无          |
|             |       |    |             |                       |               |               | 商铺                       |  | 商铺               |  |                  | 商铺                      |          |                |            |
|             |       |    |             |                       |               |               | 车库                       |  | 车库               |  |                  | 车库                      | 12       |                |            |
| 中珠领域<br>花苑  | 珠海金湾区 | 在售 | 15,576.94   | 53,682.2 <sub>9</sub> | 40,017.38     | 38,500.00     | 住宅                       |  | 住宅               |  | 35,597.71        | 住宅                      | 5,598.3  | 27,757.02      | 无          |
|             |       |    |             |                       |               |               | 商铺                       |  | 商铺               |  |                  | 商铺                      | 445.06   |                |            |
|             |       |    |             |                       |               |               | 车库                       |  | 车库               |  |                  | 车库                      | 295.75   |                |            |
| 春晓悦居<br>一期  | 珠海斗门区 | 竣工 | 19,316.56   | 57,819.7 <sub>0</sub> | 42,496.43     | 31,960.00     | 住宅                       |  | 住宅               |  | 39,548.84        | 住宅                      |          | 39,548.84      | 无          |
|             |       |    |             |                       |               |               | 商铺                       |  | 商铺               |  |                  | 商铺                      |          |                |            |
|             |       |    |             |                       |               |               | 车库                       |  | 车库               |  |                  | 车库                      |          |                |            |
| 春晓悦居<br>二期  | 珠海斗门区 | 竣工 | 21,300.98   | 57,746.5 <sub>3</sub> | 46,862.16     | 34,810.00     | 住宅                       |  | 住宅               |  | 47323.12         | 住宅                      |          | 47323.12       | 无          |
|             |       |    |             |                       |               |               | 商铺                       |  | 商铺               |  |                  | 商铺                      |          |                |            |
|             |       |    |             |                       |               |               | 车库                       |  | 车库               |  |                  | 车库                      |          |                |            |

2、报告期内房地产销售情况

| 序号 | 地区  | 项目     | 经营业态 | 可供出售面积(平方米) | 已售（含已预售）面积(平方米) |
|----|-----|--------|------|-------------|-----------------|
| 1  | 金湾区 | 中珠上郡一期 | 车位在售 | 5,206.08    |                 |
| 2  | 金湾区 | 中珠上郡二期 | 车位在售 | 5,532.86    |                 |
| 3  | 金湾区 | 中珠上郡三期 | 车位在售 | 3,262.8     |                 |
| 4  | 金湾区 | 中珠上郡四期 | 车位在售 | 1,495.06    |                 |
| 6  | 金湾区 | 山海间二期  | 车位在售 | 4,996.52    | 1,469.53        |
| 7  | 金湾区 | 中珠领域   | 尾盘在售 | 19,874.74   | 5,397.14        |
| 8  | 金湾区 | 春晓悦居二期 | 车位在售 | 3,117.22    |                 |

3、医药主要研发项目基本情况

| 研发项目（含一致性评价项目） | 药（产）品名称 | 注册分类 | 适应症或功能主治                                    | 是否处方药 | 是否属于中药保护品种（如涉及） | 研发（注册）所处阶段      |
|----------------|---------|------|---------------------------------------------|-------|-----------------|-----------------|
| 曲昔匹特原料开发       | 曲昔匹特片   | 化药四类 | 1、胃溃疡。2、改善急性胃炎及慢性胃炎急性发作期的胃粘膜病变（糜烂、出血、发红、浮肿） | 是     | 否               | 已完成中试，三批工艺验证进行中 |

4、主营业务分析

单位：元 币种：人民币

| 分行业  | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） |
|------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|
| 医疗器械 | 12,576,634.01  | 5,203,701.50   | 58.62  | 14.27        | -37.25       |
| 中心合作 | 10,868,339.10  | 8,737,276.49   | 19.61  | 4.01         | 7.19         |
| 房地产  | 78,370,278.92  | 68,774,316.26  | 12.24  | 39.29        | 25.94        |
| 医药   | 27,054,331.62  | 18,469,319.45  | 31.73  | 31.49        | 75.45        |
| 医院收入 | 172,369,768.75 | 144,748,103.23 | 16.02  | 14.28        | 30.03        |
| 融资租赁 | 591,818.87     | 25,241.84      | 95.73  | -63.50       | 264.30       |
| 其他   | 1,022,787.64   | 604,735.73     | 40.87  | 0.29         | -7.16        |
| 合计   | 302,853,958.91 | 246,562,694.50 | 18.59  | 20.29        | 27.38        |

5、成本分析

本期房地产项目主要成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

| 房产成本   | 本期            | 上年同期          |
|--------|---------------|---------------|
| 土地获得价款 | 21,434,027.30 | 15,269,153.68 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 开发前期准备费 | 807,996.39    | 586,141.46    |
| 建筑安装费   | 29,590,040.30 | 22,008,204.79 |
| 基础园林及配套 | 3,341,640.94  | 2,404,081.09  |
| 开发间接费   | 9,096,540.52  | 6,665,927.77  |
| 折旧费     | 3,448,690.01  | 6,714,475.81  |
| 其他      | 1,055,380.80  | 960,562.53    |
| 合计      | 68,774,316.26 | 54,608,547.12 |

本期医药项目主要成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

| 医药成本   | 本期            | 上年同期          |
|--------|---------------|---------------|
| 直接材料   | 8,341,687.37  | 4,448,374.80  |
| 人工费用   | 3,222,462.00  | 1,794,695.58  |
| 折旧费用   | 2,947,850.00  | 1,877,362.14  |
| 其他制造费用 | 3,957,320.08  | 2,406,360.71  |
| 合计     | 18,469,319.45 | 10,526,793.23 |

本期医疗器械成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

| 医疗器械成本 | 本期           | 上年同期         |
|--------|--------------|--------------|
| 直接材料   | 2,634,530.84 | 123,957.11   |
| 外购商品   | 706,414.08   | 6,669,842.69 |
| 人工费用   | 163,665.41   | 37,278.39    |
| 制造费用   | 635,659.09   | 159,205.62   |
| 其他业务费用 | 1,063,432.08 | 1,302,758.39 |
| 合计     | 5,203,701.50 | 8,293,042.19 |

本期中心运营成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

| 中心运营成本 | 本期           | 上年同期         |
|--------|--------------|--------------|
| 投放设备折旧 | 2,720,429.51 | 4,333,868.13 |
| 运营人工   | 204,121.32   | 370,710.37   |
| 运营费用   | 5,490,869.14 | 3,413,084.63 |
| 装修费用摊销 | 321,856.52   | 33,390.72    |
| 合计     | 8,737,276.49 | 8,151,053.85 |

本期融资租赁业务成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

| 融资租赁业务成本 | 本期 | 上年同期 |
|----------|----|------|
|----------|----|------|

|      |           |          |
|------|-----------|----------|
| 差旅成本 | 25,241.84 | 6,928.88 |
| 合计   | 25,241.84 | 6,928.88 |

本期医院业务成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

| 医院业务成本  | 本期             | 上年同期           |
|---------|----------------|----------------|
| 人员经费    | 39,624,345.70  | 45,231,454.55  |
| 卫生材料费   | 26,355,193.50  | 21,839,880.07  |
| 药品费     | 65,038,646.33  | 35,630,294.50  |
| 固定资产折旧费 | 3,423,240.48   | 3,718,968.82   |
| 其他费用    | 10,306,677.22  | 4,901,866.62   |
| 合计      | 144,748,103.23 | 111,322,464.56 |

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）医药制造

潜江制药目前已成为集产、学、研于一体的现代化制药企业，拥有一流的生产设备，引进了二条世界领先的吹灌封三合一无菌滴眼剂生产线、国内领先的自动进出料冻干联动生产线等，拥有先进的生产工艺、雄厚的科研力量、优秀的营销团队和高素质的干部员工队伍，并建立起了一整套现代化管理制度。潜江制药建有整体通过国家 GMP 认证的冻干粉针剂、滴眼剂、固体制剂、小容量注射剂等多种剂型生产线和丰富的产品品规，拥有多项技术专利、新药证书以及大量基本药物目录产品。

今后，潜江制药将以医药制剂为发展主业，以眼科用药为主要特色，以抗病毒、抗菌药物及生物制药为发展方向，依托潜江制药在高新技术开发和应用方面的优势，大力开发多品规、多剂型的高新技术产品，进一步健全市场营销网络体系，增强销售能力，增强企业核心竞争力。

（二）医疗服务

1、桂南医院

报告期内，桂南医院组织机构合理，经营班子成员年富力强，均具有临床专业基础及一定的医疗管理特别是民营医院管理经验；技术骨干梯队建设合理，技术力量雄厚。

在学科建设及影响力方面，医院的妇产科在玉林市具有领先水平，年妇科腹腔镜手术近千台，有较好的患者口碑和行业影响力；肾内科血液透析中心已建成广西最大的血液透析中心；五官科是目前玉林市唯一自主开展眼后段手术（眼底疾病、视网膜脱离、玻切手术等）的医院，具有较强的技术实力。目前，桂南医院已经成为广西为数不多的能开展心血管、神经血管及外周血管介入手术的二级医院之一，玉林唯一能开展肿瘤放疗的二级医院。

未来，桂南医院将秉承“大专科、小综合”的发展理念，将医院打造成为地区综合实力名列前茅的二级综合医院。

## 2、六安开发区医院

报告期内，六安开发区医院主要以外科、妇产科、内科、骨科、急诊科为重点科室，未来，医院将利用与六安市人民医院及市第四人民医院城市紧密性医联体机遇，开展邀请会诊到院坐诊，选送人员进修学习，不断提高诊疗技术水平。

### （三）医疗器械

#### 1、一体医疗

一体医疗拥有专业的研发团队，包括机械、电子、电气、软件等多学科一系列人员，拥有专业的高精尖设备及仪器，具备根据市场需求独立开发新型医疗设备的能力，特别是在热疗的技术应用方面，已累计获得 100 多项专利。

一体医疗拥有专业核心的管理团队，以人为本，管理机制灵活，有提升核心竞争力的环境氛围，制定了有效的员工激励制度，形成了持续的人力资源竞争力。公司通过战略决策，生产销售，内部的组织协调与管理，客户的售后服务，保持了公司的持续核心竞争能力。

#### 2、西安一体

西安一体拥有独具特色的优质产品，旗下 LUNA™-260 头体合一、全身伽玛刀是在兼收并蓄同类产品基础上，独立研发的新一代大型放疗设备，已在国内各地和部队医院装机、投放，市场占有率稳居国内前列。经过多年发展，已锻炼出一支专业高效、经验丰富、配合默契的核心技术与管理团队，可以应对放疗客户对伽玛刀在售前、售中和售后全生命周期的各种服务需求。

西安一体不仅具备技术优势，同时在维保设备、仪器工装和零部件的独特专用性上具备优势。目前已形成伽玛刀更换源项目、易地再建拆移机项目、设备故障全保、设备故障技术保、定期质量精度检测与校准、软硬件升级与维护、设备故障单次维修、日常易损零部件供应和技术与政策法规咨询等多种套餐服务，供用户按需选择，树立良好市场品牌，构建了西安一体公司的竞争软实力。

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数           | 变动比例（%） |
|---------------|----------------|-----------------|---------|
| 营业收入          | 302,853,958.91 | 251,768,346.04  | 20.29   |
| 营业成本          | 246,562,694.50 | 193,560,191.00  | 27.38   |
| 销售费用          | 15,204,986.86  | 13,841,503.22   | 9.85    |
| 管理费用          | 61,016,723.64  | 88,829,608.43   | -31.31  |
| 财务费用          | -1,649,352.99  | -11,272,440.80  | 85.37   |
| 研发费用          | 4,900,645.04   | 6,034,750.93    | -18.79  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 43,250,432.68  | -12,881,404.20  | 435.76  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 22,608,458.07  | 152,473,997.76  | -85.17  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,481,794.20  | -192,727,156.05 | 99.23   |

营业收入变动原因说明：本期地产板块、医药板块、医院板块、医疗器械板块营业收入较上年同期增加。

营业成本变动原因说明：本期各板块受营业收入变动影响，营业成本较上年同期变动增加。

销售费用变动原因说明：本期医药板块、地产板块销售费用增加。

管理费用变动原因说明：本期医院板块较上年同期管理费用减少。

财务费用变动原因说明：本期地产板块、融资租赁板块利息收入减少。  
研发费用变动原因说明：本期医药板块、器械板块研发投入减少。  
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期医院板块、地产板块销售商品流入较上年同期增加，本期支付职工薪酬以及支付税费较上年同期减少增加经营净现金流。  
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期理财产品投资减少。  
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上期流出较多，主要为收购少数股东股权及回购股票款支出较多。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数         | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 上年期末数         | 上年期<br>末数占<br>总资产<br>的比例<br>（%） | 本期期<br>末金额<br>较上年<br>期末变<br>动比例<br>（%） | 情况说明            |
|-------------|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|----------------------------------------|-----------------|
| 预付款项        | 4,325,375.06  | 0.21                    | 3,084,373.48  | 0.15                            | 40.24                                  | 本期预付材料采购款增加     |
| 一年内到期的非流动资产 | 12,632,224.19 | 0.61                    | 3,650,224.19  | 0.17                            | 246.07                                 | 本期新增一年内到期的长期应收款 |
| 在建工程        | 4,413,160.17  | 0.21                    | 2,284,928.00  | 0.11                            | 93.14                                  | 本期医院板块在建工程增加    |
| 使用权资产       | 9,396,951.22  | 0.45                    | 14,769,059.44 | 0.70                            | -36.37                                 | 本期租赁资产减少        |
| 其他非流动资产     | 4,365,198.00  | 0.21                    | 893,245.10    | 0.04                            | 388.69                                 | 本期医院板块支付工程款增加   |
| 应付职工薪酬      | 13,017,639.79 | 0.63                    | 18,999,598.85 | 0.90                            | -31.48                                 | 本期支付职工薪酬减少      |
| 租赁负债        | 7,038,902.60  | 0.34                    | 12,081,145.65 | 0.57                            | -41.74                                 | 本期租赁资产减少        |
| 长期应付款       | 229,614.67    | 0.01                    | 506,064.04    | 0.02                            | -54.63                                 | 本期计提医疗风险金减少     |
| 其他综合收益      | 3,448,344.57  | 0.17                    | 2,586,785.69  | 0.12                            | 33.31                                  | 本期其他权益投资净资产增加   |

2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

本期主要资产受限情况详见附注“七、（31）所有权或使用权受限资产”。

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

2025 年 7 月 14 日，公司召开第十届董事会第七次会议，审议通过了《关于拟投资设立广西玉林中珠桂南健康管理服务有限公司的议案》，为深化公司大健康产业布局，公司下属广西玉林市桂南医院有限公司以自有资金人民币 500 万元投资设立全资子公司广西玉林中珠桂南健康管理服务有限公司。本次对外投资事项经公司董事会审议通过后无需提交公司股东大会审批。

截止本报告披露日，上述全资子公司已完成工商设立手续，已领取营业执照。

(1). 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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     |
|--------------|------|---------|----------|------------|------------|----------|---------|---------|
| 珠海中珠红旗投资有限公司 | 子公司  | 医药生产及销售 | 7,300.00 | 220,439.26 | -74,822.59 | 7,859.25 | -981.39 | -959.83 |

|                    |     |             |           |           |            |           |           |           |
|--------------------|-----|-------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 深圳市一体医疗科技有限公司      | 子公司 | 医疗器械销售及中心合作 | 9,800.00  | 38,919.13 | 28,218.84  | 2,339.87  | -166.97   | -167.00   |
| 珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司 | 子公司 | 医学投资        | 5,020.00  | 2,257.00  | -8,898.68  | 229.83    | -341.25   | -340.92   |
| 珠海中珠益民医院投资管理有限公司   | 子公司 | 医院管理        | 50,000.00 | 29,080.92 | -11,848.51 | 2,106.51  | -1,152.36 | -1,147.97 |
| 横琴中珠融资租赁有限公司       | 子公司 | 融资租赁        | 27,061.07 | 28,959.33 | 28,755.94  | 240.78    | 241.62    | 191.93    |
| 湖北潜江制药股份有限公司       | 子公司 | 医药生产及销售     | 30,000.00 | 19,936.50 | 6,420.45   | 2,705.43  | -343.48   | -349.00   |
| 广西玉林市桂南医院有限公司      | 子公司 | 医疗服务        | 108.09    | 15,973.51 | 10,396.68  | 15,130.47 | 1,032.23  | 712.83    |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

☐适用 ☒不适用

**五、其他披露事项**

**(一) 可能面对的风险**

☒适用 ☐不适用

1、其他风险警示

截止 2024 年度期末，中珠集团及其关联方占用资金余额为 56,798.84 万元（其中，本金 49,689.23 万元，截止 2018 年 12 月 31 日的利息为 7,109.61 万元，尚未统计后期利息及相关费用）。公司股票触及《上海证券交易所股票上市规则》（2024 年 4 月修订）第 9.8.1 条第

（一）项规定的情形，公司股票继续被实施其他风险警示。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 19 日披露《中珠医疗控股股份有限公司关于公司股票继续实施其他风险警示的公告》（公告编号：2025-021 号）。

2、资金占用风险

截至本报告披露日，公司已通过司法途径就上述中珠集团及其关联方资金占用全部款项启动了立案追偿，前期已收到优先受偿款 3,440.64 万元。2025 年 8 月 13 日，广东省珠海市香洲区人民法院出具民事调解书，中珠集团承诺于 2025 年 8 月 25 日偿还部分款项，截至本报告披露日，公司尚未收到相关还款。为保护广大投资者、特别是中小股东的合法权益，公司将继续通过司法途径追偿剩余占用款，并与中珠集团保持沟通，积极督促中珠集团履行还款义务。具体内容详见公司于 2025 年 8 月 15 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2025-033 号）。

3、业绩承诺兑现风险

公司与深圳市一体投资控股集团有限公司、深圳市一体正润资产管理有限公司、西藏金益信和企业管理有限公司于 2015 年 9 月签署《发行股份购买资产暨利润补偿协议》以及于 2016 年 1 月签署《发行股份购买资产暨利润补偿协议之补充协议》、《发行股份购买资产暨利润补偿协议之补充协议（二）》，鉴于深圳市一体医疗科技有限公司 2017 年度未完成承诺业绩，补偿方一体集团、一体正润、金益信和应补偿公司股份数为 17,423,025 股，需返还给公司的分红收益合计为 435,575.63 元。为保护上市公司利益，公司向深圳中院递交《民事起诉状》，经公开审理

送达《民事判决书》（（2019）粤 03 民初 722 号），一体集团、一体正润、金益信和在收到深圳中院《民事判决书》后，向广东高院提起上诉；2020 年 11 月 2 日，广东高院出具《民事判决书》（（2020）粤民终 1742 号），驳回上诉，维持原判；2020 年 12 月 16 日，公司向深圳中院递交《执行申请书》，深圳中院于 2021 年 1 月 11 日发出《案件受理通知书》（（2021）粤 03 执 210 号），立案执行。2022 年 7 月 28 日，深圳中院出具《执行裁定书》（（2021）粤 03 执 210 号之三），终结本次执行程序。

截至本报告披露日，一体集团被法院裁定破产清算，目前处于破产清算阶段，北京市中伦（深圳）律师事务所为其一级管理人；金益信和被法院裁定破产清算，目前处于破产清算阶段，西藏子产律师事务所为其管理人。

根据公司、中珠租赁及一体医疗收到的《债权审查结论通知书》，公司持有一体集团债权总额为 279,044,988.87 元，债权性质为无财产担保债权（普通债权）；公司子公司横琴中珠融资租赁有限公司持有一体集团债权总额为 34,290,024.93 元，债权性质为无财产担保债权（普通债权）。公司及子公司合计持有一体集团总额为 313,335,013.80 元。截止目前，公司及公司子公司共计收回债权总额 4,040,454.99 元。

#### 4、募投项目实施风险

公司下属中珠俊天（北京）医疗科技有限公司与弘洁润众咨询有限公司于 2016 年 12 月签署《房屋租赁合同》，承租位于北京市丰台区花乡高立庄村 615 号的物业，用于开设北京忠诚肿瘤医院。在合同履行过程中，因合同履行纠纷，弘洁润众认为中珠俊天已构成违约责任，向丰台区法院提出诉讼请求。丰台区法院于 2022 年 2 月 23 日立案后依法适用简易程序，公开开庭审理，并于 2022 年 11 月 28 日做出一审判决《房屋租赁合同》无效。中珠俊天不服判决，提出上诉。2023 年 6 月 15 日，中珠俊天通过法院专递电子邮件收到北京中院出具的《民事判决书》，驳回二审上诉，维持原判。中珠俊天不服二审判决，向北京高院申请再审，2024 年 4 月 12 日，北京高院出具的《民事裁定书》，驳回公司的再审申请。

截至本报告披露日，公司已按照一审判决在北京市丰台区人民法院的指导监督下完成了房屋腾退手续，相关人员、设备、固定资产均已妥善安排。中珠俊天认为弘洁润众作为房屋合作出租方，对诉争房屋租赁合同无效负有完全过错，应承担合同无效而造成的返还责任和赔偿责任。为维护自身权利，中珠俊天向北京市第二中级人民法院提起诉讼，诉讼金额 51,317.046 万元。具体内容详见公司于 2025 年 8 月 16 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于下属公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2025-035 号）。

北京忠诚肿瘤医院已于 3 月 5 日向北京市卫生健康委员会提交了《北京忠诚肿瘤医院关于停业的请示》，2025 年 3 月 13 日已收到《北京市卫生健康委员会关于同意北京忠诚肿瘤医院停业的批复》（京卫医[2025]13 号），同意本次停业申请，停业时间自 2025 年 3 月 5 日至 2026 年 3 月 4 日。后续，公司将综合各方因素及条件，对忠诚肿瘤医院项目的发展进行审慎研判，稳妥推进忠诚肿瘤医院项目。

## （二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务     | 变动情形 |
|-----|-----------|------|
| 陈江  | 常务副总裁     | 聘任   |
| 穆永臣 | 副总裁       | 聘任   |
| 曾钰成 | 副总裁       | 离任   |
| 张卫滨 | 副总裁、董事会秘书 | 离任   |
| 刘会平 | 副总裁       | 聘任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

- 1、公司于 2025 年 2 月 24 日召开第十届董事会第三次会议，审议通过《关于聘任公司常务副总裁的议案》、《关于聘任公司副总裁的议案》。经公司总裁麻华先生提名，董事会同意聘任陈江先生为公司常务副总裁，任期自公司第十届董事会审议通过之日起至公司第十届董事会换届完成之日止。经公司总裁麻华先生提名，董事会同意聘任穆永臣先生为公司副总裁，任期自公司第十届董事会审议通过之日起至公司第十届董事会换届完成之日止。
- 2、公司于 2025 年 8 月 12 日披露《中珠医疗控股股份有限公司关于公司高级管理人员离任的公告》（公告编号：2025-031 号）。曾钰成先生因个人原因辞去公司副总裁职务，辞职后不再担任公司任何职务。
- 3、公司于 2025 年 8 月 12 日披露《中珠医疗控股股份有限公司关于公司副总裁兼董事会秘书离任的公告》（公告编号：2025-030 号）。张卫滨先生因个人原因辞去公司副总裁、董事会秘书、公司内部及下属公司职务，辞职后不再担任公司任何职务。
- 4、公司于 2025 年 8 月 15 日召开第十届董事会第八次会议，审议通过《关于聘任公司副总裁的议案》，经公司总裁麻华先生提名，董事会同意聘任刘会平先生为公司副总裁，任期自公司第十届董事会审议通过之日起至公司第十届董事会换届完成之日止。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增               | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数（股）         | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 不适用                   |   |

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

**四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况**

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型    | 承诺方            | 承诺内容                                                                                                                                                                                                           | 承诺时间            | 是否有履行期限 | 承诺期限              | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因                                                                                                               | 如未能及时履行应说明下一步计划                                                |
|--------------|---------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|-------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 股份限售    | 一体集团、一体正润、金益信和 | 于重大资产重组交易中认购的上市公司股份，自股份上市之日起 12 个月内不得以任何形式转让；自股份上市之日起 24 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 40%；自股份上市之日起 36 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第 36 个月之后进行转让。                                                              | 2016 年 2 月 24 日 | 是       | 12 个月、24 个月、36 个月 | 是        |                                                                                                                                    |                                                                |
|              | 盈利预测及补偿 | 一体集团、一体正润、金益信和 | 一体集团、一体正润、金益信和与上市公司确认一体医疗 2015 年、2016 年、2017 年预测净利润分别为 1.05 亿元、1.35 亿元、1.75 亿元。预测净利润以扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润为依据。向上市公司保证并承诺，一体医疗 2015 年度、2016 年度、2017 年度当期期末累积实际净利润将不低于当期期末累积预测净利润数据。否则，应按照《购买资产暨利润补偿协议》对上市公司进行补偿。 | 2016 年 2 月 24 日 | 是       | 长期                | 否        | 一体集团已不再持有上市公司股份且处于破产重整阶段，一体正润、金益信和持有的上市公司股份已全部冻结，短期内无法解押，拥有的其它资产也全部处于冻结状态。深圳中院出具《执行裁定书》（（2021）粤 03 执 210 号之三），终结执行程序。故盈利预测及补偿无法履行。 | 上市公司依然享有要求清偿债务的权利，待条件成熟后，将继续申请恢复执行。截止目前，共计收回债权 4,040,454.99 元。 |

|  |                |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |   |    |   |  |  |
|--|----------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---|----|---|--|--|
|  | 解决<br>同业<br>竞争 | 一体集团、<br>一体正润、<br>金益信和、<br>中珠集团、<br>许德来、刘<br>丹宁 | 1、本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的其他企业不得从事与公司或一体医疗主营业务相同或构成竞争的业务，也不得直接或间接以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与公司或一体医疗的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；2、不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与公司、一体医疗及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或间接投资任何与公司、一体医疗及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；3、如未来从任何第三方获得的任何商业机会与公司、一体医疗及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争，则将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给公司、一体医疗及其下属公司；4、绝不利用对公司、一体医疗及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与公司、一体医疗及其下属公司相竞争的业务或项目；5、保证将赔偿公司、一体医疗及其下属公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。 | 2016 年 2<br>月 24 日 | 是 | 长期 | 是 |  |  |
|--|----------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---|----|---|--|--|

|  |        |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |   |     |   |                                                                                                                        |           |
|--|--------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---|-----|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|  | 解决关联交易 | 一体集团、一体正润、金益信和、中珠集团、许德来、刘丹宁 | 1、本人及本公司控制的其他企业与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及中珠控股公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不会通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益；2、承诺不会通过任何方式，损害上市公司及其股东的合法利益；3、杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司及其关联方提供任何形式的担保；4、保证将赔偿上市公司及其下属公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。 | 2016 年 2 月 24 日 | 是 | 长期  | 否 | 截至 2024 年度期末，中珠集团及其他关联方对公司形成资金占用余额为 56,798.84 万元（其中，本金 49,689.23 万元，截止 2018 年 12 月 31 日的利息为 7,109.61 万元，尚未统计后期利息及相关费用） | 尚无实质性还款安排 |
|  | 解决同业竞争 | 孟庆文、乔宝龙、孟庆前、张晓峰             | 在重大资产重组实施完成后五年内，将继续在一体医疗及其子公司任职，担任全职工作；并约定了在职期间及离职后的竞业限制义务。                                                                                                                                                                                                                     | 2016 年 2 月 24 日 | 是 | 5 年 | 是 | 张晓峰已于 2022 年 5 月 31 日离职，乔宝龙已于 2025 年 6 月 30 日离职，仍处于竞业限制期。孟庆文、孟庆前仍在职。                                                   |           |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 股东或关联方名称 | 关联关系 | 占用时间 | 发生原因 | 期初金额      | 报告期新增占用金额 | 报告期偿还总金额 | 期末余额      | 截至半年报披露日余额 | 预计偿还方式 | 预计偿还金额 | 预计偿还时间 |
|----------|------|------|------|-----------|-----------|----------|-----------|------------|--------|--------|--------|
| 珠海中珠集团   | 控股股东 |      | 股权转让 | 47,296.80 |           |          | 47,296.80 | 47,296.80  |        |        |        |

|                                                  |           |   |                          |           |  |  |           |           |   |  |   |
|--------------------------------------------------|-----------|---|--------------------------|-----------|--|--|-----------|-----------|---|--|---|
| 股份有<br>限公司                                       |           |   |                          |           |  |  |           |           |   |  |   |
| 潜江中<br>珠实业<br>有限公<br>司                           | 其他关<br>联方 |   | 承担担<br>保责任<br>而形成<br>的债权 | 9,502.04  |  |  | 9,502.04  | 9,502.04  |   |  |   |
| 合计                                               | /         | / | /                        | 56,798.84 |  |  | 56,798.84 | 56,798.84 | / |  | / |
| 期末合计值占最近一期经审计净资产的比例                              |           |   |                          |           |  |  | 32.47     |           |   |  |   |
| 控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序                          |           |   |                          |           |  |  |           |           |   |  |   |
| 当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 |           |   |                          |           |  |  |           |           |   |  |   |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明           |           |   |                          |           |  |  |           |           |   |  |   |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）                            |           |   |                          |           |  |  |           |           |   |  |   |

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

#### 四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☒适用 ☐不适用

大华会计师事务所对公司 2024 年度财务报告出具了保留意见审计报告，公司董事会对消除该事项已采取了以下措施：

1、截至本报告披露日，公司已通过司法途径就中珠集团及其关联方资金占用全部款项启动了立案追偿，前期已收到优先受偿款 3,440.64 万元。2025 年 8 月 13 日，广东省珠海市香洲区人民法院出具民事调解书，中珠集团承诺于 2025 年 8 月 25 日偿还诉讼款项，截至本报告披露日，公司尚未收到相关还款。为保护广大投资者、特别是中小股东的合法权益，公司将继续通过司法途径追偿剩余占用款，并与中珠集团保持沟通，积极督促中珠集团履行还款义务。

2、因中珠集团子公司潜江中珠与中国建设银行股份有限公司潜江分行金融借款合同纠纷一案，中珠医疗行使追偿权向广东省珠海市中级人民法院提起诉讼。截至目前，公司已累计收回担保追偿款 10,010 万元，潜江中珠剩余约 9,502.04 万元尚未偿还。

3、中珠集团已将其对深圳市盛洪瑞投资发展有限公司的债权于 2018 年 7 月 4 日出质给中珠医疗，并已在中国人民银行征信中心做了动产质押登记。

公司除继续强化与中珠集团的沟通协商，继续督促中珠集团积极履行还款义务外，也将积极与司法部门保持联系，申请司法强制执行，争取妥善解决资金占用问题，切实维护上市公司股东的利益。

#### 六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期内：       |                        |                 |                      |                                                                                                      |                    |                               |                     |                            |                                                                                |
|-------------|------------------------|-----------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 起诉(申<br>请)方 | 应诉（被申<br>请）方           | 承担连<br>带责任<br>方 | 诉讼仲裁<br>类型           | 诉讼(仲裁)基本情况                                                                                           | 诉讼(仲<br>裁)涉及<br>金额 | 诉讼(仲裁)<br>是否形成预<br>计负债及金<br>额 | 诉讼(仲<br>裁)进展<br>情况  | 诉讼(仲<br>裁)审理<br>结果及<br>影响  | 诉讼(仲裁)<br>判决执行情<br>况                                                           |
| 中珠医疗        | 一体集团、一<br>体正润、金益<br>信和 |                 | 民事诉讼补<br>偿纠纷         | 中珠医疗收购深圳市一体医疗科技有限公<br>司后，因收购标的 2017 年度未完成承诺<br>业绩，补偿方应补偿公司股份数及返还公<br>司的分红收益。多次催促后补偿方依然迟<br>迟不履行补偿义务。 | 261,699,51<br>2.53 | 否                             | 二审已判<br>决（终审<br>判决） | 二审公司<br>胜诉，已<br>申请立案<br>执行 | 深圳市中级<br>人民法院出<br>具《执行裁<br>定书》<br>（（2021）<br>粤 03 执 210<br>号之三），<br>终结执行程<br>序 |
| 中珠医疗        | 潜江中珠、中<br>珠集团          |                 | 民事诉讼追<br>偿权纠纷        | 因潜江中珠与建行潜江分行金融借款合同<br>纠纷一案，中珠医疗被强制执行。为维护<br>上市公司利益，公司行使追偿权。                                          | 196,786,31<br>6.87 | 否                             | 一审已判<br>决           | 一审公司<br>胜诉                 | 潜江中珠已<br>累计偿还公<br>司 10,010 万<br>元，余款已<br>申请强制执<br>行                            |
| 中珠医疗        | 中珠集团                   |                 | 民事诉讼债<br>权转让合同<br>纠纷 | 因深圳广晟欠公司全资子公司中珠正泰款<br>项形成的债权，提起追偿。                                                                   | 136,258,46<br>1.11 | 否                             | 一审已判<br>决           | 一审公司<br>胜诉                 | 已收回欠款<br>3,440.64 万<br>元，余款已<br>申请强制执<br>行                                     |
| 中珠医疗        | 中珠集团                   |                 | 民事诉讼债<br>权转让合同<br>纠纷 | 转让深圳广晟 70%股权形成的债权，提起<br>追偿                                                                           | 69,052,104<br>.53  | 否                             | 一审已判<br>决           | 一审公司<br>胜诉                 | 已申请强制<br>执行                                                                    |
| 中珠医疗        | 中珠集团                   |                 | 民事合同纠<br>纷           | 中珠医疗将持有的广晟置业 70%的股权转<br>让给中珠集团子公司中珠隆盛。股权转让<br>前，广晟置业对中珠医疗下属公司桥石贸                                     | 56,433,167<br>.98  | 否                             | 一审已开<br>庭           | 达成和<br>解，被告<br>方已违约        | 无                                                                              |

|      |           |  |        |                                                                                                                                   |                |   |       |              |   |
|------|-----------|--|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---|-------|--------------|---|
|      |           |  |        | 易尚有欠款本金未偿还。虽经多次催要，中珠集团仍未偿还上述欠款。                                                                                                   |                |   |       |              |   |
| 中珠医疗 | 阳江浩晖、中珠集团 |  | 民事合同纠纷 | 公司与中珠集团签订《股权转让协议》，将持有的阳江浩晖股权转让给中珠集团，股权转让发生前，阳江浩晖拖欠中珠医疗下属中珠红旗 600 万元尚未归还。经双方确认，截至 2023 年 12 月 31 日尚有欠款利息未清偿。虽经多次催要，中珠集团仍未偿还上述欠款利息。 | 570,000        | 否 | 一审已开庭 | 达成和解, 被告方已违约 | 无 |
| 中珠医疗 | 阳江浩晖、中珠集团 |  | 民事合同纠纷 | 中珠医疗与中珠集团签订《股权转让协议》，将中珠医疗持有的阳江浩晖股权转让给中珠集团，中珠集团已履行该股权转让款的支付义务。股权转让发生前，阳江浩晖尚欠中珠医疗欠款本金以及股东红利款未支付。虽经多次催要，中珠集团仍未偿还上述欠款的剩余本金及相关利息。      | 29,644,466.16  | 否 | 一审已开庭 | 达成和解, 被告方已违约 | 无 |
| 中珠医疗 | 高视伟业、中珠集团 |  | 民事合同纠纷 | 公司子公司中珠红旗与中珠集团签订《股权转让协议》，将持有的高视伟业股权转让给中珠集团，中珠集团已履行该股权转让款的支付义务。股权转让发生前，高视伟业尚欠中珠红旗欠款本金未支付。虽经多次催要，中珠集团仍未偿还上述欠款利息。                    | 139,216,006.45 | 否 | 一审已开庭 | 达成和解, 被告方已违约 | 无 |
| 中珠医疗 | 西海矿业、中珠集团 |  | 民事合同纠纷 | 公司将其持有的中珠亿宏 50%的股权转让给西海矿业，股权转让前，中珠亿宏尚有欠款未偿还公司。虽经多次催要，中珠集团仍未偿还上述欠款利息。                                                              | 4,808,282.59   | 否 | 一审已开庭 | 达成和解, 被告方已违约 | 无 |
| 中珠医疗 | 西海矿业、中珠集团 |  | 民事合同纠纷 | 公司子公司中珠正泰与西海矿业签订《股权转让协议》，中珠正泰将其持有的鸿润丰煤业股权转让给西海矿业，西海矿业已履行该股权转让款的支付义务。股权转让发生前，鸿润丰煤业及其股东尚有欠款及资金占用利息未偿还给中珠正泰。虽经多次催要，中珠集团仍未偿还上述欠款利息。   | 75,745,666.67  | 否 | 一审已开庭 | 达成和解, 被告方已违约 | 无 |
| 中珠医疗 | 弘洁润众      |  | 租赁合同纠纷 | 中珠俊天认为弘洁润众作为房屋合作出租                                                                                                                | 513,170,46     | 否 | 已立案，  | 无            | 无 |

|      |      |                  |            |                                                                                                     |               |   |         |                     |             |
|------|------|------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|---------|---------------------|-------------|
|      |      |                  | 纷          | 方，对诉争房屋租赁合同无效负有完全过错，应承担合同无效而造成的返还责任和赔偿责任。                                                           | 0             |   | 尚未开庭    |                     |             |
| 一体医疗 | 濮阳五院 |                  | 民事合同纠纷     | 一体医疗与濮阳五院签订《关于共同成立肿瘤诊疗中心的合作协议》，合作过程中，因协议内容不符合法律法规的规定，无法继续履行，双方解除协议，但濮阳五院自 2023 年 2 月之后未再继续按约定支付回购款。 | 32,703,501.60 | 否 | 一审已开庭   | 一审公司败诉，二审上诉已开庭，尚未判决 | 无           |
| 一体医疗 | 天佑医院 |                  | 租赁合同纠纷     | 一体医疗与武汉科技大学附属天佑医院因租赁房屋产生合同纠纷                                                                        | 6,348,290     | 否 | 重审一审已开庭 | 一审公司胜诉，对方上诉         | 已调解，调解协议履行中 |
| 一体医疗 | 民大医院 |                  | 民事合同纠纷     | 在双方合作共营“肿瘤治疗放射中心”期间，民大医院违反合同约定，拒绝向一体医疗结算合作收益。                                                       | 27,620,103.30 | 否 | 一审已开庭   | 尚未判决                | 无           |
| 一体医疗 | 昆华医院 |                  | 民事合同纠纷     | 在双方合作共营“肿瘤治疗放射中心”期间，昆华医院违反合同约定，拒绝向一体医疗支付垫付款。                                                        | 7,071,799.89  | 否 | 一审已开庭   | 公司败诉                | 无           |
| 弘洁建设 | 国恒建设 | 忠诚肿瘤医院           | 建设工程施工合同纠纷 | 国恒建设与弘洁建设签署了《北京市建设工程施工专业分包合同》，截止目前，国恒建设尚欠工程款未支付。国恒建设称忠诚肿瘤医院尚欠国恒建设大量工程款。                             | 19,628,631.07 | 是 | 尚未立案    | 尚未开庭                | 无           |
| 融资租赁 | 盈邦实业 | 郑伟、郑眉、郑平中、甘雨、李亚剑 | 融资租赁合同纠纷   | 因融资租赁公司与珠海市盈邦实业发展有限公司之间融资租赁合同纠纷一案，融资租赁公司向珠海横琴新区法院提起诉讼。                                              | 9,028,469.63  | 否 | 已和解     | 无                   | 执行中         |
| 融资租赁 | 讯达科技 | 邝怀概、李双虹、力通达投资    | 融资租赁合同纠纷   | 因融资租赁公司与珠海市讯达科技有限公司之间融资租赁合同纠纷一案，融资租赁公司向珠海横琴新区法院提起诉讼                                                 | 11,975,376.33 | 否 | 已和解     | 债权已售                | 执行完毕        |
| 中珠益民 | 商丘四院 |                  | 民事合同纠纷     | 在双方合作共营“肿瘤治疗放射中心”期间，商丘四院违反合同约定，未向中珠益民结算相关款项。                                                        | 15,914,833.15 | 否 | 已开庭     | 尚未判决，司法鉴定中          | 无           |

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☒适用 ☐不适用

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 出租方名称          | 租赁方名称        | 租赁资产情况                       | 租赁资产涉及金额  | 租赁起始日     | 租赁终止日     | 租赁收益   | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|----------------|--------------|------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------|----------|-----------|--------|------|
| 中珠(珠海)国际贸易有限公司 | 珠海雅筑物业管理有限公司 | 珠海市香洲区上华路2号(原中珠九悦销售中心1-3层)商铺 | 32,194.29 | 2020年2月5日 | 2026年6月4日 | 145.02 | 租赁合同     |           | 否      |      |

#### 租赁情况说明

本公司之全资子公司中珠（珠海）国际贸易有限公司将其位于珠海市香洲区上华路 2 号(原中珠九悦销售中心 1-3 层)的商铺租赁给珠海雅筑物业管理有限公司，房屋建筑面积 8,384.89 平方米，租赁期限共 76 个月，自 2020 年 2 月 5 日至 2026 年 6 月 4 日止，租金及物业管理费于 2020 年 2 月 1 日开始计收。自 2020 年 6 月 1 日开始，租赁费以每年 4%的比例递增，直到租赁期届满。截止 2025 年 6 月 30 日该租赁资产账面原值为 32,194.29 万元。

#### (二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 募集资金来源    | 募集资金到位时间        | 募集资金总额           | 募集资金净额<br>(1)    | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2) | 超募资金总额<br>(3) =<br>(1) -<br>(2) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (4) | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5) | 截至报告期末募集资金累计投入进度 (%)<br>(6) =<br>(4) / (1) | 截至报告期末超募资金累计投入进度 (%)<br>(7) =<br>(5) / (3) | 本年度投入金额 (8) | 本年度投入金额占比 (%)<br>(9) =<br>(8) / (1) | 变更用途的募集资金总额    |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------|-------------------------------------|----------------|
| 向特定对象发行股票 | 2016 年 7 月 25 日 | 1,300,000,000.00 | 1,300,000,000.00 | 1,300,000,000.00         |                                 | 1,218,225,772.52     |                         | 93.71                                      |                                            |             |                                     | 512,000,000.00 |
| 合计        | /               | 1,300,000,000.00 | 1,300,000,000.00 | 1,300,000,000.00         |                                 | 1,218,225,772.52     |                         | /                                          | /                                          |             | /                                   |                |

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

☒适用 ☐不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 募集资金来源    | 项目名称                | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向  | 募集资金计划投资总额（1）  | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集资金总额（2） | 截至报告期末累计投入进度（%）<br>(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益        | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况 | 节余金额         |
|-----------|---------------------|------|-----------------------|-----------|----------------|--------|---------------------|----------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|----------------|-----------------|--------------------------|--------------|
| 向特定对象发行股票 | 标的公司及上市公司肿瘤诊疗中心投资项目 | 其他   | 是                     | 是，此项目取消   |                |        |                     |                                  | 已终止           | 否     | 否             |               |                |                 | 是                        |              |
| 向特定对象发行股票 | “肿么办”——肿瘤垂直门户平台项目   | 其他   | 是                     | 是，此项目取消   |                |        |                     |                                  | 已终止           | 否     | 否             |               |                |                 | 是                        |              |
| 向特定对象发行股票 | 新设肿瘤诊疗中心投资项目        | 其他   | 是                     | 否         | 36,220,000.00  |        | 29,383,583.76       | 81.13                            | 2019年-2020年   |       | 否             |               | 333,567.41     | 1,049,403.44    | 否                        | 6,836,416.24 |
| 向特定对象发行股票 | 收购桂南医院 60%股权项目      | 其他   | 是                     | 是，此项目为新项目 | 168,000,000.00 |        | 168,000,000.00      | 100.00                           | 2018年收购       |       | 是             |               | 4,266,338.39   | 100,503,915.11  | 否                        |              |
| 向特定对象发行股票 | 增资收购中珠俊天 85%股权项目    | 其他   | 是                     | 是，此项目为新项目 | 200,000,000.00 |        | 200,000,000.00      | 100.00                           | 2018年收购       |       | 否             |               | -10,017,194.44 | -463,105,597.55 | 是                        |              |
| 向特定对象发行股票 | 北京忠诚肿瘤医院项目          | 其他   | 是                     | 是，此项目为    | 132,000,000.00 |        | 131,742,763.44      | 99.81                            |               |       | 不适用           |               |                |                 | 是                        | 257,236.56   |

|               |                       |    |   |                   |                      |  |                      |        |           |   |   |   |                  |                         |   |                   |
|---------------|-----------------------|----|---|-------------------|----------------------|--|----------------------|--------|-----------|---|---|---|------------------|-------------------------|---|-------------------|
|               |                       |    |   | 新项目               |                      |  |                      |        |           |   |   |   |                  |                         |   |                   |
| 向特定对象<br>发行股票 | 临床肿瘤基<br>因组学产业<br>化项目 | 其他 | 是 | 是，<br>此项目<br>为新项目 | 12,000,000.00        |  | 11,599,425<br>.32    | 96.66  | 2021<br>年 |   | 否 |   | 6,702.06         | -<br>7,279,925.<br>76   | 否 | 400,574.<br>68    |
| 向特定对象<br>发行股票 | 补充流动资<br>金            | 其他 | 是 | 否                 | 650,000,000.00       |  | 650,000,00<br>0.00   | 100.00 | 不适用       |   | 是 |   |                  |                         | 否 |                   |
| 向特定对象<br>发行股票 | 支付本次重<br>组中介费         | 其他 | 是 | 否                 | 40,000,000.00        |  | 27,500,000<br>.00    | 68.75  | 不适用       |   | 是 |   |                  |                         | 否 | 12,500,0<br>00.00 |
| 向特定对象<br>发行股票 | 剩余募集资<br>金            | 其他 | 否 | 否                 | 61,780,000.00        |  | 0.00                 |        | 不适用       |   |   |   |                  |                         | / | 61,780,0<br>00.00 |
| 合计            | /                     | /  | / | /                 | 1,300,000,000.<br>00 |  | 1,218,225,<br>772.52 | /      | /         | / | / | / | 5,410,58<br>6.57 | -<br>368,832,20<br>4.75 | / | 81,774,2<br>27.48 |

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 4：因目前中珠俊天（北京）医疗科技有限公司与北京弘洁润众咨询有限公司的房屋租赁纠纷 2023 年二审判决败诉，增资收购中珠俊天 85%股权项目、北京忠诚肿瘤医院项目可行性存在重大不确定性，公司已对相关长期待摊费用和固定资产等资产计提减值准备。

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

**1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

☐适用 ☒不适用

**2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

☐适用 ☒不适用

**3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

☐适用 ☒不适用

**4、 其他**

☐适用 ☒不适用

**(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见**

☐适用 ☒不适用

核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

**(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况**

☐适用 ☒不适用

**十三、其他重大事项的说明**

☐适用 ☒不适用

## **第六节 股份变动及股东情况**

**一、股本变动情况**

**(一) 股份变动情况表**

**1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

☐适用 ☒不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数      | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数    | 限售原因                                                   | 解除限售日期          |
|------|-------------|-----------|-----------|-------------|--------------------------------------------------------|-----------------|
| 朗地科技 | 53,800,099  | 0         | 0         | 53,800,099  | 重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。参与拍卖一体集团限售流通股增加。 | 2018 年 2 月 24 日 |
| 朗地科技 | 107,600,201 | 0         | 0         | 107,600,201 | 重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。参与拍卖一体集团限售流通股增加。 | 2019 年 2 月 24 日 |
| 新正润  | 15,691,673  | 0         | 0         | 15,691,673  | 重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。                 | 2018 年 2 月 24 日 |
| 新正润  | 31,383,343  | 0         | 0         | 31,383,343  | 重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。                 | 2019 年 2 月 24 日 |
| 金益信和 | 918,933     | 0         | 0         | 918,933     | 重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。                 | 2018 年 2 月 24 日 |
| 金益信和 | 7,472,063   | 0         | 0         | 7,472,063   | 重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。                 | 2019 年 2 月 24 日 |
| 黄鹏斌  | 104,118,991 | 0         | 0         | 104,118,991 | 重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。参与拍卖中珠集团限售流通股增加。 | 2019 年 7 月 29 日 |
| 崔志刚  | 2,817,099   | 0         | 0         | 2,817,099   | 重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。参与拍卖金益信和限售流通股增加。 | 2018 年 2 月 24 日 |
| 合计   | 323,802,402 | 0         | 0         | 323,802,402 | /                                                      | /               |

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 20,446 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用    |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）      |                |             |           |                     |                |                            |             |
|-----------------------------|----------------|-------------|-----------|---------------------|----------------|----------------------------|-------------|
| 股东名称<br>（全称）                | 报告<br>期内<br>增减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>（%） | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押、标记或冻结情<br>况 |                            | 股东性质        |
|                             |                |             |           |                     | 股份<br>状态       | 数量                         |             |
| 深圳市朗地科技发展<br>有限公司           |                | 380,172,862 | 19.08     | 161,400,300         | 质押<br>冻结       | 380,172,862<br>252,324,862 | 境内非国<br>有法人 |
| 深圳市中盛源企<br>业管理中心（有<br>限合伙）  |                | 119,728,000 | 6.01      |                     | 未知             |                            | 境内非国<br>有法人 |
| 广州云鹰资本管<br>理有限公司            |                | 106,821,844 | 5.36      |                     | 质押             | 100,000,000                | 境内非国<br>有法人 |
| 黄鹏斌                         |                | 104,118,991 | 5.22      | 104,118,991         | 未知             |                            | 未知          |
| 萧妃英                         |                | 100,000,100 | 5.02      |                     | 未知             |                            | 未知          |
| 郑子贤                         |                | 100,000,000 | 5.02      |                     | 冻结             | 5,000,000                  | 未知          |
| 深圳市楷盛盈科<br>技有限公司            |                | 66,308,400  | 3.33      |                     | 质押<br>冻结       | 66,308,400<br>66,308,400   | 境内非国<br>有法人 |
| 深圳市新正润企<br>业管理有限公司          |                | 61,428,855  | 3.08      | 47,075,016          | 质押<br>冻结       | 61,428,855<br>61,428,855   | 境内非国<br>有法人 |
| 曾亚美                         |                | 61,348,589  | 3.08      |                     | 质押             | 20,000,000                 | 未知          |
| 潜江市人民政府<br>国有资产监督管<br>理委员会  |                | 35,510,429  | 1.78      |                     | 未知             |                            | 国有法人        |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |                |             |           |                     |                |                            |             |
| 股东名称                        | 持有无限售条件流通股的数量  |             |           | 股份种类及数量             |                |                            |             |
|                             |                |             |           | 种类                  | 数量             |                            |             |
| 深圳市朗地科技发<br>展有限公司           | 218,772,562    |             |           | 人民币普通股              | 218,772,562    |                            |             |
| 深圳市中盛源企<br>业管理中心（有<br>限合伙）  | 119,728,000    |             |           | 人民币普通股              | 119,728,000    |                            |             |
| 广州云鹰资本管<br>理有限公司            | 106,821,844    |             |           | 人民币普通股              | 106,821,844    |                            |             |
| 萧妃英                         | 100,000,100    |             |           | 人民币普通股              | 100,000,100    |                            |             |
| 郑子贤                         | 100,000,000    |             |           | 人民币普通股              | 100,000,000    |                            |             |
| 深圳市楷盛盈科<br>技有限公司            | 66,308,400     |             |           | 人民币普通股              | 66,308,400     |                            |             |
| 曾亚美                         | 61,348,589     |             |           | 人民币普通股              | 61,348,589     |                            |             |
| 潜江市人民政府<br>国有资产监督管<br>理委员会  | 35,510,429     |             |           | 人民币普通股              | 35,510,429     |                            |             |
| 深圳市新正润企<br>业管理有限公司          | 14,353,839     |             |           | 人民币普通股              | 14,353,839     |                            |             |
| 李党强                         | 9,673,400      |             |           | 人民币普通股              | 9,673,400      |                            |             |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 公司回购专户本报告期初持有限售流通股 0 股，截止本报告披露日，持有限售流通股 61,722,801 股，变动情况如下：1、2024 年 4 月 17 日，经公司全体董事豁免同意，公司紧急召开第九届董事会第四十八次会议，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 18 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份方案的公告》（公告编号：2024-024 号）；于 2024 年 4 月 23 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于以集中竞价方式回购股份的回购报告书》（公告编号：2024-026 号）。2、2024 年 4 月 23 日，公司通过集中竞价交易方式实施了首次回购，并于 2024 年 4 月 24 日披露了首次回购股份情况，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 24 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于以集中竞价交易方式首次回购公司股份的公告》（公告编号：2024-030 号）。3、截止 2024 年 7 月 17 日，本次回购期限届满，股份回购计划已实施完毕，公司通过集中竞价交易方式已累计回购公司股份 61,722,801 股，累计已回购股份占公司当前总股本的比例为 3.097%，购买的最高成交价为 1.67 元/股，最低成交价为 1.17 元/股，已支付的总金额为 89,991,747.31 元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 18 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2024-057 号）。 |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》（2025 年修正）中规定的一致行动人。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
☒适用 ☐不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况  |             | 限售条件                                                                                                                                                  |
|----|-----------|--------------|-----------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |           |              | 可上市交易时间         | 新增可上市交易股份数量 |                                                                                                                                                       |
| 1  | 朗地科技      | 161,400,300  | 2018 年 2 月 24 日 | 53,800,099  | 重大资产重组发行股份购买资产交易中认购中珠医疗非公开发行股份承诺 12 个月内不得以任何形式转让；24 个月内转让不超过本次认购股份数量的 40%；36 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第 36 个月之后进行转让。朗地科技参与竞拍并取得一体集团该股权。 |
|    |           |              | 2019 年 2 月 24 日 | 107,600,201 |                                                                                                                                                       |
| 2  | 新正润       | 47,075,016   | 2018 年 2 月 24 日 | 15,691,673  | 重大资产重组发行股份购买资产交易中认购中珠医疗非公开发行股份承诺 12 个月内不得以任何形式转让；24 个月内转让不超过本次认购股份数量的 40%；36 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第 36 个月之后进行转让。                    |
|    |           |              | 2019 年 2 月 24 日 | 31,383,343  |                                                                                                                                                       |

|                  |      |                                                          |                    |             |                                                                                                                                    |
|------------------|------|----------------------------------------------------------|--------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3                | 金益信和 | 8,390,996                                                | 2018 年 2 月<br>24 日 | 918,933     | 重大资产重组发行股份购买资产交易中认购中珠医疗非公开发行股份承诺 12 个月内不得以任何形式转让；24 个月内转让不超过本次认购股份数量的 40%；36 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第 36 个月之后进行转让。 |
|                  |      |                                                          | 2019 年 2 月<br>24 日 | 7,472,063   |                                                                                                                                    |
| 4                | 黄鹏斌  | 104,118,991                                              | 2019 年 7 月<br>29 日 | 104,118,991 | 中珠集团因重大资产重组非公开发行股份募集配套资金中认购中珠医疗非公开发行股份限售期 36 个月。黄鹏斌参与竞拍并取得中珠集团该股权。                                                                 |
| 5                | 崔志刚  | 2,817,099                                                | 2018 年 2 月<br>24 日 | 2,817,099   | 中珠集团因重大资产重组非公开发行股份募集配套资金中认购中珠医疗非公开发行股份限售期 36 个月。崔志刚参与竞拍并取得中珠集团该股权。                                                                 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |      | 公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》（2025 年修正）中规定的一致行动人。 |                    |             |                                                                                                                                    |

注：1、公司重大资产重组发行股份购买资产交易中深圳市一体投资控股集团有限公司、深圳市一体正润资产管理有限公司、西藏金益信和企业管理有限公司认购中珠医疗非公开发行股份承诺：12 个月内不得以任何形式转让；24 个月内转让不超过本次认购股份数量的 40%；36 个月内转让不超过本次认购股份数量的 60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第 36 个月之后进行转让。截至报告期末，上述股东暂未办理限售股上市流通手续。

2、2021 年 1 月 19 日，黄鹏斌先生在京东拍卖平台以最高应价竞得拍卖标的“珠海中珠集团股份有限公司名下 104,118,991 股中珠医疗股票”。本处限售日期是按原中珠集团限售股时间填写，最终解除限售日期及后期流通上市将根据相关部门审批意见执行。

3、2022 年 8 月 5 日，朗地科技在淘宝阿里拍卖破产强清频道以 439,423,747.17 元竞得一体集团持有的 252,324,862 股公司股票。本处限售日期是按原一体集团限售股时间先后顺序填写，最终解除限售日期及后期流通上市将根据相关部门审批意见执行。

4、2023 年 12 月 15 日，公司收到公司股东深圳市新正润企业管理有限公司（原：深圳市一体正润资产管理有限公司）通知，该公司对其公司名称、法定代表人及经营范围等信息进行了变更，现已完成工商变更手续，并领取了新的营业执照。变更前公司名称为深圳市一体正润资产管理有限公司，变更后公司名称为深圳市新正润企业管理有限公司。

5、2020 年 8 月 18 日，崔志刚先生在京东拍卖平台以最高应价竞得拍卖标的西藏金益信和企业管理有限公司持有的 2,817,099 股中珠医疗股票。本处限售日期是按原金益信和限售股时间先后顺序填写，最终解除限售日期及后期流通上市将根据相关部门审批意见执行。

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### （一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

### （二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位： 中珠医疗控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 附注   | 2025 年 6 月 30 日  | 2024 年 12 月 31 日 |
|-------------------------|------|------------------|------------------|
| <strong>流动资产：</strong>  |      |                  |                  |
| 货币资金                    | 七、1  | 436,254,187.27   | 403,740,148.14   |
| 结算备付金                   |      |                  |                  |
| 拆出资金                    |      |                  |                  |
| 交易性金融资产                 |      |                  |                  |
| 衍生金融资产                  |      |                  |                  |
| 应收票据                    | 七、4  | 3,151,988.21     | 2,643,077.82     |
| 应收账款                    | 七、5  | 88,422,690.67    | 82,894,431.06    |
| 应收款项融资                  | 七、7  | 1,569,934.90     | 1,333,273.41     |
| 预付款项                    | 七、8  | 4,325,375.06     | 3,084,373.48     |
| 应收保费                    |      |                  |                  |
| 应收分保账款                  |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金               |      |                  |                  |
| 其他应收款                   | 七、9  | 412,048,404.99   | 409,110,458.06   |
| 其中：应收利息                 |      |                  |                  |
| 应收股利                    |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产                |      |                  |                  |
| 存货                      | 七、10 | 233,972,479.57   | 305,700,193.69   |
| 其中：数据资源                 |      |                  |                  |
| 合同资产                    | 七、6  |                  |                  |
| 持有待售资产                  |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产             | 七、12 | 12,632,224.19    | 3,650,224.19     |
| 其他流动资产                  | 七、13 | 18,736,972.99    | 21,004,952.04    |
| 流动资产合计                  |      | 1,211,114,257.85 | 1,233,161,131.89 |
| <strong>非流动资产：</strong> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                 |      |                  |                  |
| 债权投资                    |      |                  |                  |
| 其他债权投资                  |      |                  |                  |
| 长期应收款                   |      |                  |                  |
| 长期股权投资                  | 七、17 |                  |                  |
| 其他权益工具投资                | 七、18 | 10,455,844.57    | 9,594,285.69     |
| 其他非流动金融资产               |      |                  |                  |
| 投资性房地产                  | 七、20 | 200,675,830.61   | 208,613,917.77   |
| 固定资产                    | 七、21 | 473,004,029.58   | 484,927,899.85   |
| 在建工程                    | 七、22 | 4,413,160.17     | 2,284,928.00     |
| 生产性生物资产                 |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 9,396,951.22     | 14,769,059.44    |
| 无形资产          | 七、26 | 42,533,447.11    | 43,425,812.83    |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 商誉            | 七、27 | 111,614,451.03   | 111,614,451.03   |
| 长期待摊费用        | 七、28 | 6,303,034.23     | 6,411,457.01     |
| 递延所得税资产       | 七、29 | 3,593,485.10     | 4,941,833.73     |
| 其他非流动资产       | 七、30 | 4,365,198.00     | 893,245.10       |
| 非流动资产合计       |      | 866,355,431.62   | 887,476,890.45   |
| 资产总计          |      | 2,077,469,689.47 | 2,120,638,022.34 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 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          |      |                  |                  |
| 应付账款          | 七、36 | 64,640,400.30    | 71,391,733.05    |
| 预收款项          | 七、37 | 620,574.00       | 671,713.00       |
| 合同负债          | 七、38 | 41,479,536.99    | 42,985,107.43    |
| 卖出回购金融资产款     |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |      |                  |                  |
| 代理承销证券款       |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 七、39 | 13,017,639.79    | 18,999,598.85    |
| 应交税费          | 七、40 | 70,951,870.91    | 71,649,196.02    |
| 其他应付款         | 七、41 | 121,569,989.24   | 121,238,584.75   |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      | 3,285,533.94     | 3,285,533.94     |
| 应付手续费及佣金      |      |                  |                  |
| 应付分保账款        |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 七、43 | 3,256,035.58     | 3,549,608.63     |
| 其他流动负债        | 七、44 | 3,564,673.36     | 3,764,215.49     |
| 流动负债合计        |      | 319,100,720.17   | 334,249,757.22   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 保险合同准备金       |      |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          | 七、47 | 7,038,902.60     | 12,081,145.65    |
| 长期应付款         | 七、48 | 229,614.67       | 506,064.04       |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |
| 预计负债          |      |                  |                  |
| 递延收益          | 七、51 | 3,229,230.65     | 4,066,022.31     |

|                      |      |                   |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税负债              | 七、29 | 26,901,443.05     | 26,964,888.69     |
| 其他非流动负债              |      |                   |                   |
| 非流动负债合计              |      | 37,399,190.97     | 43,618,120.69     |
| 负债合计                 |      | 356,499,911.14    | 377,867,877.91    |
| 所有者权益（或股东权益）：        |      |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 1,992,869,681.00  | 1,992,869,681.00  |
| 其他权益工具               |      |                   |                   |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |
| 永续债                  |      |                   |                   |
| 资本公积                 | 七、55 | 3,007,441,957.06  | 3,007,441,957.06  |
| 减：库存股                | 七、56 | 89,999,961.21     | 89,999,961.21     |
| 其他综合收益               | 七、57 | 3,448,344.57      | 2,586,785.69      |
| 专项储备                 |      |                   |                   |
| 盈余公积                 | 七、59 | 101,374,259.50    | 101,374,259.50    |
| 一般风险准备               |      |                   |                   |
| 未分配利润                | 七、60 | -3,289,134,496.92 | -3,264,997,248.35 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 1,725,999,784.00  | 1,749,275,473.69  |
| 少数股东权益               |      | -5,030,005.67     | -6,505,329.26     |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 1,720,969,778.33  | 1,742,770,144.43  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 2,077,469,689.47  | 2,120,638,022.34  |

公司负责人：陈旭

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：邓晓敏

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：中珠医疗控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注   | 2025 年 6 月 30 日  | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------|------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |      |                  |                  |
| 货币资金    |      | 154,837,154.54   | 169,415,583.70   |
| 交易性金融资产 |      |                  |                  |
| 衍生金融资产  |      |                  |                  |
| 应收票据    |      |                  |                  |
| 应收账款    |      |                  |                  |
| 应收款项融资  |      |                  |                  |
| 预付款项    |      | 77,910.89        | 134,355.45       |
| 其他应收款   | 十九、2 | 1,336,712,233.34 | 1,329,415,551.95 |
| 其中：应收利息 | 十九、2 | 8,533,186.04     | 8,533,186.04     |
| 应收股利    | 十九、2 | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     |
| 存货      |      |                  |                  |
| 其中：数据资源 |      |                  |                  |
| 合同资产    |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      |                  |                  |
| 流动资产合计        |      | 1,491,627,298.77 | 1,498,965,491.10 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 1,118,960,841.90 | 1,118,960,841.90 |
| 其他权益工具投资      |      | 10,455,844.57    | 9,594,285.69     |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 74,312.68        | 102,856.72       |
| 在建工程          |      |                  |                  |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 3,659,779.11     | 4,727,062.34     |
| 无形资产          |      | 432,700.90       | 456,519.29       |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 337,475.54       | 408,676.52       |
| 递延所得税资产       |      | 55,263.14        | 78,477.16        |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 1,133,976,217.84 | 1,134,328,719.62 |
| 资产总计          |      | 2,625,603,516.61 | 2,633,294,210.72 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      |                  |                  |
| 应付账款          |      |                  | 46,334.91        |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬        |      | 340,000.00       | 229,634.90       |
| 应交税费          |      | 18,548,134.85    | 18,783,879.77    |
| 其他应付款         |      | 325,690,731.57   | 330,811,029.10   |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      | 3,285,533.94     | 3,285,533.94     |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      | 1,501,523.68     | 1,757,290.78     |
| 其他流动负债        |      |                  |                  |
| 流动负债合计        |      | 346,080,390.10   | 351,628,169.46   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |

|                   |  |                   |                   |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 永续债               |  |                   |                   |
| 租赁负债              |  | 2,379,308.00      | 3,283,680.21      |
| 长期应付款             |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬          |  |                   |                   |
| 预计负债              |  |                   |                   |
| 递延收益              |  |                   |                   |
| 递延所得税负债           |  |                   |                   |
| 其他非流动负债           |  |                   |                   |
| 非流动负债合计           |  | 2,379,308.00      | 3,283,680.21      |
| 负债合计              |  | 348,459,698.10    | 354,911,849.67    |
| 所有者权益（或股东权益）：     |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）         |  | 1,992,869,681.00  | 1,992,869,681.00  |
| 其他权益工具            |  |                   |                   |
| 其中：优先股            |  |                   |                   |
| 永续债               |  |                   |                   |
| 资本公积              |  | 3,099,617,558.75  | 3,099,617,558.75  |
| 减：库存股             |  | 89,999,961.21     | 89,999,961.21     |
| 其他综合收益            |  | 3,448,344.57      | 2,586,785.69      |
| 专项储备              |  |                   |                   |
| 盈余公积              |  | 100,741,700.13    | 100,741,700.13    |
| 未分配利润             |  | -2,829,533,504.73 | -2,827,433,403.31 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 2,277,143,818.51  | 2,278,382,361.05  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 2,625,603,516.61  | 2,633,294,210.72  |

公司负责人：陈旭

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：邓晓敏

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     |      | 302,853,958.91 | 251,768,346.04 |
| 其中：营业收入     | 七、61 | 302,853,958.91 | 251,768,346.04 |
| 利息收入        |      |                |                |
| 已赚保费        |      |                |                |
| 手续费及佣金收入    |      |                |                |
| 二、营业总成本     |      | 329,817,975.63 | 297,682,438.74 |
| 其中：营业成本     | 七、61 | 246,562,694.50 | 193,560,191.00 |
| 利息支出        |      |                |                |
| 手续费及佣金支出    |      |                |                |
| 退保金         |      |                |                |
| 赔付支出净额      |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额 |      |                |                |
| 保单红利支出      |      |                |                |

|                               |      |                |                |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 分保费用                          |      |                |                |
| 税金及附加                         | 七、62 | 3,782,278.58   | 6,688,825.96   |
| 销售费用                          | 七、63 | 15,204,986.86  | 13,841,503.22  |
| 管理费用                          | 七、64 | 61,016,723.64  | 88,829,608.43  |
| 研发费用                          | 七、65 | 4,900,645.04   | 6,034,750.93   |
| 财务费用                          | 七、66 | -1,649,352.99  | -11,272,440.80 |
| 其中：利息费用                       |      |                |                |
| 利息收入                          |      | 2,162,149.33   | 13,234,161.34  |
| 加：其他收益                        | 七、67 | 2,124,863.40   | 1,276,094.19   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 七、68 |                | -11,090,049.75 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列） |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）               |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |      |                |                |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）             | 七、71 | 1,087,571.35   | 2,275,583.37   |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）             | 七、72 |                | 99,387.78      |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）             | 七、73 | 1,399,036.50   | -309,380.40    |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）             |      | -22,352,545.47 | -53,662,457.51 |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 3,309,871.38   | 1,481,458.60   |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 228,159.10     | 1,009,895.15   |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           |      | -19,270,833.19 | -53,190,894.06 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | 3,391,091.79   | 9,449,915.13   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）             |      | -22,661,924.98 | -62,640,809.19 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |      | -22,661,924.98 | -62,640,809.19 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |      |                |                |
| （二）按所有权归属分类                   |      |                |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）   |      | -24,137,248.57 | -65,301,117.36 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）         |      | 1,475,323.59   | 2,660,308.17   |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      | 861,558.88     | -194,170.08    |

|                         |  |                |                |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 |  | 861,558.88     | -194,170.08    |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益      |  | 861,558.88     | -194,170.08    |
| （1）重新计量设定受益计划变动额        |  |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益     |  |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动       |  | 861,558.88     | -194,170.08    |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动       |  |                |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  |                |                |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益      |  |                |                |
| （2）其他债权投资公允价值变动         |  |                |                |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |  |                |                |
| （4）其他债权投资信用减值准备         |  |                |                |
| （5）现金流量套期储备             |  |                |                |
| （6）外币财务报表折算差额           |  |                |                |
| （7）其他                   |  |                |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  |  |                |                |
| 七、综合收益总额                |  | -21,800,366.10 | -62,834,979.27 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额     |  | -23,275,689.69 | -65,495,287.44 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额       |  | 1,475,323.59   | 2,660,308.17   |
| 八、每股收益：                 |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)          |  | -0.0122        | -0.0330        |
| （二）稀释每股收益(元/股)          |  | -0.0122        | -0.0330        |

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

公司负责人：陈旭                                      主管会计工作负责人：谭亮                                      会计机构负责人：邓晓敏

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元    币种：人民币

| 项目     | 附注 | 2025 年半年度 | 2024 年半年度 |
|--------|----|-----------|-----------|
| 一、营业收入 |    |           |           |
| 减：营业成本 |    |           |           |
| 税金及附加  |    |           | 64,768.12 |
| 销售费用   |    |           |           |

|                               |  |               |               |
|-------------------------------|--|---------------|---------------|
| 管理费用                          |  | 6,286,556.85  | 10,136,429.86 |
| 研发费用                          |  |               |               |
| 财务费用                          |  | -476,998.68   | -426,386.81   |
| 其中：利息费用                       |  |               |               |
| 利息收入                          |  | 570,837.86    | 567,495.07    |
| 加：其他收益                        |  | 26,147.62     | 24,993.81     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               |  |               | 36,000,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列） |  |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |  |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |  |               |               |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）             |  | 195,117.74    | -44,479.02    |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）             |  |               |               |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）             |  | 313,908.65    |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             |  | -5,274,384.16 | 26,205,703.62 |
| 加：营业外收入                       |  | 3,210,984.28  | 5,756.89      |
| 减：营业外支出                       |  | 13,487.52     | 290.60        |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           |  | -2,076,887.40 | 26,211,169.91 |
| 减：所得税费用                       |  | 23,214.02     | -6,449.36     |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）             |  | -2,100,101.42 | 26,217,619.27 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |  | -2,100,101.42 | 26,217,619.27 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |  |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |  | 861,558.88    | -194,170.08   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  | 861,558.88    | -194,170.08   |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |  |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |  | 861,558.88    | -194,170.08   |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |  |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  |               |               |

|                       |  |               |               |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |  |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |  |               |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |               |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |  |               |               |
| 5. 现金流量套期储备           |  |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额         |  |               |               |
| 7. 其他                 |  |               |               |
| 六、综合收益总额              |  | -1,238,542.54 | 26,023,449.19 |
| 七、每股收益：               |  |               |               |
| （一）基本每股收益(元/股)        |  |               |               |
| （二）稀释每股收益(元/股)        |  |               |               |

公司负责人：陈旭

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：邓晓敏

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2025年半年度       | 2024年半年度       |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 304,594,751.42 | 251,500,610.78 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |      |                |                |
| 向中央银行借款净增加额           |      |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |      |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |      |                |                |
| 收到再保业务现金净额            |      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |      |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |      |                |                |
| 拆入资金净增加额              |      |                |                |
| 回购业务资金净增加额            |      |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |      |                |                |
| 收到的税费返还               |      | 215,246.99     | 1,035,593.39   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 16,061,789.64  | 14,116,158.03  |
| 经营活动现金流入小计            |      | 320,871,788.05 | 266,652,362.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 130,527,998.77 | 99,899,877.10  |
| 客户贷款及垫款净增加额           |      |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |      |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |      |                |                |
| 拆出资金净增加额              |      |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |      |                |                |
| 支付保单红利的现金             |      |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |      | 84,106,590.08  | 113,824,514.20 |

|                           |      |                |                 |
|---------------------------|------|----------------|-----------------|
| 支付的各项税费                   |      | 19,528,759.95  | 24,869,752.27   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 43,458,006.57  | 40,939,622.83   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 277,621,355.37 | 279,533,766.40  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 43,250,432.68  | -12,881,404.20  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |      | 30,000,000.00  | 160,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 3,150,000.00   | 6,474,633.93    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 1,465,902.00   | 561,500.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七、78 | 10,000,000.00  |                 |
| 投资活动现金流入小计                |      | 44,615,902.00  | 167,036,133.93  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 12,007,443.93  | 4,562,136.17    |
| 投资支付的现金                   |      |                | 10,000,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |      |                |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七、78 | 10,000,000.00  |                 |
| 投资活动现金流出小计                |      | 22,007,443.93  | 14,562,136.17   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 22,608,458.07  | 152,473,997.76  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 |      |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |      |                |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |      |                | 2,668,344.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      |                | 24,052,763.87   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 1,481,794.20   | 166,006,048.18  |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 1,481,794.20   | 192,727,156.05  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -1,481,794.20  | -192,727,156.05 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      |                |                 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 316,513,539.13 | 344,777,406.17  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      |                |                 |
|                           |      | 380,890,635.68 | 291,642,843.68  |

公司负责人：陈旭

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：邓晓敏

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                              | 附注 | 2025年半年度       | 2024年半年度       |
|---------------------------------|----|----------------|----------------|
| <strong>一、经营活动产生的现金流量：</strong> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                  |    |                |                |
| 收到的税费返还                         |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金                  |    | 6,054,338.53   | 191,838,099.63 |
| 经营活动现金流入小计                      |    | 6,054,338.53   | 191,838,099.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                  |    |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金                  |    | 1,902,961.85   | 5,172,405.86   |
| 支付的各项税费                         |    |                | 64,768.12      |
| 支付其他与经营活动有关的现金                  |    | 17,811,153.84  | 17,973,311.95  |
| 经营活动现金流出小计                      |    | 19,714,115.69  | 23,210,485.93  |
| 经营活动产生的现金流量净额                   |    | -13,659,777.16 | 168,627,613.70 |
| <strong>二、投资活动产生的现金流量：</strong> |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                       |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金                     |    |                | 31,000,000.00  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额       |    | 9,000.00       |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额             |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金                  |    | 10,000,000.00  |                |
| 投资活动现金流入小计                      |    | 10,009,000.00  | 31,000,000.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金         |    | 78,000.00      | 8,000.00       |
| 投资支付的现金                         |    |                | 85,930,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额             |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金                  |    | 10,000,000.00  |                |
| 投资活动现金流出小计                      |    | 10,078,000.00  | 85,938,000.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额                   |    | -69,000.00     | -54,938,000.00 |
| <strong>三、筹资活动产生的现金流量：</strong> |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                       |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                       |    |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                  |    |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                      |    |                |                |
| 偿还债务支付的现金                       |    |                |                |

|                    |  |                |                |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 849,652.00     | 78,858,168.55  |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 849,652.00     | 78,858,168.55  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -849,652.00    | -78,858,168.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -14,578,429.16 | 34,831,445.15  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 169,415,583.70 | 113,187,243.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 154,837,154.54 | 148,018,688.90 |

公司负责人：陈旭

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：邓晓敏

合并所有者权益变动表  
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 2025 年半年度        |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                   |    |                  |               |                  |
|---------------------------|------------------|--------|----|--|------------------|---------------|--------------|------|----------------|--------|-------------------|----|------------------|---------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                   |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计       |                  |
|                           | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润             | 其他 |                  |               | 小计               |
| 优先股                       |                  | 永续债    | 其他 |  |                  |               |              |      |                |        |                   |    |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额                  | 1,992,869,681.00 |        |    |  | 3,007,441,957.06 | 89,999,961.21 | 2,586,785.69 |      | 101,374,259.50 |        | -3,264,997,248.35 |    | 1,749,275,473.69 | -6,505,329.26 | 1,742,770,144.43 |
| 加：会计政策变更                  |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                   |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正                    |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                   |    |                  |               |                  |
| 其他                        |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                   |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额                  | 1,992,869,681.00 |        |    |  | 3,007,441,957.06 | 89,999,961.21 | 2,586,785.69 |      | 101,374,259.50 |        | -3,264,997,248.35 |    | 1,749,275,473.69 | -6,505,329.26 | 1,742,770,144.43 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |                  |        |    |  |                  |               | 861,558.88   |      |                |        | -24,137,248.57    |    | -23,275,689.69   | 1,475,323.59  | -21,800,366.10   |
| (一) 综合收益总额                |                  |        |    |  |                  |               | 861,558.88   |      |                |        | -24,137,248.57    |    | -23,275,689.69   | 1,475,323.59  | -21,800,366.10   |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                   |    |                  |               |                  |
| 1. 所有者投入的普通股              |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                   |    |                  |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                   |    |                  |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                   |    |                  |               |                  |

|                    |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--------------|--|----------------|--|-------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| （三）利润分配            |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                   |  |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,992,869,681.00 |  |  |  | 3,007,441,957.06 | 89,999,961.21 | 3,448,344.57 |  | 101,374,259.50 |  | -3,289,134,496.92 |  | 1,725,999,784.00 | -5,030,005.67 | 1,720,969,778.33 |

| 项目 | 2024 年半年度     |        |     |    |      |       |        |      |      |      |       |    |    | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----|---------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|------|-------|----|----|--------|---------|
|    | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |      |       |        |      |      |      |       |    |    |        |         |
|    | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 | 未分配利润 | 其他 | 小计 |        |         |
|    |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |      |       |    |    |        |         |
|    |               |        |     |    |      |       |        |      |      |      |       |    |    |        |         |

|                               |                      |  |  |  |                      |                   |                  |  |                    |        |                           |  |                         |                         |                         |
|-------------------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|-------------------|------------------|--|--------------------|--------|---------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                               |                      |  |  |  |                      |                   |                  |  |                    | 准<br>备 |                           |  |                         |                         |                         |
| 一、上年期末余额                      | 1,992,869,<br>681.00 |  |  |  | 3,001,946,868.<br>82 |                   | 2,582,475.<br>80 |  | 101,374,<br>259.50 |        | -<br>2,644,776,<br>599.98 |  | 2,453,996,<br>685.14    | 136,466,<br>250.57      | 2,590,462,9<br>35.71    |
| 加：会计政策变更                      |                      |  |  |  |                      |                   |                  |  |                    |        |                           |  |                         |                         |                         |
| 前期差错更正                        |                      |  |  |  |                      |                   |                  |  |                    |        |                           |  |                         |                         |                         |
| 其他                            |                      |  |  |  |                      |                   |                  |  |                    |        |                           |  |                         |                         |                         |
| 二、本年期初余额                      | 1,992,869,<br>681.00 |  |  |  | 3,001,946,868.<br>82 |                   | 2,582,475.<br>80 |  | 101,374,<br>259.50 |        | -<br>2,644,776,<br>599.98 |  | 2,453,996,<br>685.14    | 136,466,<br>250.57      | 2,590,462,9<br>35.71    |
| 三、本期增减变动金<br>额（减少以“-”号<br>填列） |                      |  |  |  | 5,495,088.23         | 77,817,2<br>76.55 | -<br>194,170.08  |  |                    |        | -<br>65,301,117<br>.36    |  | -<br>137,817,47<br>5.76 | -<br>135,834,<br>780.07 | -<br>273,652,255<br>.83 |
| （一）综合收益总额                     |                      |  |  |  |                      |                   | -<br>194,170.08  |  |                    |        | -<br>65,301,117<br>.36    |  | -<br>65,495,287<br>.44  | 2,660,30<br>8.17        | -<br>62,834,979.<br>27  |
| （二）所有者投入和<br>减少资本             |                      |  |  |  | 5,495,088.23         | 77,817,2<br>76.55 |                  |  |                    |        |                           |  | -<br>72,322,188<br>.32  | -<br>114,495,<br>088.24 | -<br>186,817,276<br>.56 |
| 1. 所有者投入的普通<br>股              |                      |  |  |  |                      |                   |                  |  |                    |        |                           |  |                         |                         |                         |
| 2. 其他权益工具持有<br>者投入资本          |                      |  |  |  |                      |                   |                  |  |                    |        |                           |  |                         |                         |                         |
| 3. 股份支付计入所有<br>者权益的金额         |                      |  |  |  |                      |                   |                  |  |                    |        |                           |  |                         |                         |                         |
| 4. 其他                         |                      |  |  |  | 5,495,088.23         | 77,817,2<br>76.55 |                  |  |                    |        |                           |  | -<br>72,322,188<br>.32  | -<br>114,495,<br>088.24 | -<br>186,817,276<br>.56 |
| （三）利润分配                       |                      |  |  |  |                      |                   |                  |  |                    |        |                           |  |                         | -<br>24,000,0<br>00.00  | -<br>24,000,000.<br>00  |
| 1. 提取盈余公积                     |                      |  |  |  |                      |                   |                  |  |                    |        |                           |  |                         |                         |                         |
| 2. 提取一般风险准备                   |                      |  |  |  |                      |                   |                  |  |                    |        |                           |  |                         |                         |                         |

|                    |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                       |  |                  |                    |                    |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--------------|--|----------------|--|-----------------------|--|------------------|--------------------|--------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                       |  |                  | -<br>24,000,000.00 | -<br>24,000,000.00 |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                       |  |                  |                    |                    |
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                       |  |                  |                    |                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                       |  |                  |                    |                    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                       |  |                  |                    |                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                       |  |                  |                    |                    |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                       |  |                  |                    |                    |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                       |  |                  |                    |                    |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                       |  |                  |                    |                    |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                       |  |                  |                    |                    |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                       |  |                  |                    |                    |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                       |  |                  |                    |                    |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |                       |  |                  |                    |                    |
| 四、本期期末余额           | 1,992,869,681.00 |  |  |  | 3,007,441,957.05 | 77,817,276.55 | 2,388,305.72 |  | 101,374,259.50 |  | -<br>2,710,077,717.34 |  | 2,316,179,209.38 | 631,470.50         | 2,316,810,679.88   |

公司负责人：陈旭

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：邓晓敏

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2025 年半年度        |        |     |    |                  |               |              |      |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |               |              |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,992,869,681.00 |        |     |    | 3,099,617,558.75 | 89,999,961.21 | 2,586,785.69 |      | 100,741,700.13 | 2,827,433,403.31 | 2,278,382,361.05 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,992,869,681.00 |        |     |    | 3,099,617,558.75 | 89,999,961.21 | 2,586,785.69 |      | 100,741,700.13 | 2,827,433,403.31 | 2,278,382,361.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                  |               | 861,558.88   |      |                | 2,100,101.42     | -1,238,542.54    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |               | 861,558.88   |      |                | 2,100,101.42     | -1,238,542.54    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                  |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                  |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                  |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                  |                  |
| 4．其他                  |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                  |                  |
| 1．提取盈余公积              |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                  |                  |
| 3．其他                  |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                  |                  |

|                    |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |                   |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--------------|--|----------------|-------------------|------------------|
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |                   |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |                   |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |                   |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |                   |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |                   |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |                   |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |                   |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |                   |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |                   |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |                   |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |               |              |  |                |                   |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,992,869,681.00 |  |  |  | 3,099,617,558.75 | 89,999,961.21 | 3,448,344.57 |  | 100,741,700.13 | -2,829,533,504.73 | 2,277,143,818.51 |

| 项目                    | 2024 年半年度        |        |     |    |                  |               |              |      |                |                   |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------------|------|----------------|-------------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润             | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |               |              |      |                |                   |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,992,869,681.00 |        |     |    | 3,099,617,558.75 |               | 2,582,475.80 |      | 100,741,700.13 | -1,615,423,307.27 | 3,580,388,108.41 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                   |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                   |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                   |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,992,869,681.00 |        |     |    | 3,099,617,558.75 |               | 2,582,475.80 |      | 100,741,700.13 | -1,615,423,307.27 | 3,580,388,108.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                  | 77,817,276.55 | -194,170.08  |      |                | 26,217,619.27     | -51,793,827.36   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |               | -194,170.08  |      |                | 26,217,619.27     | 26,023,449.19    |

|                    |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|---------------|--------------|--|----------------|-----------------------|------------------|
| （二）所有者投入和减少资本      |                  |  |  |                  | 77,817,276.55 |              |  |                |                       | -                |
| 1. 所有者投入的普通股       |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       | 77,817,276.55    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| 4. 其他              |                  |  |  |                  | 77,817,276.55 |              |  |                |                       | -                |
| （三）利润分配            |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       | 77,817,276.55    |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| 3. 其他              |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |                  |               |              |  |                |                       |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,992,869,681.00 |  |  | 3,099,617,558.75 | 77,817,276.55 | 2,388,305.72 |  | 100,741,700.13 | -<br>1,589,205,688.00 | 3,528,594,281.05 |

公司负责人：陈旭

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：邓晓敏

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

中珠医疗控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为湖北潜江制药股份有限公司，于 1994 年 5 月经湖北省体改委以鄂改生[1994]155 号文批准，由湖北省潜江市制药厂、湖北省潜江市医用塑料包装厂、潜江市医药经营开发公司作为发起人，以定向募集方式设立股份有限公司。公司于 2001 年 5 月 18 日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91420000707079234K 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2025 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 199,286.9681 万股，注册资本为 199,286.9681 万元，注册地址：湖北省潜江市章华南路特 1 号，总部地址：珠海市情侣南路 1 号仁恒滨海中心 5 座 8 层。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 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：

√适用 □不适用

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注（16））、应收款项坏账准备计提的方法（附注（13）/附注（15））、固定资产折旧和无形资产摊销（附注（21）/附注（26））、收入的确认时点（附注（34））等。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

**2、 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3、 营业周期**

√适用 □不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**4、 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**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         | 金额大于 500 万元人民币                                        |
| 重要的在建工程项目                | 金额大于 500 万元人民币                                        |
| 重要的合营企业或联营企业             | 子公司净资产占集团净资产 5%以上，或子公司净利润占集团合并净利润的 10%以上              |
| 重要的非全资子公司                | 子公司净资产占集团净资产 5%以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的 1%以上且金额大于 10 亿元 |
| 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款/其他应付款 | 占最近一期经审计总资产 0.2%以上                                    |

**6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用 □不适用

**1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

**2. 同一控制下的企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算

金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断标准

控制，是指投资方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。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

## 2. 合并范围

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

## 3. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初

数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

## （2）处置子公司或业务

### 1）一般处理方法

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

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

### 2）分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将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。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 共同经营会计处理方法

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

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

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

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为

以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

**(3) 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**

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

**(4) 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**

不符合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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

**(5) 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**

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

**2. 金融负债的分类、确认和计量**

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融

负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

## 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融

资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的应收融资租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### （1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化, 这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日, 若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化, 但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

## (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预

计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11、(6) 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称     | 确定组合的依据                                                 | 计提方法                                                         |
|----------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 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期计量坏账准备                          |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较高的企业                                           | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11（6）金融工具减值”。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称  | 确定组合的依据                                         | 计提方法                                                        |
|-------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 账龄组合  | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 关联方组合 | 纳入合并范围的关联方组合                                    | 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期计量坏账准备                         |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注“五、11（6）.金融工具减值”。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11（6）.金融工具减值”。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项融资，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收款项融资单独确定其信用损失。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11（6）.金融工具减值”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11（6）.金融工具减值”。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称  | 确定组合的依据                                         | 计提方法                                                                   |
|-------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 账龄组合  | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 关联方组合 | 纳入合并范围的关联方组合                                    | 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期计量坏账准备                                    |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

**16、 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**(1) 存货类别**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品、周转房及其他等。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

**(2) 存货发出计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

存货盘存制度为永续盘存制。

**(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价

准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

房地产板块的期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货跌价准备按单项存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 1. 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

#### 2. 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

#### 3. 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

#### 4. 质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

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

☐适用 ☒不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

☐适用 ☒不适用

### 17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11（6）金融工具减值”。

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的合同资产单独确定其信用损失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

☐适用 ☒不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

### 18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

#### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

#### 终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

### 19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、6.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 1. 后续计量及损益确认

### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 2. 长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22

号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 4. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 20、投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 土地使用权 | 50        | 0         | 2.00        |
| 房屋建筑物 | 20        | 5         | 4.75        |

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、（27）长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确

认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

## 21、 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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。

#### 1. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率      |
|--------|-------|---------|-----|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30      | 5   | 3.17      |
| 医疗设备   | 年限平均法 | 10-15   | 0   | 6.67-10   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10-12   | 5   | 7.92-9.50 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 10      | 5   | 9.50      |
| 其他设备   | 年限平均法 | 8       | 5   | 11.88     |

公司医疗设备的使用年限为 10-15 年，其主要用于与医院的合作，故折旧年限按照合作年限（或合作剩余年限）与使用年限孰短计算。

#### (1) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (2) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“五、(27) 长期资产减值”。

### (3) 固定资产处置

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。

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“五、(27) 长期资产减值”。

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

## 24、生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 25、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 26、无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒ 适用 ☐ 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术。

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面

价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

## 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命   | 依据    |
|-------|----------|-------|
| 土地使用权 | 尚可使用证载年限 | 土地使用权 |
| 专利使用权 | 尚可使用证载年限 | 专利使用权 |
| 其他    | 尚可使用年限   | 其他    |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“五（27）长期资产减值”。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 27、 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

**28、 长期待摊费用**

√适用 □不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

**29、 合同负债**

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

**30、 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一

次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 31、 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

#### 1. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 32、 股份支付

√适用 □不适用

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

#### (1) 权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付,按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的,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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

#### (2) 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改,本公司视同该变更从未发生,仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改,本公司按照如下规定进行处理:如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内,在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时,应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额,也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后,应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具,则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量,企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内,在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时,应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额,也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件,如缩短等待期、变更或取消业绩条件(而非市场条件),企业在处理可行权条件时,应当考虑修改后的可行权条件。

#### (3) 股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具,本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,

将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

#### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

#### 2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

#### 3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

### 34、 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 医药销售业务
- (2) 医疗服务业务
- (3) 房地产销售业务

## 1. 收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)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；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。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。

## 2. 收入确认的具体方法

本公司有三大业务板块，一是医药销售业务，二是医疗服务业务，三是房地产销售业务。依据该公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

(1) 医药销售业务：属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 医疗服务业务：①药品和卫生材料销售收入：属于在某一时点履约义务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入，收入的金额已经确定，已经收回货款或取得收款凭证且相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。②住院诊疗收入：本公司在医疗服务已经提供，收到价款或取得收取价款的权利时，确认医疗服务收入。

(3) 房地产销售业务：属于在某一时点履行的履约义务，房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得买房人按销售合同约定交付房产的付款证明，买方在书面交房通知上签署确认时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接受的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认收入的实现。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

## 35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满

足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

## 2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

## 3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

## 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

## 36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目             | 核算内容          |
|----------------|---------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 除政府贴息外的其他政府补助 |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 政府贴息          |

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得

税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

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

## 38、 租赁

√适用 □不适用

### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### 1.租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

### 2.租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### 3.本公司作为承租人的会计处理

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

#### （1）短期租赁和低价值资产租赁

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

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### 租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### （2）对融资租赁的会计处理

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

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

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

### (3) 对经营租赁的会计处理

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

#### 1. 售后租回交易

本公司为卖方兼承租人适用会计政策表述

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

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

本公司为买方兼出租人适用会计政策表述

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

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

## 39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (一) 回购股份

本公司股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

本公司转让库存股时，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。本公司注销库存股时，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

#### 40、重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

##### (2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

本期主要会计估计未发生变更

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

☐适用 ☒不适用

#### 41、其他

☐适用 ☒不适用

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

| 税种      | 计税依据                        | 税率          |
|---------|-----------------------------|-------------|
| 增值税     | 境内销售；提供加工、修理修配劳务；提供有形动产租赁服务 | 13%         |
| 增值税     | 其他应税销售服务行为                  | 6%          |
| 增值税     | 简易计税方法                      | 5%          |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                     | 7%          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                      | 15%、20%、25% |
| 土地增值税   | 按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴       | 1%-9%预缴     |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

| 纳税主体名称           | 所得税税率（%） |
|------------------|----------|
| 西安一体医疗科技有限公司     | 15       |
| 湖北潜江制药股份有限公司     | 15       |
| 成都中珠健联基因科技有限责任公司 | 15       |
| 广西玉林市桂南医院有限公司    | 15       |
| 玉林市慈康医疗器械有限公司    | 20       |
| 湖北健奇生物科技有限公司     | 25       |
| 慈象药业湖北有限公司       | 25       |
| 珠海中珠红旗投资有限公司     | 25       |
| 珠海日大实业有限公司       | 25       |
| 珠海市春晓房地产投资有限公司   | 25       |
| 珠海市泽泓企业管理有限公司    | 25       |
| 中珠（珠海）国际贸易有限公司   | 25       |
| 珠海心安物业管理服务有限公司   | 25       |
| 珠海中珠益民医院投资管理有限公司 | 25       |

|                    |    |
|--------------------|----|
| 六安开发区医院            | 25 |
| 中珠俊天（北京）医疗科技有限公司   | 25 |
| 北京忠诚肿瘤医院有限公司       | 25 |
| 深圳市毫末科技有限责任公司      | 25 |
| 珠海横琴睿盈投资企业（有限合伙）   | 25 |
| 珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司 | 25 |
| 珠海中珠来泰药业有限公司       | 25 |
| 深圳市一体医疗科技有限公司      | 25 |
| 云南纳沙科技有限公司         | 25 |
| 一体医疗（濮阳）医院管理有限公司   | 25 |
| 北京一体智健医疗科技有限公司     | 25 |
| 横琴中珠融资租赁有限公司       | 25 |
| 西安恒泰本草科技有限公司       | 25 |
| 珠海市今朝科技有限公司        | 25 |
| 中珠医疗控股股份有限公司       | 25 |

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据国务院《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）、国家税务总局财税[2011]100 号文件规定，自行开发生产的软件产品按法定税率征收增值税，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2.2023 年 11 月 29 日经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准，本公司之孙公司西安一体医疗科技有限公司（以下简称西安一体）取得证书编号 GR202361000907 的高新技术企业证书，有效期 3 年。经主管税务机关审核批准，西安一体享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税税率减免优惠，报告期内西安一体企业所得税税率为 15%。

3.2023 年 10 月 16 日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局批准，本公司之子公司湖北潜江制药股份有限公司（以下简称潜江制药）取得证书编号 GR202342001426 的高新技术企业证书，有效期 3 年。经主管税务机关审核批准，潜江制药享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税税率减免优惠，报告期内潜江制药企业所得税税率为 15%。

4.2024 年 12 月 6 日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局批准，本公司之子公司成都中珠健联基因科技有限责任公司（以下简称中珠健联）取得证书编号 GR202451003168 的高新技术企业证书，有效期 3 年。经主管税务机关审核批准，中珠健联享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税税率减免优惠，报告期内中珠健联企业所得税税率为 15%。

5.本公司之孙公司玉林市慈康医疗器械有限公司属于小型微利企业，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。根据《财政部税务总局公告 2023 年第 12 号》规定：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，报告期内玉林慈康企业所得税税率为 20%。

6. 根据《西部地区鼓励类产业目录（2025 年本）》，广西玉林市桂南医院有限公司（以下简称“桂南医院”）医疗机构经营业务，符合目录中“二、西部地区新增鼓励类产业”第十二条广西壮族自治区第 49 条“医疗经营”的规定。因此，报告期内桂南医院减按 15% 的税率征收企业所得税。

### 3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 124,536.15     | 234,542.42     |
| 银行存款          | 431,268,192.68 | 396,771,661.19 |
| 其他货币资金        |                |                |
| 未到期应收利息       | 4,861,458.44   | 6,733,944.53   |
| 合计            | 436,254,187.27 | 403,740,148.14 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 定期存款    | 50,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| ETC 保证金 | 3,600.00      | 3,600.00      |
| 司法冻结    | 498,493.15    | 489,064.48    |
| 合计      | 50,502,093.15 | 80,492,664.48 |

(1) 本公司子公司横琴中珠融资租赁有限公司在珠海华润银行股份有限公司珠海分行存入三年期定期存款，截止 2025 年 06 月 30 日本金余额为 5,000.00 万元。

(2) 本公司孙公司成都中珠健联基因科技有限责任公司办理 ETC 业务，银行账户中 800.00 元为保证金。

(3) 本公司子公司广西玉林市桂南医院有限公司办理 ETC 业务，银行账户中 2,800.00 元为保证金。

(4) 本公司孙公司北京忠诚肿瘤医院有限公司因存在建设工程施工合同纠纷案，截止 2025 年 06 月 30 日，法院冻结其银行账户 498,493.15 元。

### 2、交易性金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 3,151,988.21 | 2,643,077.82 |
| 商业承兑票据 |              |              |
| 合计     | 3,151,988.21 | 2,643,077.82 |

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额    |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 |          | 1,507,016.24 |
| 商业承兑票据 |          |              |
| 合计     |          | 1,507,016.24 |

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况:

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 74,466,848.06  | 69,445,019.80  |
| 6 个月以内       | 62,090,498.71  | 54,051,551.74  |
| 7 个月至 1 年    | 12,376,349.35  | 15,393,468.06  |
| 1 至 2 年      | 14,319,359.24  | 15,864,370.84  |
| 2 至 3 年      | 7,559,171.10   | 3,788,948.01   |
| 3 年以上        |                |                |
| 3 至 4 年      | 3,497,145.64   | 3,487,204.34   |
| 4 至 5 年      | 233,680.31     | 1,798,043.54   |
| 5 年以上        | 88,371,947.38  | 88,940,807.58  |
| 小计           | 188,448,151.73 | 183,324,394.11 |
| 减：坏账准备       | 100,025,461.06 | 100,429,963.05 |
| 合计           | 88,422,690.67  | 82,894,431.06  |

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |               |          |               | 期初余额          |        |               |          |               |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 85,801,146.22  | 45.53  | 85,801,146.22 | 100.00   |               | 87,490,344.18 | 47.69  | 87,490,344.18 | 100.00   |               |
| 其中：       |                |        |               |          |               |               |        |               |          |               |
|           | 85,801,146.22  | 45.53  | 85,801,146.22 | 100.00   |               | 87,490,344.18 | 47.69  | 87,490,344.18 | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备 | 102,647,005.51 | 54.47  | 14,224,314.84 | 13.86    | 88,422,690.67 | 95,834,049.93 | 52.28  | 12,939,618.87 | 13.50    | 82,894,431.06 |
| 其中：       |                |        |               |          |               |               |        |               |          |               |

|      |                    |       |                    |       |                   |                    |       |                    |       |                   |
|------|--------------------|-------|--------------------|-------|-------------------|--------------------|-------|--------------------|-------|-------------------|
| 账龄组合 | 102,647,005<br>.51 | 54.47 | 14,224,314.<br>84  | 13.86 | 88,422,690.<br>67 | 95,834,049.<br>93  | 52.28 | 12,939,618<br>.87  | 13.50 | 82,894,431<br>.06 |
| 合计   | 188,448,151<br>.73 | /     | 100,025,461<br>.06 | /     | 88,422,690.<br>67 | 183,324,394<br>.11 | /     | 100,429,96<br>3.05 | /     | 82,894,431<br>.06 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称               | 期末余额          |               |         |        |
|------------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                  | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例（%） | 计提理由   |
| 阳江浩辉房地产开发有限公司    | 14,526,564.38 | 14,526,564.38 | 100     | 预计无法收回 |
| 湖北民族学院附属民大医院     | 12,960,000.00 | 12,960,000.00 | 100     | 预计无法收回 |
| 北京君如医疗设备贸易有限公司   | 7,000,000.00  | 7,000,000.00  | 100     | 预计无法收回 |
| 潍坊宏基健科商贸有限公司     | 5,600,000.00  | 5,600,000.00  | 100     | 预计无法收回 |
| 深圳市美达尔医疗投资管理有限公司 | 4,543,000.00  | 4,543,000.00  | 100     | 预计无法收回 |
| 宿迁瑞康医药有限公司       | 4,350,000.00  | 4,350,000.00  | 100     | 预计无法收回 |
| 深圳市和润医疗设备有限公司    | 4,250,000.00  | 4,250,000.00  | 100     | 预计无法收回 |
| 深圳市诚亿医疗器械有限公司    | 4,160,000.00  | 4,160,000.00  | 100     | 预计无法收回 |
| 江苏华能医疗器械有限公司     | 4,050,000.00  | 4,050,000.00  | 100     | 预计无法收回 |
| 北京晟康铭健科技有限责任公司   | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 100     | 预计无法收回 |
| 武汉科技大学附属天佑医院     | 1,746,538.29  | 1,746,538.29  | 100     | 预计无法收回 |
| 昆明泽逸科技有限公司       | 2,520,000.00  | 2,520,000.00  | 100     | 预计无法收回 |
| 潍坊贵成商贸有限公司       | 1,779,914.85  | 1,779,914.85  | 100     | 预计无法收回 |
| 深圳壹号健康管理有限公司     | 1,539,007.20  | 1,539,007.20  | 100     | 预计无法收回 |
| 鸡西众谋医疗器械有限公司     | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  | 100     | 预计无法收回 |
| 河南泽琪天贸易有限公司      | 1,470,000.00  | 1,470,000.00  | 100     | 预计无法收回 |
| 云南三楚科技有限公司       | 1,458,452.06  | 1,458,452.06  | 100     | 预计无法收回 |
| 武汉映山红医疗科技服务有限公司  | 1,414,271.84  | 1,414,271.84  | 100     | 预计无法收回 |
| 湖南德森尔医疗科技有限公司    | 1,050,000.00  | 1,050,000.00  | 100     | 预计无法收回 |
| 郑州振江实业有限公司       | 875,000.00    | 875,000.00    | 100     | 预计无法收回 |
| 河南省伟凯医疗设备有限公司    | 840,982.91    | 840,982.91    | 100     | 预计无法收回 |
| 沈阳修稳医疗器械有限公司     | 700,000.00    | 700,000.00    | 100     | 预计无法收回 |
| 武汉中浩仪器设备有限公司     | 525,000.00    | 525,000.00    | 100     | 预计无法收回 |
| 北京华羽萱科技有限公司      | 455,000.00    | 455,000.00    | 100     | 预计无法收回 |
| 山西新崇盛商贸有限公司      | 455,000.00    | 455,000.00    | 100     | 预计无法收回 |
| 商丘市第四人民医院        | 456,776.56    | 456,776.56    | 100     | 预计无法收回 |
| 广州普道医疗科技有限公司     | 400,000.00    | 400,000.00    | 100     | 预计无法收回 |
| 武汉欧联恒信商贸有限公司     | 380,000.00    | 380,000.00    | 100     | 预计无法收回 |
| 潍坊贵乾商贸有限公司       | 254,273.55    | 254,273.55    | 100     | 预计无法收回 |
| 哈尔滨景程科技有限公司      | 193,103.44    | 193,103.44    | 100     | 预计无法收回 |
| 长沙至善德医疗科技有限公司    | 150,000.00    | 150,000.00    | 100     | 预计无法收回 |
| 武汉国药医药有限公司       | 101,709.42    | 101,709.42    | 100     | 预计无法收回 |
| 山西恒润泰商贸有限公司      | 96,551.72     | 96,551.72     | 100     | 预计无法收回 |
| 合计               | 85,801,146.22 | 85,801,146.22 | 100     |        |

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称        | 期末余额           |               |         |
|-----------|----------------|---------------|---------|
|           | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内     |                |               |         |
| 其中：6 个月以内 | 62,090,498.71  | 1,259,547.49  | 2.03    |
| 7 个月至 1 年 | 12,376,349.35  | 1,227,459.59  | 9.92    |
| 1—2 年     | 14,319,359.24  | 4,331,745.92  | 30.25   |
| 2—3 年     | 7,102,394.54   | 2,499,676.72  | 35.19   |
| 3—4 年     | 3,497,145.64   | 1,681,149.34  | 48.07   |
| 4—5 年     | 233,680.31     | 197,158.06    | 84.37   |
| 5 年以上     | 3,027,577.72   | 3,027,577.72  | 100.00  |
| 合计        | 102,647,005.51 | 14,224,314.84 |         |

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额       |              |          |      | 期末余额           |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------|------|----------------|
|           |                | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销    | 其他变动 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 87,490,344.18  |              | 1,689,197.96 |          |      | 85,801,146.22  |
| 按组合计提坏账准备 | 12,939,618.87  | 2,159,264.42 | 871,148.45   | 3,420.00 |      | 14,224,314.84  |
| 合计        | 100,429,963.05 | 2,159,264.42 | 2,560,346.41 | 3,420.00 |      | 100,025,461.06 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额     |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 3,420.00 |

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|----------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|
| 玉林市医疗保障服务中心    | 20,645,091.09 |          | 20,645,091.09 | 10.96                   | 425,288.88    |
| 阳江浩辉房地产开发有限公司  | 14,526,564.38 |          | 14,526,564.38 | 7.71                    | 14,526,564.38 |
| 湖北民族学院附属民大医院   | 12,960,000.00 |          | 12,960,000.00 | 6.88                    | 12,960,000.00 |
| 北京君如医疗设备贸易有限公司 | 7,000,000.00  |          | 7,000,000.00  | 3.71                    | 7,000,000.00  |
| 潍坊宏基健科商贸有限公司   | 5,600,000.00  |          | 5,600,000.00  | 2.97                    | 5,600,000.00  |
| 合计             | 60,731,655.47 |          | 60,731,655.47 | 32.23                   | 40,511,853.26 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 质保金 | 42,252.50 | 42,252.50 |      | 42,252.50 | 42,252.50 |      |
| 合计  | 42,252.50 | 42,252.50 |      | 42,252.50 | 42,252.50 |      |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期初余额      | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额      | 原因 |
|-----|-----------|--------|-------|-------|------|-----------|----|
|     |           | 计提     | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他变动 |           |    |
| 质保金 | 42,252.50 |        |       |       |      | 42,252.50 |    |
| 合计  | 42,252.50 |        |       |       |      | 42,252.50 | /  |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 1,569,934.90 | 1,333,273.41 |
| 合计   | 1,569,934.90 | 1,333,273.41 |

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备；

#### 1. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长/剩余期限较长但实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相若。

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

☐适用 ☒不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

☐适用 ☒不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

**(5). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 4,301,492.26 | 99.45  | 3,043,490.84 | 98.67  |
| 1 至 2 年 | 2,882.80     | 0.07   | 40,882.64    | 1.33   |
| 2 至 3 年 | 21,000.00    | 0.48   |              |        |
| 3 年以上   |              |        |              |        |
| 合计      | 4,325,375.06 | 100.00 | 3,084,373.48 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------------|
| 中核北方核燃料元件有限公司 | 825,000.00   | 19.07               |
| 西北机器有限公司      | 399,260.00   | 9.23                |
| 潜江华润燃气有限公司    | 157,944.45   | 3.65                |
| 珠海正顺房地产代理有限公司 | 86,046.00    | 1.99                |
| 广州市万齐网络科技有限公司 | 77,910.89    | 1.80                |
| 合计            | 1,546,161.34 | 35.74               |

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 412,048,404.99 | 409,110,458.06 |
| 合计    | 412,048,404.99 | 409,110,458.06 |

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

**(2). 重要逾期利息**

☐适用 ☒不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,025,576.98   | 1,976,425.73   |
| 6 个月以内       | 5,397,052.40   | 1,618,606.75   |
| 7 个月至 1 年    | 628,524.58     | 357,818.98     |
| 1 至 2 年      | 26,243,197.61  | 27,655,117.86  |
| 2 至 3 年      | 25,845,999.70  | 24,964,989.71  |
| 3 年以上        |                |                |
| 3 至 4 年      | 25,546,350.47  | 25,662,545.11  |
| 4 至 5 年      | 25,071,461.81  | 25,373,544.46  |
| 5 年以上        | 773,570,780.97 | 773,995,117.26 |
| 小计           | 882,303,367.54 | 879,627,740.13 |
| 减：坏账准备       | 470,254,962.55 | 470,517,282.07 |
| 合计           | 412,048,404.99 | 409,110,458.06 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质         | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 押金           | 211,328.57     | 563,272.06     |
| 个人备用金        | 1,969,042.78   | 396,105.36     |
| 关联方往来        | 773,323,702.38 | 773,714,803.23 |
| 物业维修基金（代收代付） | 1,768,332.21   | 2,546,349.91   |
| 履约保证金        | 21,919,179.58  | 21,829,179.58  |
| 股权收购保证金      | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 机房建设垫付款      | 2,921,105.00   | 3,101,105.00   |
| 其他往来款项       | 30,190,677.02  | 27,476,924.99  |
| 小计           | 882,303,367.54 | 879,627,740.13 |
| 减：坏账准备       | 470,254,962.55 | 470,517,282.07 |
| 合计           | 412,048,404.99 | 409,110,458.06 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2025年1月1日余额    | 34,103,149.46 |                      | 436,414,132.61       | 470,517,282.07 |
| 2025年1月1日余额在本期 |               |                      |                      |                |
| ——转入第二阶段       |               |                      |                      |                |
| ——转入第三阶段       |               |                      |                      |                |
| ——转回第二阶段       |               |                      |                      |                |
| ——转回第一阶段       |               |                      |                      |                |
| 本期计提           | -201,951.76   |                      |                      | -201,951.76    |
| 本期转回           | 60,367.76     |                      |                      | 60,367.76      |
| 本期转销           |               |                      |                      |                |
| 本期核销           |               |                      |                      |                |
| 其他变动           |               |                      |                      |                |
| 2025年6月30日余额   | 33,840,829.94 |                      | 436,414,132.61       | 470,254,962.55 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额      |           |       |      | 期末余额           |
|-----------|----------------|-------------|-----------|-------|------|----------------|
|           |                | 计提          | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 436,372,364.84 |             |           |       |      | 436,372,364.84 |
| 按组合计提坏账准备 | 34,144,917.23  | -201,951.76 | 60,367.76 |       |      | 33,882,597.71  |
| 合计        | 470,517,282.07 | -201,951.76 | 60,367.76 |       |      | 470,254,962.55 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 期末余额           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质     | 账龄                                   | 坏账准备期末余额       |
|------------------|----------------|---------------------|-----------|--------------------------------------|----------------|
| 珠海中珠集团股份有限公司     | 472,968,030.70 | 53.61               | 非合并范围内关联方 | 5年以上                                 | 328,428,922.58 |
| 珠海中珠商业投资有限公司     | 296,533,333.33 | 33.61               | 非合并范围内关联方 | 1至2年<br>2至3年<br>3至4年<br>4至5年<br>5年以上 | 39,237,423.08  |
| 浙江康静医院有限公司       | 50,000,000.00  | 5.67                | 股权收购保证金   | 5年以上                                 | 50,000,000.00  |
| 北京弘洁润众咨询有限公司     | 19,786,723.00  | 2.24                | 履约保证金     | 5年以上                                 | 19,786,723.00  |
| 中康凯华国际贸易（北京）有限公司 | 6,300,179.52   | 0.71                | 其他往来款项    | 5年以上                                 | 6,300,179.52   |
| 合计               | 845,588,266.55 | 95.84               |           | /                                    | 443,753,248.18 |

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货  
(1). 存货分类  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|---------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|         | 账面余额           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 17,357,234.65  | 7,486,999.60              | 9,870,235.05   | 22,573,803.03  | 9,803,186.99              | 12,770,616.04  |
| 在产品     | 4,050,237.93   | 685,916.03                | 3,364,321.90   | 4,207,796.00   | 685,916.03                | 3,521,879.97   |
| 库存商品    | 23,720,922.43  | 3,693,742.13              | 20,027,180.30  | 29,546,393.46  | 6,440,189.21              | 23,106,204.25  |
| 发出商品    | 2,193,503.25   | 1,398,988.38              | 794,514.87     | 3,612,608.96   | 1,398,988.38              | 2,213,620.58   |
| 委托加工物资  |                |                           |                | 14,542.56      |                           | 14,542.56      |
| 周转材料    | 2,474,232.47   | 141,337.13                | 2,332,895.34   | 1,759,401.74   | 175,324.63                | 1,584,077.11   |
| 合同履约成本  |                |                           |                | 19,904.50      |                           | 19,904.50      |
| 开发产品    | 351,177,879.14 | 153,594,547.03            | 197,583,332.11 | 438,494,686.15 | 176,025,337.47            | 262,469,348.68 |
| 消耗性生物资产 |                |                           |                |                |                           |                |
| 合计      | 400,974,009.87 | 167,001,530.30            | 233,972,479.57 | 500,229,136.40 | 194,528,942.71            | 305,700,193.69 |

1. 开发产品

| 项目名称   | 竣工时间        | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额           | 利息资本化<br>累计金额 |
|--------|-------------|----------------|------|---------------|----------------|---------------|
| 中珠上郡一期 | 2012 年 12 月 | 19,044,120.72  |      |               | 19,044,120.72  |               |
| 中珠上郡二期 | 2014 年 12 月 | 51,984,662.67  |      |               | 51,984,662.67  |               |
| 中珠上郡三期 | 2015 年 12 月 | 41,496,871.58  |      |               | 41,496,871.58  |               |
| 中珠上郡四期 | 2016 年 5 月  | 12,466,538.72  |      |               | 12,466,538.72  |               |
| 春晓悦居一期 | 2015 年 12 月 | 20,978,990.88  |      |               | 20,978,990.88  |               |
| 春晓悦居二期 | 2017 年 11 月 | 13,408,322.78  |      |               | 13,408,322.78  |               |
| 山海间一期  | 2017 年 9 月  | 7,004,902.00   |      |               | 7,004,902.00   |               |
| 山海间二期  | 2019 年 1 月  | 37,957,814.10  |      | 16,407,713.65 | 21,550,100.45  |               |
| 中珠领域花苑 | 2023 年 12 月 | 234,152,462.70 |      | 70,909,093.36 | 163,243,369.34 |               |
| 合计     |             | 438,494,686.15 |      | 87,316,807.01 | 351,177,879.14 |               |

(2). 确认为存货的数据资源  
□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |

|         |                |  |  |               |  |                |
|---------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|
| 原材料     | 9,803,186.99   |  |  | 2,316,187.39  |  | 7,486,999.60   |
| 在产品     | 685,916.03     |  |  | -             |  | 685,916.03     |
| 库存商品    | 6,440,189.21   |  |  | 2,746,447.08  |  | 3,693,742.13   |
| 发出商品    | 1,398,988.38   |  |  |               |  | 1,398,988.38   |
| 周转材料    | 175,324.63     |  |  | 33,987.50     |  | 141,337.13     |
| 开发产品    | 176,025,337.47 |  |  | 22,430,790.44 |  | 153,594,547.03 |
| 消耗性生物资产 |                |  |  |               |  | -              |
| 合同履约成本  |                |  |  |               |  | -              |
| 合计      | 194,528,942.71 |  |  | 27,527,412.41 |  | 167,001,530.30 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

#### (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☒适用 ☐不适用

| 存货项目名称 | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       |      | 期末余额         | 本期确认资本化金额的资本化率(%) |
|--------|--------------|------|------------|------|--------------|-------------------|
|        |              |      | 出售减少       | 其他减少 |              |                   |
| 中珠上郡一期 | 2,299,000.10 |      |            |      | 2,299,000.10 |                   |
| 中珠上郡二期 | 1,601,013.60 |      |            |      | 1,601,013.60 |                   |
| 中珠上郡三期 | 254,080.22   |      |            |      | 254,080.22   |                   |
| 中珠上郡四期 | 374,910.84   |      |            |      | 374,910.84   |                   |
| 春晓悦居一期 | 728,587.55   |      |            |      | 728,587.55   |                   |
| 春晓悦居二期 | 206,255.24   |      |            |      | 206,255.24   |                   |
| 山海间一期  | 564,552.58   |      |            |      | 564,552.58   |                   |
| 山海间二期  | 238,197.57   |      | 102,963.71 |      | 135,233.86   |                   |
| 合计     | 6,266,597.70 |      | 102,963.71 |      | 6,163,633.99 |                   |

#### (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

#### 11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额         |
|--------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的债权投资   |               |              |
| 一年内到期的其他债权投资 |               |              |
| 一年内到期的长期应收款  | 12,632,224.19 | 3,650,224.19 |
| 合计           | 12,632,224.19 | 3,650,224.19 |

**一年内到期的债权投资**

√适用 □不适用

**(1). 一年内到期的债权投资情况**

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 合同取得成本     |               |               |
| 应收退货成本     |               |               |
| 预缴税金及待抵扣税金 | 13,539,803.17 | 13,130,182.23 |
| 预付房产佣金     | 5,197,169.82  | 7,874,769.81  |
| 合计         | 18,736,972.99 | 21,004,952.04 |

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

##### (3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

##### (3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

**(3). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(4). 本期实际核销的长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 期初<br>余额<br>（账<br>面价<br>值） | 减值准备期初余<br>额      | 本期增减变动           |                  |                                                     |                                      |                            |                                                     |                            |        | 期末<br>余额<br>（账<br>面价<br>值） | 减值准备期末余<br>额      |
|------------------|----------------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|--------|----------------------------|-------------------|
|                  |                            |                   | 追<br>加<br>投<br>资 | 减<br>少<br>投<br>资 | 权<br>益<br>法<br>下<br>确<br>认<br>的<br>投<br>资<br>损<br>益 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益<br>调<br>整 | 其<br>他<br>权<br>益<br>变<br>动 | 宣<br>告<br>发<br>放<br>现<br>金<br>股<br>利<br>或<br>利<br>润 | 计<br>提<br>减<br>值<br>准<br>备 | 其<br>他 |                            |                   |
| 一、合营企业           |                            |                   |                  |                  |                                                     |                                      |                            |                                                     |                            |        |                            |                   |
|                  |                            |                   |                  |                  |                                                     |                                      |                            |                                                     |                            |        |                            |                   |
| 小计               |                            |                   |                  |                  |                                                     |                                      |                            |                                                     |                            |        |                            |                   |
| 二、联营企业           |                            |                   |                  |                  |                                                     |                                      |                            |                                                     |                            |        |                            |                   |
| 珠海中珠商业投资<br>有限公司 |                            | 405, 146, 047. 47 |                  |                  |                                                     |                                      |                            |                                                     |                            |        |                            | 405, 146, 047. 47 |
| 小计               |                            | 405, 146, 047. 47 |                  |                  |                                                     |                                      |                            |                                                     |                            |        |                            | 405, 146, 047. 47 |
| 合计               |                            | 405, 146, 047. 47 |                  |                  |                                                     |                                      |                            |                                                     |                            |        |                            | 405, 146, 047. 47 |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增减变动 |      |               |               |    | 期末余额          | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|---------------|--------------|--------|------|---------------|---------------|----|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
|               |              | 追加投资   | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 |               |           |               |               |                           |
| 潜江市汇桥融资担保有限公司 | 9,594,285.69 |        |      | 861,558.88    |               |    | 10,455,844.57 |           |               |               |                           |
| 合计            | 9,594,285.69 |        |      | 861,558.88    |               |    | 10,455,844.57 |           |               |               | /                         |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物         | 合计             |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值             |                |                |
| 1. 期初余额            | 366,947,300.11 | 366,947,300.11 |
| 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          | 4,992,250.48   | 4,992,250.48   |
| (1) 处置             |                |                |
| (2) 转入固定资产         |                |                |
| (3) 其他转出           | 4,992,250.48   | 4,992,250.48   |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 4. 期末余额            | 361,955,049.63 | 361,955,049.63 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |                |
| 1. 期初余额            | 52,196,624.23  | 52,196,624.23  |
| 2. 本期增加金额          | 4,056,397.17   | 4,056,397.17   |
| (1) 计提或摊销          | 4,056,397.17   | 4,056,397.17   |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |                |                |
| 3. 本期减少金额          | 1,110,560.49   | 1,110,560.49   |
| (1) 处置             |                |                |
| (2) 转入固定资产         | 1,110,560.49   | 1,110,560.49   |
| 4. 期末余额            | 55,142,460.91  | 55,142,460.91  |
| 三、减值准备             |                |                |
| 1. 期初余额            | 106,136,758.11 | 106,136,758.11 |
| 2. 本期增加金额          |                |                |
| (1) 计提             |                |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |                |                |
| 3. 本期减少金额          |                |                |
| (1) 处置             |                |                |
| (2) 其他转出           |                |                |
| 4. 期末余额            | 106,136,758.11 | 106,136,758.11 |
| 四、账面价值             |                |                |
| 1. 期末账面价值          | 200,675,830.61 | 200,675,830.61 |
| 2. 期初账面价值          | 208,613,917.77 | 208,613,917.77 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 473,004,029.58 | 484,927,899.85 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 473,004,029.58 | 484,927,899.85 |

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 医疗设备           | 其他设备          | 合计               |
|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| <b>一、账面原值：</b> |                |                |               |                |               |                  |
| 1. 期初余额        | 685,034,464.72 | 149,881,027.89 | 11,007,520.07 | 244,586,917.36 | 36,867,877.55 | 1,127,377,807.59 |
| 2. 本期增加金额      | 6,021,538.48   | 37,200.18      | -             | 9,840,857.98   | 80,785.41     | 15,980,382.05    |
| （1）购置          | 1,029,288.00   | 37,200.18      | -             | 9,840,857.98   | 80,785.41     | 10,988,131.57    |
| （2）在建工程转入      |                |                |               |                |               |                  |
| （3）投资性房地产转入    | 4,992,250.48   |                |               |                |               | 4,992,250.48     |
| 3. 本期减少金额      |                | 3,273,222.31   | 73,584.83     | 13,069,108.26  | 443,094.85    | 16,859,010.25    |
| （1）处置或报废       |                | 3,273,222.31   | 73,584.83     | 13,069,108.26  | 443,094.85    | 16,859,010.25    |
| （2）转入投资性房地产    |                |                |               |                |               |                  |
| 4. 期末余额        | 691,056,003.20 | 146,645,005.76 | 10,933,935.24 | 241,358,667.08 | 36,505,568.11 | 1,126,499,179.39 |
| <b>二、累计折旧</b>  |                |                |               |                |               |                  |
| 1. 期初余额        | 175,795,888.60 | 95,302,111.92  | 8,029,256.73  | 144,116,620.83 | 21,829,817.50 | 445,073,695.58   |
| 2. 本期增加金额      | 9,889,320.89   | 3,098,551.86   | 613,947.31    | 9,803,525.00   | 1,352,130.38  | 24,757,475.44    |
| （1）计提          | 8,778,760.40   | 3,098,551.86   | 613,947.31    | 9,803,525.00   | 1,352,130.38  | 23,646,914.95    |
| （2）投资性房地产转入    | 1,110,560.49   |                |               |                |               | 1,110,560.49     |
| 3. 本期减少金额      |                | 2,685,103.58   | 75,053.59     | 10,055,520.88  | 385,476.81    | 13,201,154.86    |
| （1）处置或报废       |                | 2,685,103.58   | 75,053.59     | 10,055,520.88  | 385,476.81    | 13,201,154.86    |
| （2）转入投资性房地产    |                |                |               |                |               |                  |
| （3）处置子公司       |                |                |               |                |               |                  |
| 4. 期末余额        | 185,685,209.49 | 95,715,560.20  | 8,568,150.45  | 143,864,624.95 | 22,796,471.07 | 456,630,016.16   |
| <b>三、减值准备</b>  |                |                |               |                |               |                  |
| 1. 期初余额        | 181,499,167.41 | 5,311,952.71   | 36,134.10     | 4,815,908.57   | 5,713,049.37  | 197,376,212.16   |
| 2. 本期增加金额      |                |                |               |                |               |                  |
| （1）计提          |                |                |               |                |               |                  |
| 3. 本期减少金额      |                | 418,568.87     |               | 92,509.64      |               | 511,078.51       |
| （1）处置或报废       |                | 418,568.87     |               | 92,509.64      |               | 511,078.51       |
| 4. 期末余额        | 181,499,167.41 | 4,893,383.84   | 36,134.10     | 4,723,398.93   | 5,713,049.37  | 196,865,133.65   |
| <b>四、账面价值</b>  |                |                |               |                |               |                  |
| 1. 期末账面价值      | 323,871,626.30 | 46,036,061.72  | 2,329,650.69  | 92,770,643.20  | 7,996,047.67  | 473,004,029.58   |
| 2. 期初账面价值      | 327,739,408.71 | 49,266,963.26  | 2,942,129.24  | 95,654,387.96  | 9,325,010.68  | 484,927,899.85   |

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备         | 账面价值          | 备注 |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 19,433,541.79 | 7,652,452.18 | 1,148,999.07 | 10,632,090.54 |    |
| 机器设备   | 12,092,843.16 | 4,085,921.27 | 7,534,861.37 | 472,060.52    |    |

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值         |
|--------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 200,675,830.61 |

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 18,655,607.79 | 资料尚在审核中    |

## (5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 4,413,160.17 | 2,284,928.00 |
| 工程物资 |              |              |
| 合计   | 4,413,160.17 | 2,284,928.00 |

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          |               |              | 期初余额          |               |              |
|-------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
|             | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值         |
| 新中心建设项目     | 4,161,980.90  | 4,161,980.90  |              | 4,161,980.90  | 4,161,980.90  |              |
| 中珠来泰厂房建设    | 15,076,214.26 | 15,076,214.26 |              | 15,076,214.26 | 15,076,214.26 |              |
| 桂南医院2号楼装修工程 | 3,480,377.97  |               | 3,480,377.97 | 2,284,928.00  |               | 2,284,928.00 |
| 其他零星工程      | 5,739,363.62  | 4,806,581.42  | 932,782.20   | 4,806,581.42  | 4,806,581.42  |              |
| 合计          | 28,457,936.75 | 24,044,776.58 | 4,413,160.17 | 26,329,704.58 | 24,044,776.58 | 2,284,928.00 |

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称        | 预算数<br>(万元) | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期转入<br>固定资产<br>金额 | 本期其他<br>减少金额 | 期末余额         | 工程累计<br>投入占预<br>算比例(%) | 工程<br>进度 | 利息资本<br>化累计金<br>额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 资金来源 |
|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------------|--------------|--------------|------------------------|----------|-------------------|----------------------|---------------------|------|
| 桂南医院2号楼装修工程 | 500.00      | 2,284,928.00 | 1,195,449.97 |                    |              | 3,480,377.97 | 69.61                  | 80.00    |                   |                      |                     |      |
| 合计          | 500.00      | 2,284,928.00 | 1,195,449.97 |                    |              | 3,480,377.97 | /                      | /        |                   |                      | /                   | /    |

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 21,801,764.93 | 21,801,764.93 |
| 2. 本期增加金额 | 166,532.45    | 166,532.45    |
| (1) 租赁    |               |               |
| 3. 本期减少金额 | 3,642,563.53  | 3,642,563.53  |
| (1) 提前终止  |               |               |
| (2) 其他减少  | 3,642,563.53  | 3,642,563.53  |
| 4. 期末余额   | 18,325,733.85 | 18,325,733.85 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 7,032,705.49  | 7,032,705.49  |
| 2. 本期增加金额 | 2,319,396.13  | 2,319,396.13  |
| (1) 计提    | 2,319,396.13  | 2,319,396.13  |
| 3. 本期减少金额 | 423,318.99    | 423,318.99    |
| (1) 处置    |               |               |
| (2) 其他减少  | 423,318.99    | 423,318.99    |
| 4. 期末余额   | 8,928,782.63  | 8,928,782.63  |
| 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 | 9,396,951.22  | 9,396,951.22  |
| 2. 期初账面价值 | 14,769,059.44 | 14,769,059.44 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 专利权            | 非专利技术 | 软件           | 其他            | 合计             |
|------------|---------------|----------------|-------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |                |       |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 43,707,606.52 | 129,385,791.04 |       | 5,583,986.19 | 17,802,244.34 | 196,479,628.09 |
| 2. 本期增加金额  |               |                |       | 392,700.00   |               | 392,700.00     |
| (1) 购置     |               |                |       | 392,700.00   |               | 392,700.00     |
| (2) 内部研发   |               |                |       |              |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |                |       |              |               |                |
| 3. 本期减少金额  |               |                |       |              |               |                |
| (1) 处置     |               |                |       |              |               |                |
| 4. 期末余额    | 43,707,606.52 | 129,385,791.04 |       | 5,976,686.19 | 17,802,244.34 | 196,872,328.09 |
| 二、累计摊销     |               |                |       |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 8,330,462.62  | 86,815,556.44  |       | 3,594,841.96 | 1,420.40      | 98,742,281.42  |
| 2. 本期增加金额  | 429,278.21    | 682,658.58     |       | 173,001.73   | 127.20        | 1,285,065.72   |
| (1) 计提     | 429,278.21    | 682,658.58     |       | 173,001.73   | 127.20        | 1,285,065.72   |
| 3. 本期减少金额  |               |                |       |              |               |                |
| (1) 处置     |               |                |       |              |               |                |
| 4. 期末余额    | 8,759,740.83  | 87,498,215.02  | -     | 3,767,843.69 | 1,547.60      | 100,027,347.14 |
| 三、减值准备     |               |                |       |              |               |                |
| 1. 期初余额    |               | 36,269,259.57  |       | 242,574.27   | 17,799,700.00 | 54,311,533.84  |
| 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    |               | 36,269,259.57  |       | 242,574.27   | 17,799,700.00 | 54,311,533.84  |
| 四、账面价值     |               |                |       |              |               |                |
| 1. 期末账面价值  | 34,947,865.69 | 5,618,316.45   |       | 1,966,268.23 | 996.74        | 42,533,447.11  |
| 2. 期初账面价值  | 35,377,143.90 | 6,300,975.03   |       | 1,746,569.96 | 1,123.94      | 43,425,812.83  |

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%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 期初余额             | 本期增加    | 本期减少 | 期末余额             |
|------------------|------------------|---------|------|------------------|
|                  |                  | 企业合并形成的 | 处置   |                  |
| 深圳市一体医疗科技有限公司    | 1,364,628,047.59 |         |      | 1,364,628,047.59 |
| 西安恒泰本草科技有限公司     | 10,365,484.39    |         |      | 10,365,484.39    |
| 云南纳沙科技有限公司       | 9,231,633.27     |         |      | 9,231,633.27     |
| 六安开发区医院          | 12,473,491.38    |         |      | 12,473,491.38    |
| 珠海市今朝科技有限公司      | 4,137,555.55     |         |      | 4,137,555.55     |
| 广西玉林市桂南医院有限公司    | 152,136,083.58   |         |      | 152,136,083.58   |
| 中珠俊天（北京）医疗科技有限公司 | 51,122,758.09    |         |      | 51,122,758.09    |
| 合计               | 1,604,095,053.85 |         |      | 1,604,095,053.85 |

(2). 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额             | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额             |
|-----------------|------------------|------|--|------|--|------------------|
|                 |                  | 计提   |  | 处置   |  |                  |
| 深圳市一体医疗科技有限公司   | 1,309,721,839.41 |      |  |      |  | 1,309,721,839.41 |
| 西安恒泰本草科技有限公司    | 10,365,484.39    |      |  |      |  | 10,365,484.39    |
| 云南纳沙科技有限公司      | 9,231,633.27     |      |  |      |  | 9,231,633.27     |
| 六安开发区医院         | 12,473,491.38    |      |  |      |  | 12,473,491.38    |
| 珠海市今朝科技有限公司     | 4,137,555.55     |      |  |      |  | 4,137,555.55     |
| 广西玉林市桂南医院有限公司   | 95,427,840.73    |      |  |      |  | 95,427,840.73    |

|                      |                  |  |  |  |  |                  |
|----------------------|------------------|--|--|--|--|------------------|
| 中珠俊天（北京）医疗科技有<br>限公司 | 51,122,758.09    |  |  |  |  | 51,122,758.09    |
| 合计                   | 1,492,480,602.82 |  |  |  |  | 1,492,480,602.82 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金<br>额 | 期末余额         |
|----------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 租入房屋改建支出 | 3,884,014.70 | 478,282.25   | 357,696.65   | 17,208.19  | 3,987,392.11 |
| 机房建设款    | 1,513,770.02 |              | 366,295.79   |            | 1,147,474.23 |
| 其他       | 1,013,672.29 | 796,509.24   | 378,395.58   | 263,618.08 | 1,168,167.88 |
| 合计       | 6,411,457.01 | 1,274,791.49 | 1,102,388.01 | 280,826.27 | 6,303,034.23 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 资产减值准备    |               |              |               |              |
| 内部交易未实现利润 | 381,728.95    | 57,259.34    | 3,256,923.12  | 814,230.78   |
| 可抵扣亏损     |               |              |               |              |
| 信用减值损失    | 17,060,875.26 | 3,393,085.38 | 15,603,877.21 | 3,900,969.31 |
| 医疗风险金     | 229,614.67    | 34,442.20    | 506,064.04    | 126,516.01   |
| 租赁负债      | 9,965,828.68  | 2,159,983.48 | 15,164,098.82 | 3,791,024.72 |
| 合计        | 27,638,047.56 | 5,644,770.40 | 34,530,963.19 | 8,632,740.82 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 108,667,701.78 | 26,901,443.05 | 109,019,492.64 | 26,964,888.69 |
| 其他债权投资公允价值变动    |                |               |                |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |                |               |                |               |
| 使用权资产           | 9,396,951.22   | 2,051,285.30  | 14,769,059.44  | 3,690,907.09  |
| 合计              | 118,064,653.00 | 28,952,728.35 | 123,788,552.08 | 30,655,795.79 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                 | 期初余额           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 2,051,285.30   | 3,593,485.10    | 3,690,907.09   | 4,941,833.73    |
| 递延所得税负债 | 2,051,285.30   | 26,901,443.05   | 3,690,907.09   | 26,964,888.69   |

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          |               |              | 期初余额          |               |            |
|-------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|
|             | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值       |
| 合同取得成本      |               |               |              |               |               |            |
| 合同履约成本      |               |               |              |               |               |            |
| 应收退货成本      |               |               |              |               |               |            |
| 合同资产        |               |               |              |               |               |            |
| 预付股权转让款     | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |              | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |            |
| 工程、设备及软件购置款 | 4,365,198.00  |               | 4,365,198.00 | 2,860,545.10  | 1,967,300.00  | 893,245.10 |
| 股权投资保证金     | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |              | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |            |
| 合计          | 69,365,198.00 | 65,000,000.00 | 4,365,198.00 | 67,860,545.10 | 66,967,300.00 | 893,245.10 |

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末            |               |      |      | 期初            |               |      |      |
|---------|---------------|---------------|------|------|---------------|---------------|------|------|
|         | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金    | 50,502,093.15 | 50,502,093.15 |      |      | 80,492,664.48 | 80,492,664.48 |      |      |
| 应收票据    |               |               |      |      |               |               |      |      |
| 存货      |               |               |      |      |               |               |      |      |
| 其中：数据资源 |               |               |      |      |               |               |      |      |
| 固定资产    |               |               |      |      |               |               |      |      |
| 无形资产    |               |               |      |      |               |               |      |      |
| 合计      | 50,502,093.15 | 50,502,093.15 | /    | /    | 80,492,664.48 | 80,492,664.48 | /    | /    |

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**33、交易性金融负债**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**34、衍生金融负债**☐适用 ☒不适用**35、应付票据**☐适用 ☒不适用**36、应付账款****(1). 应付账款列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 材料及产品采购款 | 37,362,175.09 | 33,541,808.70 |
| 机器设备款    | 871,359.00    | 1,474,816.26  |
| 房地产开发成本款 | 9,807,843.93  | 19,725,148.87 |
| 在建工程款    | 12,553,739.31 | 13,497,578.54 |
| 应付服务费    | 2,714,286.98  | 2,196,008.39  |
| 其他       | 1,330,995.99  | 956,372.29    |
| 合计       | 64,640,400.30 | 71,391,733.05 |

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 国恒建设有限公司      | 8,300,266.84  | 尚未结算      |
| 国基建设集团有限公司    | 2,405,419.99  | 尚未结算      |
| 珠海豫建建设工程有限公司  | 1,762,754.00  | 尚未结算      |
| 珠海市建邦昌盛工程有限公司 | 1,354,580.00  | 尚未结算      |
| 合计            | 13,823,020.83 | /         |

其他说明：

☐适用 ☒不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 预收租金 | 620,574.00 | 671,713.00 |
| 合计   | 620,574.00 | 671,713.00 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 预收销售货款 | 18,416,806.22 | 14,971,888.05 |
| 预收业主房款 | 23,062,730.77 | 27,872,214.34 |
| 其他     |               | 141,005.04    |
| 合计     | 41,479,536.99 | 42,985,107.43 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 17,810,731.91 | 70,631,344.18 | 75,877,533.32 | 12,564,542.77 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 105,053.90    | 6,459,731.57  | 6,470,477.45  | 94,308.02     |
| 三、辞退福利         | 1,083,813.04  | 977,613.91    | 1,702,637.95  | 358,789.00    |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |
| 合计             | 18,999,598.85 | 78,068,689.66 | 84,050,648.72 | 13,017,639.79 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,731,826.67 | 61,202,434.64 | 66,474,632.96 | 12,459,628.35 |
| 二、职工福利费       |               | 5,444,243.02  | 5,443,243.02  | 1,000.00      |
| 三、社会保险费       | 36,102.48     | 2,814,469.60  | 2,814,469.60  | 36,102.48     |
| 其中：医疗保险费      | 27,618.52     | 2,649,710.38  | 2,649,710.38  | 27,618.52     |
| 工伤保险费         |               | 144,396.88    | 144,396.88    |               |
| 生育保险费         | 8,483.96      | 20,362.34     | 20,362.34     | 8,483.96      |
| 四、住房公积金       | 35,896.11     | 1,083,783.40  | 1,084,623.40  | 35,056.11     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 6,906.65      | 86,413.52     | 60,564.34     | 32,755.83     |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |               |
| 合计            | 17,810,731.91 | 70,631,344.18 | 75,877,533.32 | 12,564,542.77 |

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额      |
|----------|------------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 62,853.35  | 6,230,839.33 | 6,241,163.85 | 52,528.83 |
| 2、失业保险费  | 42,200.55  | 228,892.24   | 229,313.60   | 41,779.19 |
| 3、企业年金缴费 |            |              |              |           |
| 合计       | 105,053.90 | 6,459,731.57 | 6,470,477.45 | 94,308.02 |

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 11,496,173.95 | 11,945,713.02 |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 企业所得税   | 50,741,558.18 | 51,576,708.98 |
| 个人所得税   | 4,585,619.17  | 4,735,901.70  |
| 城市维护建设税 | 1,002,320.95  | 843,419.77    |
| 教育费附加   | 441,616.53    | 361,595.27    |
| 地方教育费附加 | 279,782.51    | 234,418.95    |
| 土地增值税   | 284,439.48    | 284,439.48    |
| 土地使用税   | 224,976.58    | 224,976.58    |
| 房产税     | 1,016,719.24  | 981,030.29    |
| 印花税     | 132,435.57    | 157,405.69    |
| 堤围费     | 253,974.79    | 252,586.29    |
| 其他      | 492,253.96    | 51,000.00     |
| 合计      | 70,951,870.91 | 71,649,196.02 |

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                |                |
| 应付股利  | 3,285,533.94   | 3,285,533.94   |
| 其他应付款 | 118,284,455.30 | 117,953,050.81 |
| 合计    | 121,569,989.24 | 121,238,584.75 |

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------------|--------------|--------------|
| 普通股股利             | 3,285,533.94 | 3,285,533.94 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |              |              |
| 合计                | 3,285,533.94 | 3,285,533.94 |

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：

普通股股利存在业绩补偿纠纷。

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金    | 6,356,900.42   | 5,199,374.22   |
| 关联方往来款 | 11,057,409.91  | 11,034,909.91  |
| 租赁代收款  | 1,733,765.56   | 1,877,188.03   |
| 应付费用   | 8,046,206.99   | 6,044,497.34   |
| 应退软件退税 | 4,073,112.75   | 4,073,112.75   |
| 往来款    | 87,017,059.67  | 89,723,968.56  |
| 合计     | 118,284,455.30 | 117,953,050.81 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          | 未偿还或结转的原因    |
|-----------------|---------------|--------------|
| 北京弘洁润众咨询有限公司    | 63,262,118.14 | 计提的租金，尚未结算   |
| 珠海市金湾区地方税务局红旗分局 | 13,705,841.20 | 尚未结算的税金      |
| 珠海中珠商业投资有限公司    | 9,000,000.00  | 尚未结算         |
| 软件退税            | 4,073,112.75  | 无需返还，待冲减留抵税金 |

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 珠海中珠集团股份有限公司 | 1,226,355.00  | 欠缴租金和管理费，尚未结算 |
| 合计           | 91,267,427.09 | /             |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 1年内到期的长期借款  |              |              |
| 1年内到期的应付债券  |              |              |
| 1年内到期的长期应付款 |              |              |
| 1年内到期的租赁负债  | 3,256,035.58 | 3,549,608.63 |
| 合计          | 3,256,035.58 | 3,549,608.63 |

#### 44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 短期应付债券     |              |              |
| 应付退货款      |              |              |
| 待转销项税      | 2,057,657.12 | 2,981,680.92 |
| 已背书未到期应收票据 | 1,507,016.24 | 782,534.57   |
| 合计         | 3,564,673.36 | 3,764,215.49 |

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 7,038,902.60 | 12,081,145.65 |
| 合计     | 7,038,902.60 | 12,081,145.65 |

48、 长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 长期应付款 |            |            |
| 专项应付款 | 229,614.67 | 506,064.04 |
| 合计    | 229,614.67 | 506,064.04 |

其他说明：

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

|       |            |            |            |            |   |
|-------|------------|------------|------------|------------|---|
| 医疗风险金 | 506,064.04 | 302,393.13 | 578,842.50 | 229,614.67 |   |
| 合计    | 506,064.04 | 302,393.13 | 578,842.50 | 229,614.67 | / |

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 4,066,022.31 |      | 836,791.66 | 3,229,230.65 |      |
| 合计   | 4,066,022.31 |      | 836,791.66 | 3,229,230.65 | /    |

其他说明：

√适用 □不适用

本公司政府补助详见附注十一、政府补助（2）涉及政府补助的负债项目。

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,992,869,681.00 |             |    |       |    |    | 1,992,869,681.00 |

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,988,839,799.64 |      |      | 2,988,839,799.64 |
| 其他资本公积     | 18,602,157.42    |      |      | 18,602,157.42    |
| 合计         | 3,007,441,957.06 |      |      | 3,007,441,957.06 |

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|----|---------------|------|------|---------------|
| 股本 | 89,999,961.21 |      |      | 89,999,961.21 |
| 合计 | 89,999,961.21 |      |      | 89,999,961.21 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024 年度库存股增加 89,999,961.21 元，系根据本公司于 2024 年 4 月 17 日召开的第九届董事会第四十八次会议，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》。

截至 2024 年 4 月 16 日，本公司股票收盘价格为 1.19 元/股，已低于公司最近一期（2023 年 12 月 31 日）经审计每股净资产 1.23 元。本次回购股份为维护公司价值及股东权益，符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号回购股份》第二条第二款规定的公司股票收盘价格低于最近一期每股净资产。公司审议本次回购股份事项的程序也符合中国证监会《上市公司股份回购规则（2023 年修订）》及《公司章程》的相关规定。

截止 2024 年 7 月 17 日，本次回购期限届满，股份回购计划已实施完毕，本公司通过集中竞价交易方式已累计回购公司股份 61,722,801 股，累计已回购股份占公司当前总股本的比例为 3.097%，购买的最高成交价为 1.67 元股，最低成交价为 1.17 元/股，已支付的总金额为 89,991,747.31 元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额    |                    |                  |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
|    |      |           |                    |                  |         |          |           |      |

|                    |              |  |  |      |  |            |  |              |
|--------------------|--------------|--|--|------|--|------------|--|--------------|
|                    |              |  |  | 留存收益 |  |            |  |              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | 2,586,785.69 |  |  |      |  | 861,558.88 |  | 3,448,344.57 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |              |  |  |      |  |            |  |              |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |              |  |  |      |  |            |  |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | 2,586,785.69 |  |  |      |  | 861,558.88 |  | 3,448,344.57 |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |              |  |  |      |  |            |  |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   |              |  |  |      |  |            |  |              |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |              |  |  |      |  |            |  |              |
| 其他债权投资公允价值变动       |              |  |  |      |  |            |  |              |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |              |  |  |      |  |            |  |              |
| 其他债权投资信用减值准备       |              |  |  |      |  |            |  |              |
| 现金流量套期储备           |              |  |  |      |  |            |  |              |
| 外币财务报表折算差额         |              |  |  |      |  |            |  |              |
| 其他综合收益合计           | 2,586,785.69 |  |  |      |  | 861,558.88 |  | 3,448,344.57 |

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 101,374,259.50 |      |      | 101,374,259.50 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 101,374,259.50 |      |      | 101,374,259.50 |

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期                | 上年度               |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -3,264,997,248.35 | -2,644,776,599.98 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                   |                   |

|                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 调整后期初未分配利润        | -3,264,997,248.35 | -2,644,776,599.98 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -24,137,248.57    | -620,220,648.37   |
| 减：提取法定盈余公积        |                   |                   |
| 提取任意盈余公积          |                   |                   |
| 提取一般风险准备          |                   |                   |
| 应付普通股股利           |                   |                   |
| 转作股本的普通股股利        |                   |                   |
| 期末未分配利润           | -3,289,134,496.92 | -3,264,997,248.35 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 297,765,640.58 | 241,995,789.65 | 248,485,240.52 | 186,713,620.86 |
| 其他业务 | 5,088,318.33   | 4,566,904.85   | 3,283,105.52   | 6,846,570.14   |
| 合计   | 302,853,958.91 | 246,562,694.50 | 251,768,346.04 | 193,560,191.00 |

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 房地产开发分部       | 医疗分部           | 融资租赁       | 医药及其他分部       | 合计             |
|------|---------------|----------------|------------|---------------|----------------|
|      | 营业收入          | 营业收入           | 营业收入       | 营业收入          | 营业收入           |
| 商品类型 |               |                |            |               |                |
| 医疗器械 |               | 12,576,634.01  |            |               | 12,576,634.01  |
| 中心合作 |               | 10,868,339.10  |            |               | 10,868,339.10  |
| 房地产  | 78,370,278.92 |                |            |               | 78,370,278.92  |
| 医药   |               |                |            | 27,054,331.62 | 27,054,331.62  |
| 医院收入 |               | 172,369,768.75 |            |               | 172,369,768.75 |
| 融资租赁 |               |                | 591,818.87 |               | 591,818.87     |
| 其他   |               |                |            | 1,022,787.64  | 1,022,787.64   |
| 合计   | 78,370,278.92 | 195,814,741.86 | 591,818.87 | 28,077,119.26 | 302,853,958.91 |

其他说明

√适用 □不适用

本公司收入确认政策详见附注五、(34)。

商品房买卖合同:本公司以控制权转移时点确认收入；开发产品完工并验收合格，签订具有法

律约束力的销售合同,履行了销售合同规定的主要义务;价款已全部取得或虽部分取得,但其余应收款项确信能够收回;已按合同约定的交付期限通知买方并在规定时间内办理完商品房实物移交手续,若买方未在规定的时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的,在通知所规定的时限结束后的次日,按合同约定视同已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方。

医药销售合同: 本公司以控制权转移时点确认收入, 作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务, 并将产品运送至合同约定交货地点, 经客户验收取得相关商品的控制权后, 方可确认收入。

医疗服务业务收入:在患者完成门诊治疗或患者办理出院结算手续, 患者基本认可和接受医疗机构提供的诊疗服务, 医疗机构不再负有向患者转让服务的剩余义务、已向患者收取的对价无需退回且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

62、 税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 城市维护建设税 | 519,160.56   | 435,144.25   |
| 教育费附加   | 222,530.27   | 148,983.52   |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 885,417.49   | 870,905.23   |
| 土地使用税   | 353,517.39   | 353,307.07   |
| 车船使用税   | 5,088.00     | 2,580.00     |
| 印花税     | 315,015.21   | 121,570.78   |
| 环境保护税   |              | 73,999.95    |
| 土地增值税   | 1,116,093.06 | 4,444,467.11 |
| 其他      | 217,728.98   | 142,054.83   |
| 地方教育费附加 | 147,727.62   | 95,813.22    |
| 合计      | 3,782,278.58 | 6,688,825.96 |

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 3,400,519.67  | 4,649,872.48  |
| 办公费      | 12,063.11     | 78,238.63     |
| 差旅费      | 348,932.74    | 302,352.39    |
| 车辆运输费    | 41,300.25     | 263,009.88    |
| 招待费      | 93,378.93     | 195,399.84    |
| 广宣促销费    | 177,903.37    | 626,679.39    |
| 会务费      | 40,566.04     | 5,000.00      |
| 销售代理费及佣金 | 7,762,518.91  | 5,753,847.76  |
| 服务费      | 1,811,436.25  |               |
| 其他       | 1,516,367.59  | 1,967,102.85  |
| 合计       | 15,204,986.86 | 13,841,503.22 |

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 26,943,518.09 | 41,386,278.32 |
| 办公费  | 1,809,487.68  | 3,535,889.44  |
| 差旅费  | 803,849.78    | 1,050,964.71  |
| 通讯费  | 204,065.59    | 322,924.84    |
| 车辆费  | 474,188.31    | 443,557.15    |
| 招待费  | 709,925.69    | 837,168.08    |
| 折旧费  | 13,270,163.95 | 10,538,061.91 |
| 咨询费  | 2,353,763.22  | 4,261,859.19  |
| 财产损失 | 219,198.14    | 2,777,260.14  |
| 摊销费用 | 1,887,342.77  | 1,272,012.65  |
| 租赁费  | 4,517,700.30  | 12,000,111.17 |
| 其他   | 7,823,520.12  | 10,403,520.83 |
| 合计   | 61,016,723.64 | 88,829,608.43 |

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 人员人工费用 | 2,790,340.02 | 3,313,304.16 |
| 直接投入费用 |              | 25,953.92    |
| 折旧费用   | 262,003.82   | 965,182.31   |
| 其他费用   | 1,012,986.10 | 676,348.28   |
| 委外研发费用 | 835,315.10   | 1,053,962.26 |
| 合计     | 4,900,645.04 | 6,034,750.93 |

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 利息支出   | 83,988.01     | 1,900,680.11   |
| 减：利息收入 | -2,162,149.33 | -13,234,161.34 |
| 银行手续费  | 75,741.90     | 61,040.43      |
| 其他     | 353,066.43    |                |
| 合计     | -1,649,352.99 | -11,272,440.80 |

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 政府补助    | 1,979,629.04 | 1,130,210.93 |
| 个税手续费返还 | 71,832.51    | 38,866.50    |
| 其他      | 73,401.85    | 107,016.76   |
| 合计      | 2,124,863.40 | 1,276,094.19 |

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额 | 上期发生额          |
|----------------------|-------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       |       | -14,006,694.24 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |       |                |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |       | 269,356.16     |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |       |                |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |       |                |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |       |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |       |                |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |       |                |
| 处置债权投资取得的投资收益        |       | 2,647,288.33   |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |       |                |
| 债务重组收益               |       |                |
| 理财收益                 |       |                |
| 其他投资收益               |       |                |
| 合计                   |       | -11,090,049.75 |

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 应收票据坏账损失   |              |              |
| 应收账款坏账损失   | 401,081.99   | -421,094.60  |
| 其他应收款坏账损失  | 262,319.52   | 72,127.39    |
| 债权投资减值损失   |              |              |
| 其他债权投资减值损失 |              |              |
| 长期应收款坏账损失  | 424,169.84   | 2,624,550.58 |
| 财务担保相关减值损失 |              |              |
| 其他         |              |              |
| 合计         | 1,087,571.35 | 2,275,583.37 |

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额 | 上期发生额     |
|---------------------|-------|-----------|
| 一、合同资产减值损失          |       | 18,863.20 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |       | 80,524.58 |
| 三、长期股权投资减值损失        |       |           |
| 四、投资性房地产减值损失        |       |           |
| 五、固定资产减值损失          |       |           |
| 六、工程物资减值损失          |       |           |
| 七、在建工程减值损失          |       |           |
| 八、生产性生物资产减值损失       |       |           |
| 九、油气资产减值损失          |       |           |
| 十、无形资产减值损失          |       |           |
| 十一、商誉减值损失           |       |           |
| 十二、其他               |       |           |
| 合计                  |       | 99,387.78 |

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额       |
|--------------|--------------|-------------|
| 固定资产处置利得或损失  | 606,069.31   | -309,380.40 |
| 使用权资产处置利得或损失 | 792,967.19   |             |
| 合计           | 1,399,036.50 | -309,380.40 |

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 15,000.00    | 123,000.00   | 15,000.00     |
| 其中：固定资产处置利得 |              |              |               |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 债务重组利得      |              |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |               |
| 接受捐赠        |              |              |               |
| 政府补助        |              |              |               |
| 违约赔偿收入      |              |              |               |
| 久悬未决收入      |              |              |               |
| 非流动资产毁损报废利得 |              |              |               |
| 盘盈利得        |              |              |               |
| 其他          | 3,294,871.38 | 1,358,458.60 | 3,294,871.38  |
| 合计          | 3,309,871.38 | 1,481,458.60 | 3,309,871.38  |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 71,049.62  | 13,698.32    | 71,049.62     |
| 其中：固定资产处置损失 |            |              |               |
| 无形资产处置损失    |            |              |               |
| 债务重组损失      |            |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |              |               |
| 对外捐赠        |            |              |               |
| 税收滞纳金       | 122,335.70 | 329,887.96   | 122,335.70    |
| 医疗纠纷赔偿款     |            |              |               |
| 非流动资产毁损报废损失 |            |              |               |
| 非常损失        |            |              |               |
| 盘亏损失        |            |              |               |
| 罚款          | 150.00     | 460,149.01   | 150.00        |
| 对外捐赠        |            |              |               |
| 诉讼损失        |            |              |               |
| 其他          | 34,623.78  | 206,159.86   | 34,623.78     |
| 合计          | 228,159.10 | 1,009,895.15 | 228,159.10    |

#### 76、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,131,265.41 | 9,526,704.92 |
| 递延所得税费用 | 1,259,826.38 | -76,789.79   |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,391,091.79 | 9,449,915.13 |
|----|--------------|--------------|

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -19,270,833.19 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -4,817,708.30  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,072,014.61  |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 117,556.76     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 9,163,257.94   |
| 所得税费用                          | 3,391,091.79   |

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、18. 其他权益工具投资。

## 78、现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 利息收入及其他收入  | 890,640.75    | 1,062,793.53  |
| 政府补助       | 1,267,944.35  | 224,770.51    |
| 押金及保证金     | 1,270,926.33  |               |
| 融资租赁业务收回本金 | 1,130,000.00  | 3,932,815.91  |
| 往来款项       | 11,502,278.21 | 8,895,778.08  |
| 合计         | 16,061,789.64 | 14,116,158.03 |

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 期间费用     | 23,906,032.37 | 35,332,117.54 |
| 付保证金     | 1,695,321.30  | 315,705.28    |
| 融资租赁业务放款 | 9,000,000.00  |               |
| 往来款项     | 8,856,652.90  | 5,291,800.01  |
| 合计       | 43,458,006.57 | 40,939,622.83 |

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额          |
|--------|-------|----------------|
| 收回理财投资 |       | 160,000,000.00 |
| 合计     |       | 160,000,000.00 |

支付的重要投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 收到退回投资保证金 | 10,000,000.00 |       |
| 合计        | 10,000,000.00 |       |

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 支付投资保证金 | 10,000,000.00 |       |
| 合计      | 10,000,000.00 |       |

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额          |
|------------|--------------|----------------|
| 回购股票款      |              | 77,817,276.55  |
| 收购少数股权款    |              | 85,930,000.00  |
| 使用权资产支付的现金 | 1,481,794.20 | 2,258,771.63   |
| 合计         | 1,481,794.20 | 166,006,048.18 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | -22,661,924.98 | -62,640,809.19 |
| 加：资产减值准备                         |                | -99,387.78     |
| 信用减值损失                           | -1,087,571.35  | -2,275,583.37  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 27,425,449.64  | 30,762,334.71  |
| 使用权资产摊销                          | 2,319,396.13   | 1,921,272.69   |
| 无形资产摊销                           | 1,285,065.72   | 1,272,012.65   |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,102,388.01   | 1,278,584.05   |
| 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） | -1,399,036.50  | 309,380.40     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 56,049.62      | -109,301.68    |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 437,054.44     | 1,900,680.11   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |                | 11,090,049.75  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 1,348,348.63   | 594,867.50     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -63,445.64     | -43,209.03     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 71,727,714.12  | 44,568,592.71  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -20,976,777.33 | 13,662,332.76  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -16,262,277.83 | -55,073,220.48 |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 43,250,432.68  | -12,881,404.20 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 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                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 380,890,635.68 | 291,642,843.68 |
| 减：现金的期初余额                        | 316,513,539.13 | 344,777,406.17 |
| 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                     | 64,377,096.55  | -53,134,562.49 |

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 380,890,635.68 | 316,513,539.13 |
| 其中：库存现金                     | 124,536.15     | 234,542.42     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 380,766,099.53 | 316,278,996.71 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 380,890,635.68 | 316,513,539.13 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          | 理由 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 定期存款    | 50,000,000.00 | 80,000,000.00 |    |
| ETC 保证金 | 3,600.00      | 3,600.00      |    |
| 司法冻结    | 498,493.15    | 489,064.48    |    |
| 合计      | 50,502,093.15 | 80,492,664.48 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**82、租赁****(1). 作为承租人**

√适用 □不适用

本公司使用权资产、租赁负债和租赁相关的总现金流出情况详见附注七、注释 25、注释 47。

本公司作为承租人，计入损益情况如下：

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 租赁负债的利息 | 353,066.43 | 321,662.37 |
| 短期租赁费用  | 171,587.84 | 101,221.17 |

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

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

**(2). 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 房屋出租 | 3,417,836.57 |                          |
| 合计   | 3,417,836.57 |                          |

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

**(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

### 83、数据资源

☐适用 ☒不适用

### 84、其他

☐适用 ☒不适用

## 八、研发支出

### 1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 人员人工费用     | 2,790,340.02 | 3,313,304.16 |
| 直接投入费用     |              | 25,953.92    |
| 折旧费用       | 262,003.82   | 965,182.31   |
| 其他费用       | 1,012,986.10 | 676,348.28   |
| 委外研发费用     | 835,315.10   | 1,053,962.26 |
| 合计         | 4,900,645.04 | 6,034,750.93 |
| 其中：费用化研发支出 | 4,900,645.04 | 6,034,750.93 |
| 资本化研发支出    |              |              |

### 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

### 3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

### 2、同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

#### (2). 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册资本   | 注册地 | 业务性质   | 持股比例(%) |        | 取得方式       |
|----------------|-------|--------|-----|--------|---------|--------|------------|
|                |       |        |     |        | 直接      | 间接     |            |
| 湖北潜江制药股份有限公司   | 潜江市   | 30,000 | 潜江市 | 医药生产销售 | 91.67   | 5.00   | 新设         |
| 湖北健奇生物科技有限公司   | 潜江市   | 500    | 潜江市 | 医药制造业  |         | 100.00 | 新设         |
| 慈象药业湖北有限公司     | 潜江市   | 833    | 潜江市 | 医药制造业  |         | 39.98  | 新设         |
| 珠海中珠红旗投资有限公司   | 珠海市   | 7,300  | 珠海市 | 房地产开发  | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 珠海日大实业有限公司     | 珠海市   | 3,780  | 珠海市 | 房地产开发  |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 珠海市春晓房地产投资有限公司 | 珠海市   | 5,000  | 珠海市 | 房地产开发  |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 珠海市泽泓企业管理有限公司  | 珠海市   | 100    | 珠海市 | 企业管理   |         | 100.00 | 新设         |
| 中珠（珠海）国际贸易有限公司 | 珠海市   | 12,100 | 珠海市 | 房地产开发  |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |

|                    |     |           |     |            |        |        |            |
|--------------------|-----|-----------|-----|------------|--------|--------|------------|
| 珠海心安物业管理服务有限公司     | 珠海市 | 500       | 珠海市 | 房地产开发      |        | 100.00 | 新设         |
| 广西玉林市桂南医院有限公司      | 玉林市 | 108.09    | 玉林市 | 医疗服务       | 60.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 玉林市慈康医疗器械有限公司      | 玉林市 | 100       | 玉林市 | 批发业        |        | 100.00 | 新设         |
| 珠海中珠益民医院投资管理有限公司   | 珠海市 | 50,000    | 珠海市 | 医院投资管理     | 100.00 |        | 新设         |
| 六安开发区医院            | 六安市 | 5,688     | 六安市 | 综合医疗卫生机构   |        | 65.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 中珠俊天（北京）医疗科技有限公司   | 北京市 | 13,333.33 | 北京市 | 科技推广和应用服务业 |        | 96.28  | 非同一控制下企业合并 |
| 北京忠诚肿瘤医院有限公司       | 北京市 | 990       | 北京市 | 综合医疗卫生机构   |        | 100.00 | 新设         |
| 深圳市一体医疗服务运营有限公司    | 深圳市 | 200       | 深圳市 | 批发业        |        | 100.00 | 新设         |
| 珠海横琴睿盈投资企业（有限合伙）   | 珠海市 | 1,800     | 珠海市 | 投资管理       |        | 72.42  | 非同一控制下企业合并 |
| 成都中珠健联基因科技有限责任公司   | 成都市 | 1,000     | 成都市 | 研究和试验发展    | 51.00  |        | 新设         |
| 珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司 | 珠海市 | 10,000    | 珠海市 | 医院及医疗管理    | 100.00 |        | 新设         |
| 珠海中珠来泰药业有限公司       | 珠海市 | 14,000    | 珠海市 | 医药制造业      |        | 70.00  | 新设         |
| 深圳市一体医疗科技有限公司      | 深圳市 | 9,800     | 深圳市 | 医疗服务及医疗器械  | 100.00 |        | 非同一控制下企业合并 |
| 西安一体医疗科技有限公司       | 西安市 | 4,500     | 西安市 | 专用设备制造业    |        | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 云南纳沙科技有限公司         | 昆明市 | 337       | 昆明市 | 批发业        |        | 51.04  | 非同一控制下企业合并 |
| 一体医疗（濮阳）医院管理有限公司   | 濮阳市 | 1,000     | 濮阳市 | 综合医疗卫生机构   |        | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 北京一体智健医疗科技有限公司     | 北京市 | 500       | 北京市 | 科技推广和应用服务业 |        | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 横琴中珠融资租赁有限公司       | 珠海市 | 27,600    | 珠海市 | 融资租赁业务     | 100.00 |        | 新设         |
| 西安恒泰本草科技有限公司       | 西安市 | 333       | 西安市 | 医药生产销售     | 100.00 |        | 非同一控制下企业合并 |
| 珠海市今朝科技有限公司        | 珠海市 | 1,100     | 珠海市 | 信息技术研发     | 70.00  |        | 非同一控制下企业合并 |

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称         | 少数股东持股比例（%） | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|---------------|-------------|--------------|----------------|---------------|
| 湖北潜江制药股份有限公司  | 3.33        | -114,189.94  |                | -397,580.62   |
| 广西玉林市桂南医院有限公司 | 40.00       | 2,851,331.06 |                | 41,586,733.16 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称         | 期末余额          |                |                |               |               |                | 期初余额          |                |                |               |               |                |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|               | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债         | 负债合计           | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债         | 负债合计           |
| 湖北潜江制药股份有限公司  | 78,340,871.48 | 121,024,098.09 | 199,364,969.57 | 81,931,220.24 | 53,229,230.65 | 135,160,450.89 | 47,830,863.18 | 126,756,375.54 | 174,587,238.72 | 52,826,701.29 | 54,066,022.31 | 106,892,723.60 |
| 广西玉林市桂南医院有限公司 | 81,076,249.01 | 78,658,839.76  | 159,735,088.77 | 52,400,307.30 | 3,367,948.57  | 55,768,255.87  | 72,442,916.64 | 76,534,910.81  | 148,977,827.45 | 48,514,284.39 | 3,625,037.82  | 52,139,322.21  |

| 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       |
| 湖北潜江制药股份有限公司  | 27,054,331.62  | -3,489,996.44 | -3,489,996.44 | 6,399,814.25  | 20,574,627.29  | -2,587,928.04 | -2,587,928.04 | -47,263,024.04 |
| 广西玉林市桂南医院有限公司 | 151,304,713.54 | 7,128,327.66  | 7,128,327.66  | 14,589,841.78 | 129,761,448.65 | 12,056,454.08 | 12,056,454.08 | -7,794,812.49  |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称  | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|-------|---------|-------|---------------------|
|              |       |     |       | 直接      | 间接    |                     |
| 珠海中珠商业投资有限公司 | 珠海市   | 珠海市 | 房地产开发 |         | 30.00 | 权益法                 |

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额      | 期初余额/ 上期发生额      |
|----------------------|------------------|------------------|
|                      | 珠海中珠商业投资有限公司     | 珠海中珠商业投资有限公司     |
| 流动资产                 | 2,808,593,569.40 | 2,799,304,251.86 |
| 非流动资产                | 170,424.42       | 426,085.58       |
| 资产合计                 | 2,808,763,993.82 | 2,799,730,337.44 |
| 流动负债                 | 2,937,099,881.40 | 2,895,618,596.10 |
| 非流动负债                |                  |                  |
| 负债合计                 | 2,937,099,881.40 | 2,895,618,596.10 |
| 少数股东权益               | -38,500,766.27   | -28,766,477.60   |
| 归属于母公司股东权益           | -89,835,121.31   | -67,121,781.06   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 98,643,060.95    | 108,377,349.62   |
| 调整事项                 | -98,643,060.95   | -108,377,349.62  |
| —商誉                  |                  |                  |
| —内部交易未实现利润           | -19,625,707.55   | -20,437,153.56   |
| —其他                  | -79,017,353.40   | -87,940,196.06   |
| 对联营企业权益投资的账面价值       |                  |                  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                  |                  |
| 营业收入                 | 194,321,730.95   | 1,067,558.37     |
| 净利润                  | -32,447,628.91   | -46,688,980.80   |
| 终止经营的净利润             |                  |                  |
| 其他综合收益               |                  |                  |
| 综合收益总额               | -32,447,628.91   | -46,688,980.80   |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                  |                  |

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称  | 累积未确认前期<br>累计的损失 | 本期未确认的损失<br>(或本期分享的净<br>利润) | 本期末累积未确认的损失    |
|--------------|------------------|-----------------------------|----------------|
| 珠海中珠商业投资有限公司 | -28,766,477.60   | -9,734,288.67               | -38,500,766.27 |

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

## 4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额         | 本期新增补助<br>金额 | 本期计入营业<br>外收入<br>金额 | 本期转入其<br>他收益 | 本期其<br>他变动 | 期末余额         | 与资产/收益<br>相关 |
|--------|--------------|--------------|---------------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 递延收益   | 4,066,022.31 |              |                     | 836,791.66   |            | 3,229,230.65 | 与资产相关        |
| 合计     | 4,066,022.31 |              |                     | 836,791.66   |            | 3,229,230.65 | /            |

## 3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-------|------------|--------------|
| 与资产相关 | 836,791.66 | 836,791.66   |
| 与收益相关 |            | 439,032.86   |
| 合计    | 836,791.66 | 1,275,824.52 |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项及可转换债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （一）金融工具产生的各类风险

##### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十一、（二）所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2025 年 06 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目               | 账面余额             | 减值准备           |
|------------------|------------------|----------------|
| 应收票据             | 3,151,988.21     | ---            |
| 应收账款             | 188,448,151.99   | 100,025,461.04 |
| 其他应收款            | 882,303,367.73   | 470,254,962.56 |
| 长期应收款（含一年内到期的款项） |                  |                |
| 合计               | 1,073,903,507.93 | 570,280,423.60 |

截止 2025 年 06 月 30 日，本公司对外提供财务担保的金额为 3,733.10 万元，财务担保合同的具体情况详见附注十六、2。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

本公司的主要客户为玉林市医疗保障服务中心、武冈展辉医院（普通合伙）等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 06 月 30 日，本公司应收账款的 32.23 %（2024 年 12 月 31 日：30.19%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2025 年 06 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量及时偿还部分列示如下：

| 项目     | 期末余额           |       |       |       |                |
|--------|----------------|-------|-------|-------|----------------|
|        | 即时偿还           | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计             |
| 应付账款   | 64,640,400.30  |       |       |       | 64,640,400.30  |
| 其他应付款  | 121,569,989.24 |       |       |       | 121,569,989.24 |
| 其他流动负债 | 3,564,673.36   |       |       |       | 3,564,673.36   |
| 合计     | 189,775,062.90 |       |       |       | 189,775,062.90 |

3. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。由于本公司极少开展外汇相关业务，相关汇率变化对本公司净利润影响极小。

## （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）敏感性分析：

截止 2025 年 06 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点其他因素保持不变，不会对本公司利润总额和股东权益产生重大影响。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## （3）价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 2、套期

### （1）. 公司开展套期业务进行风险管理

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### （2）. 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、金融资产转移

### （1）. 转移方式分类

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2). 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

## (3). 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |            |               |               |
|-----------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
|                             | 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            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |            |               |               |
| （一）交易性金融资产                  |            |            |               |               |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |            |               |               |
| （1）债务工具投资                   |            |            |               |               |
| （2）权益工具投资                   |            |            |               |               |
| （3）衍生金融资产                   |            |            |               |               |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            |               |               |
| （1）债务工具投资                   |            |            |               |               |
| （2）权益工具投资                   |            |            |               |               |
| （二）其他债权投资                   |            |            |               |               |
| （三）其他权益工具投资                 |            |            | 10,455,844.57 | 10,455,844.57 |
| （四）投资性房地产                   |            |            |               |               |
| 1. 出租用的土地使用权                |            |            |               |               |
| 2. 出租的建筑物                   |            |            |               |               |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |            |               |               |
| （五）生物资产                     |            |            |               |               |
| 1. 消耗性生物资产                  |            |            |               |               |
| 2. 生产性生物资产                  |            |            |               |               |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |            |            | 10,455,844.57 | 10,455,844.57 |
| （六）交易性金融负债                  |            |            |               |               |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |            |            |               |               |

|                             |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| 其中：发行的交易性债券                 |  |  |  |  |
| 衍生金融负债                      |  |  |  |  |
| 其他                          |  |  |  |  |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |  |  |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |  |  |  |  |
| 二、非持续的公允价值计量                |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产                   |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |  |  |  |  |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

本公司无控股股东及实际控制人。

于 2025 年 06 月 30 日，本公司持股 5%以上股东的情况如下：

| 股东名称               | 所持股份（数量）       | 持股比例（%） |
|--------------------|----------------|---------|
| 深圳市朗地科技发展有限公司      | 380,172,862.00 | 19.08   |
| 萧妃英                | 100,000,100.00 | 5.02    |
| 广州云鹰资本管理有限公司       | 106,821,844.00 | 5.36    |
| 深圳市中盛源企业管理中心（有限合伙） | 119,728,000.00 | 6.01    |
| 黄鹏斌                | 104,118,991.00 | 5.22    |
| 郑子贤                | 100,000,000.00 | 5.02    |

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在子公司中的权益”。

☐适用 ☒不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

| 合营或联营企业名称    | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 珠海中珠商业投资有限公司 | 联营企业   |

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系       |
|------------------|-------------------|
| 珠海中珠物业管理服务有限公司   | 前实际控制人的企业         |
| 阳江市浩晖房地产开发有限公司   | 前控股股东直接控制的企业      |
| 深圳市一体正润资产管理有限公司  | 股东                |
| 深圳市一体投资控股集团有限公司  | 关联自然人刘丹宁控制的企业     |
| 潜江中珠实业有限公司       | 前控股股东直接控制的企业      |
| 刘丹宁              | 前间接持有公司 5%以上股份自然人 |
| 西藏金益信和企业管理有限公司   | 关联自然人刘丹宁控制的企业     |
| 中赋（珠海）会计师事务所有限公司 | 独董张霞任职的企业         |

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额     |
|------------------|--------|-------|--------------|---------------|-----------|
| 中赋（珠海）会计师事务所有限公司 | 咨询服务   |       |              |               | 42,500.00 |

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5). 关联方资金拆借**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 拆借金额           | 起始日       | 到期日  | 说明     |
|--------------|----------------|-----------|------|--------|
| 拆出           |                |           |      |        |
| 珠海中珠商业投资有限公司 | 200,000,000.00 | 2019-5-27 | 无固定期 | 详见借款说明 |

本公司子公司珠海泽泓企业管理有限公司向珠海中珠商业投资有限公司提供人民币贰亿元用于缴纳地价款。借款于 2019 年 12 月 31 日起按年利率 12%计收利息。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 616.48 | 943.62 |

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方             | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       |                 | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           |
| 应收账款  | 阳江市浩晖房地产开发有限公司  | 14,526,564.38  | 14,526,564.38  | 14,526,564.38  | 14,526,564.38  |
| 其他应收款 | 珠海中珠集团股份有限公司    | 473,018,030.70 | 328,438,922.58 | 473,018,030.70 | 328,438,922.58 |
| 其他应收款 | 珠海中珠商业投资有限公司    | 296,533,333.33 | 39,237,423.08  | 296,533,333.33 | 39,237,423.08  |
| 其他应收款 | 深圳市一体投资控股集团有限公司 | 2,336,677.90   | 2,336,677.90   | 2,336,677.90   | 2,336,677.90   |
| 其他应收款 | 潜江中珠实业有限公司      | 1,782,000.00   | 1,529,654.49   | 1,782,000.00   | 1,529,654.49   |
| 其他应收款 | 珠海中珠物业管理服务有限公司  | 40,961.30      | 40,961.30      | 40,961.30      | 32,576.78      |
| 其他应收款 | 刘丹宁             | 40,000.00      | 40,000.00      | 40,000.00      | 40,000.00      |

其他说明：本公司孙公司珠海泽泓企业管理有限公司向珠海中珠商业投资有限公司提供人民币贰亿元用于缴纳地价款，借款于 2019 年 12 月 23 日起按照年利率 12%计收利息。截止 2024 年 12 月 31 日，该借款的利息金额为 96,533,333.33 元，为 2019 年至 2023 年的利息。基于中珠商业的长投减值为 0，从 2024 年起本公司不再计提利息。

(2). 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方             | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|-----------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 珠海中珠商业投资有限公司    | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 其他应付款 | 珠海中珠集团股份有限公司    | 1,551,844.00 | 1,551,844.00 |
| 应付股利  | 深圳市一体投资控股集团有限公司 | 1,607,519.60 | 1,607,519.60 |
| 应付股利  | 深圳市一体正润资产管理有限公司 | 1,329,167.18 | 1,329,167.18 |
| 应付股利  | 西藏金益信和企业管理有限公司  | 348,847.16   | 348,847.16   |

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

√适用 □不适用

1) 2017 年 12 月珠海中珠集团股份有限公司、深圳市一体投资控股集团有限公司出具承诺为本公司支付给北京远程视界科技集团有限公司投资保证金 5000 万元提供连带责任担保，以上承诺尚未履行；

(2) 2019 年 7 月 31 日原控股股东中珠集团于承诺：对其应付本公司 47,296.80 万元债务，计划于 2019 年 12 月 31 日前偿还 2 亿元，2020 年 6 月 30 日前偿还剩余部分。截止报告日，中珠集团未按承诺还款。

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具****(1). 明细情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 本期股份支付费用**

□适用 √不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

☐适用 ☒不适用

**6、其他**

☐适用 ☒不适用

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
无

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

☒适用 ☐不适用

**1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响**

截止 2025 年 06 月 30 日，本公司之孙公司北京忠诚肿瘤医院有限公司与国恒建设集团有限公司及其分包商北京弘洁建设集团有限公司之间存在建设工程施工合同纠纷案件。案件涉及机电工程的结算争议和未移交的工程资料，导致忠诚医院和国恒公司被北京弘洁建设集团有限公司起诉，忠诚医院被要求承担连带责任。截至本财务报表批准报出日止，案件尚处于诉前鉴定阶段，尚未进入正式庭审程序。

截止 2025 年 06 月 30 日，本公司之子公司深圳市一体医疗科技有限公司与濮阳市第五人民医院就《关于共同成立肿瘤诊疗中心的合作协议》之间存在合同纠纷案件，2016 年 9 月双方约定成立濮阳市第五人民医院“肿瘤诊疗中心”，2020 年 6 月 1 日《中华人民共和国基本医疗卫生与健康促进法》实施，该法律明确规定非营利性医疗卫生机构不得向出资人、举办者分配或者变相分配收益。双方合作协议内容违反了法律的强制性规定，无法继续履行。深圳一体向濮阳市华龙区人民法院提起诉讼，要求按照解除《合作协议》之时的评估价值将原告投入的设备及基建建设款项 29,946,218.56 元支付给原告，并承担逾期付款的利息损失。濮阳市华龙区人民法院适用简易程序于 2024 年 12 月 13 日开庭进行了审理，后转为普通程序于 2025 年 3 月 10 日第二次开庭。华龙区人民法院于 2025 年 4 月 28 日作出了（2024）豫 0902 民初 14078 号民事判决书，判决深圳一体与医院签订的《关于共同肿瘤诊疗中心的合作协议》自本判决生效之日解除并驳回深圳一体其他诉讼请求。深圳一体不服一审判决，于 2025 年 5 月 10 日向濮阳市中级人民法院提起上诉。濮阳市中级人民法院于 2025 年 6 月 24 日开庭审理了本案。截至本财务报表批准报出日止，该事项处于等待法院二审判决阶段。

截止 2025 年 06 月 30 日，本公司之子公司深圳市一体医疗有限公司与湖北民族大学附属民大医院(曾用名:湖北民族学院附属民大医院)因合作合同纠纷向恩施市人民法院提出诉讼，要求解

除合同，支付合作收入（租金）及律师费 27,620,103.30 元（暂估金额，最终金额以司法鉴定结论为准），并以欠款金额为基数按照万分之五每日支付违约金。恩施市人民法院于 2025 年 3 月 24 日开庭组织庭前调查，双方就证据资料进行了质证。截至本财务报表批准报出日止，案件仍在审理当中。

截止 2025 年 06 月 30 日，本公司之子公司珠海中珠益民投资有限公司与商丘市第四人民医院因合作合同纠纷向商丘市睢阳区人民法院提出诉讼，要求解除合同，支付回购款人民币 11,856,781.30 元，并承担逾期付款的利息损失，中珠益民同时申请了诉讼保全。商丘市睢阳区人民法院于 2025 年 3 月 19 日立案，并于 4 月 27 日冻结了商丘四院中原银行内 15,906,879.71 元财产。2025 年 4 月 28 日，睢阳区人民法院开庭审理了本案，庭后商丘四院申请了对案涉医疗设备及基建的资产评估鉴定，截至本财务报表批准报出日止，案件仍在进行资产评估鉴定当中。

本公司之子公司中珠俊天（北京）医疗科技有限公司与北京弘洁润众咨询有限公司（原弘洁实业控股集团有限公司）之间存在房屋租赁合同纠纷案件。中珠俊天认为弘洁润众作为房屋合作出租方，对诉争房屋租赁合同无效负有完全过错，应承担合同无效而造成的返还责任和赔偿责任，请求法院判令被告北京弘洁润众咨询有限公司返还原告向其支付的房屋租金 11,404.45 万元（含保证金 1,978.67 万元）及赔偿损失 39,912.60 万元。中珠俊天已向北京市第二中级人民法院提起诉讼，截至本财务报表批准报出日止，该事项处于已立案，尚未开庭阶段。

## 2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

本公司之孙公司珠海日大实业有限公司、中珠（珠海）国际贸易有限公司、珠海市春晓房地产投资有限公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至借款人取得按揭房产的房地产权证以及办妥该按揭房产的抵押登记手续并且贷款人完全取得该按揭房产的合法、有效房地产他项权证之日止。截至 2025 年 06 月 30 日止，本公司承担阶段性担保额为人民币 3,733.10 万元。

除存在上述或有事项外，截止 2025 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

## 3、其他

☐适用 ☒不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

## 2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

## 3、销售退回

☐适用 ☒不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

本公司与郴州高视伟业房地产开发有限公司、珠海中珠集团股份有限公司之间存在合同纠纷。2016 年 12 月，公司子公司珠海中珠红旗投资有限公司与中珠集团签订《股权转让协议》，将持有的高视伟业 51%股权转让给中珠集团，中珠集团已履行该股权转让款的支付义务。股权转让发生前，高视伟业尚欠中珠红旗欠款本金 122,958,200.00 元未支付。2017 年 12 月 31 日，中珠集团向中珠红旗出具了《承诺函》，承诺于 2019 年 12 月 31 日前清偿高视伟业拖欠中珠红旗的上述债务。2018 年 5 月 19 日，中珠红旗与中珠医疗签订《债权转让协议》，将其享有的上述债权转让给中珠医疗。经中珠医疗多次催要，中珠集团仍未偿还上述债务。本公司已向珠海市香洲区人民法院提起诉讼，截至本财务报表批准报出日止，该事项已出具民事调解书。

本公司与珠海西海矿业投资有限公司、珠海中珠集团股份有限公司之间存在合同纠纷。2017 年 6 月，中珠医疗将其持有的珠海中珠亿宏矿业有限公司 50%的股权转让给西海矿业，股权转让前，中珠亿宏尚欠中珠医疗债权本金余额 63,687,773.26 元及资金占用利息未归还。2017 年 12 月 31 日，西海矿业和中珠集团向中珠医疗出具了《承诺函》，除对中珠亿宏拖欠的上述债务进行确认外，西海矿业承诺于 2019 年 12 月 31 日前清偿完毕，中珠集团承诺对该债务承担连带责任担保。同日，中珠医疗与中珠亿宏、西海矿业签署《债权债务转让协议》，由中珠医疗将对中珠亿宏的上述债权转让给西海矿业，同时中珠医疗对西海矿业享有与上述债权同等金额的债权。另外，中珠集团又向中珠医疗出具《债务清偿承诺书》，同意就西海矿业拖欠中珠医疗的上述债务承担连带清偿责任。经中珠医疗多次催要，中珠集团仍未偿还上述债务。本公司已向珠海市香洲区人民法院提起诉讼，截至本财务报表批准报出日止，该事项已出具民事调解书。

本公司与珠海西海矿业投资有限公司、珠海中珠集团股份有限公司之间存在合同纠纷。2016 年 11 月，本公司子公司珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司与西海矿业签订《股权转让协议》，中珠正泰将其持有的铜川市鸿润丰煤业有限公司（已于 2023 年 2 月注销，以下简称“鸿润丰煤业”）70%的股权转让给西海矿业，西海矿业已履行该股权转让款的支付义务。股权转让发生前，鸿润丰煤业及其股东杜安平、赵小军尚欠中珠正泰债权本金 6,690 万元及资金占用利息未支付。为妥善解决上述债权问题，2017 年 12 月 31 日，西海矿业与中珠正泰先后签订两份《债权转让协议》，中珠正泰将其享有的对杜安平的债权 1,125 万元、对赵小军的债权 321 万元全部转让给西海矿业，同时中珠正泰取得对西海矿业同等金额的债权，由西海矿业向中珠正泰偿还原杜安平及赵小军所欠债务。同日，西海矿业和中珠集团向中珠医疗出具了《承诺函》，除对鸿润丰煤业及其股东杜安平、赵小军拖欠中珠正泰债权款 6,690 万元进行确认外，西海矿业承诺于 2019 年 12 月 31 日前

清偿完毕，中珠集团承诺对该债务承担连带责任担保。另外，中珠集团又出具《债务清偿承诺书》，承诺对上述西海矿业拖欠中珠正泰的债务本金余额 6,690 万元及应付利息承担连带还款责任。2018 年 5 月 19 日，中珠正泰与中珠医疗签署《债权转让协议》，中珠正泰将其享有的上述债权转让给中珠医疗。经中珠医疗多次催要，中珠集团仍未偿还上述债务。本公司已向珠海市香洲区人民法院提起诉讼，截至本财务报表批准报出日止，该事项已出具民事调解书。

本公司与阳江市浩晖房地产开发有限公司、珠海中珠集团股份有限公司之间存在合同纠纷。2016 年 12 月，中珠医疗与中珠集团签订《股权转让协议》，中珠医疗将持有的阳江浩晖 100%股权转让给中珠集团，中珠集团已履行该股权转让款的支付义务。股权转让发生前，阳江浩晖拖欠中珠医疗下属珠海中珠红旗投资有限公司 600 万元尚未归还。阳江浩晖向中珠红旗出具了《承诺函》；中珠集团签署、出具了《承诺函》《债务清偿承诺书》，同意就上述债务向中珠红旗承担连带责任担保。2018 年 5 月 19 日，中珠红旗与中珠医疗签订《债权转让协议》，中珠红旗将对阳江浩晖、中珠集团享有的上述债权转让给中珠医疗。上述协议签订后，中珠集团陆续向中珠医疗清偿债务，剩余款项虽经中珠医疗多次催要，中珠集团仍未偿还上述欠款利息。本公司已向香洲区法院提起诉讼，截至本财务报表批准报出日止，该事项已出具民事调解书。

本公司与珠海中珠集团股份有限公司之间存在合同纠纷。2017 年 3 月，中珠医疗将持有的深圳市广晟置业有限公司 70%的股权转让给中珠集团全资子公司珠海中珠隆盛园林景观工程有限公司。股权转让前，广晟置业对中珠医疗下属公司珠海市桥石贸易有限公司尚有欠款本金 51,000,000 元未偿还。2017 年 11 月 30 日，桥石贸易与广晟置业及中珠集团签订《债权债务转让协议》，桥石贸易将其对广晟置业享有的上述债权全部转让给中珠集团，同时桥石贸易取得对中珠集团同等金额的债权。2018 年 5 月 19 日，桥石贸易与中珠医疗签订《债权转让协议》，将其对中珠集团享有的上述债权转让给中珠医疗。虽经中珠医疗多次催要，中珠集团仍未偿还上述欠款。本公司已向香洲区法院提起诉讼，截至本财务报表批准报出日止，该事项已出具民事调解书。

本公司与阳江市浩晖房地产开发有限公司、珠海中珠集团股份有限公司之间存在合同纠纷。2016 年 12 月，中珠医疗与中珠集团签订《股权转让协议》，将中珠医疗持有的阳江浩晖 100%股权转让给中珠集团，中珠集团已履行该股权转让款的支付义务。股权转让发生前，阳江浩晖尚欠中珠医疗欠款本金 282,003,952.05 元以及股东红利款 30,000,000.00 元未支付。关于上述债务，阳江浩晖向中珠医疗出具了《承诺函》，中珠集团签署、出具了《承诺函》《债务清偿承诺书》，同意就上述债务向中珠医疗承担连带责任担保。2018 年 5 月 20 日，中珠集团与中珠医疗签署《债务清偿协议》，以书面方式明确加入阳江浩晖对中珠医疗之债务。中珠集团在《债务清偿协议》中承诺：于 2018 年 12 月 31 日前向中珠医疗偿还 50%的债务本金及对应的利息，2019 年 12 月 31 日前清偿剩余的 50%债务本金及对应的利息，债务本金未清偿的部分，仍然按照中国人民银行同期同类贷款利率计算至实际清偿之日。上述债务清偿安排中即包括中珠医疗在本案诉讼请求中所请求的债权款项。上述协议签订后，中珠集团陆续向中珠医疗清偿债务，且经双方确认，截止 2023 年 12 月 31 日尚有欠款本金 3,952.05 元、因迟延支付欠款本金而产生的利息 26,790,375.44 元以及因

迟延支付股东红利款而产生的利息 2,850,000.00 元未清偿。虽经中珠医疗多次催要，中珠集团仍未偿还上述欠款本金及相关利息。本公司已向香洲区法院提起诉讼，截至本财务报表批准报出日止，该事项已出具民事调解书。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

#### (2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

### 2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

#### (2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

### 4、年金计划

☐适用 ☒不适用

### 5、终止经营

☐适用 ☒不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

##### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏

损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## 2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 4 个报告分部：房地产开发分部、医疗分部、融资租赁分部以及医药及其他分部。

## (2). 报告分部的财务信息

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目     | 房地产开发分部    | 医疗分部      | 融资租赁分部    | 医药及其他分部    | 分部间抵销      | 合计         |
|--------|------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| 营业收入   | 7,859.25   | 19,806.68 | 240.78    | 2,807.71   | 429.02     | 30,285.40  |
| 营业费用   | 646.61     | 337.39    |           | 536.50     |            | 1,520.50   |
| 信用减值损失 | 18.04      | 74.48     | 41.44     | -26.18     | -0.98      | 108.76     |
| 资产减值损失 |            |           |           |            |            |            |
| 利润总额   | -981.35    | -634.46   | 241.62    | -553.87    | -0.98      | -1,927.08  |
| 净利润    | -959.83    | -943.07   | 191.93    | -556.20    | -0.98      | -2,266.19  |
| 所得税费用  | -21.53     | 308.62    | 49.69     | 2.33       |            | 339.11     |
| 资产总额   | 220,439.26 | 86,231.94 | 28,959.33 | 282,796.63 | 410,680.19 | 207,746.97 |
| 负债总额   | 295,261.85 | 69,899.64 | 203.39    | 50,323.61  | 380,038.49 | 35,650.00  |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 8、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

|       |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 8,533,186.04     | 8,533,186.04     |
| 应收股利  | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     |
| 其他应收款 | 1,323,179,047.30 | 1,315,882,365.91 |
| 合计    | 1,336,712,233.34 | 1,329,415,551.95 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 定期存款      |              |              |
| 委托贷款      |              |              |
| 债券投资      |              |              |
| 资金拆借（子公司） | 8,533,186.04 | 8,533,186.04 |
| 合计        | 8,533,186.04 | 8,533,186.04 |

#### (2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

#### (5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收股利****(1). 应收股利**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)    | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 广西玉林市桂南医院有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计            | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**☐适用 ☒不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**☐适用 ☒不适用**(5). 坏账准备的情况**☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(6). 本期实际核销的应收股利情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 11,506,000.04    | 17,189,067.85    |
| 6 个月以内       | 7,501,000.02     | 4,006,634.51     |
| 7 个月至 1 年    | 4,005,000.02     | 13,182,433.34    |
| 1 至 2 年      | 29,826,489.34    | 28,072,887.41    |
| 2 至 3 年      | 31,264,455.49    | 57,349,105.54    |
| 3 年以上        |                  |                  |
| 3 至 4 年      | 140,781,666.68   | 172,741,402.75   |
| 4 至 5 年      | 160,946,657.50   | 373,227,590.99   |
| 5 年以上        | 2,034,787,242.58 | 1,753,430,893.44 |
| 小计           | 2,409,112,511.63 | 2,402,010,947.98 |
| 减：坏账准备       | 1,085,933,464.33 | 1,086,128,582.07 |
| 合计           | 1,323,179,047.30 | 1,315,882,365.91 |

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|---------|------------------|------------------|
| 合并范围内往来 | 1,884,376,094.93 | 1,876,875,595.94 |
| 关联方往来   | 472,968,030.70   | 473,355,331.55   |
| 股权收购保证金 | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |
| 其他往来款项  | 1,120,000.00     | 1,121,634.49     |
| 履约保证金   | 648,386.00       | 648,386.00       |
| 个人备用金   |                  | 10,000.00        |
| 小计      | 2,409,112,511.63 | 2,402,010,947.98 |
| 减：坏账准备  | 1,085,933,464.33 | 1,086,128,582.07 |
| 合计      | 1,323,179,047.30 | 1,315,882,365.91 |

(3). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计               |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|
|                | 未来12个月预期信用损失   | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                  |
| 2025年1月1日余额    | 707,312,358.64 |                      | 378,816,223.43       | 1,086,128,582.07 |
| 2025年1月1日余额在本期 |                |                      |                      |                  |
| ——转入第二阶段       |                |                      |                      |                  |

|                  |                |  |                |                  |
|------------------|----------------|--|----------------|------------------|
| —转入第三阶段          |                |  |                |                  |
| —转回第二阶段          |                |  |                |                  |
| —转回第一阶段          |                |  |                |                  |
| 本期计提             | -195,117.74    |  |                | -195,117.74      |
| 本期转回             |                |  |                |                  |
| 本期转销             |                |  |                |                  |
| 本期核销             |                |  |                |                  |
| 其他变动             |                |  |                |                  |
| 2025年6月30日<br>余额 | 707,117,240.90 |  | 378,816,223.43 | 1,085,933,464.33 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额             | 本期变动金额      |               |           |          | 期末余额             |
|-----------|------------------|-------------|---------------|-----------|----------|------------------|
|           |                  | 计提          | 收回<br>或<br>转回 | 转销或<br>核销 | 其他变<br>动 |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 378,816,223.43   |             |               |           |          | 378,816,223.43   |
| 按组合计提坏账准备 | 707,312,358.64   | -195,117.74 |               |           |          | 707,117,240.90   |
| 合计        | 1,086,128,582.07 | -195,117.74 |               |           |          | 1,085,933,464.33 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：  
☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|------|-----------------------------|-------|----|--------------|
|------|------|-----------------------------|-------|----|--------------|

|                |                  |       |               |       |                |
|----------------|------------------|-------|---------------|-------|----------------|
| 珠海中珠红旗投资有限公司   | 745,334,283.00   | 30.94 | 合并范围内往来（用于抵消） | 5 年以上 | 304,890,571.68 |
| 珠海中珠集团股份有限公司   | 472,968,030.70   | 19.63 | 非合并范围内关联方     | 5 年以上 | 328,428,922.58 |
| 珠海市春晓房地产投资有限公司 | 354,905,436.00   | 14.73 | 合并范围内往来（用于抵消） | 4-5 年 | 145,179,584.17 |
| 珠海市桥石贸易有限公司    | 227,278,794.52   | 9.43  | 合并范围内往来（用于抵消） | 4-5 年 | 92,971,923.03  |
| 珠海市泽泓企业管理有限公司  | 200,000,000.00   | 8.30  | 合并范围内往来（用于抵消） | 5 年以上 | 81,813,108.19  |
| 合计             | 2,000,486,544.22 | 83.03 | /             | /     | 953,284,109.65 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |                  |                  | 期初余额             |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备             | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备             | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 3,434,057,399.63 | 2,315,096,557.73 | 1,118,960,841.90 | 3,434,057,399.63 | 2,315,096,557.73 | 1,118,960,841.90 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 合计         | 3,434,057,399.63 | 2,315,096,557.73 | 1,118,960,841.90 | 3,434,057,399.63 | 2,315,096,557.73 | 1,118,960,841.90 |

(1). 对子公司投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位              | 期初余额（账面价值）     | 减值准备期初余额         | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备期末余额         |
|--------------------|----------------|------------------|--------|------|--------|----|----------------|------------------|
|                    |                |                  | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |                  |
| 湖北潜江制药股份有限公司       | 275,000,000.00 |                  |        |      |        |    | 275,000,000.00 |                  |
| 珠海中珠红旗投资有限公司       |                | 195,757,399.63   |        |      |        |    |                | 195,757,399.63   |
| 珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司 | 50,200,000.00  |                  |        |      |        |    | 50,200,000.00  |                  |
| 西安恒泰本草科技有限公司       |                | 10,000,000.00    |        |      |        |    |                | 10,000,000.00    |
| 深圳市一体医疗科技有限公司      | 393,560,841.90 | 1,506,439,158.10 |        |      |        |    | 393,560,841.90 | 1,506,439,158.10 |
| 横琴中珠融资租赁有限公司       | 279,000,000.00 |                  |        |      |        |    | 279,000,000.00 |                  |

|                  |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|--|--|--|--|------------------|------------------|
| 珠海中珠益民医院投资管理有限公司 |                  | 500,000,000.00   |  |  |  |  |                  | 500,000,000.00   |
| 珠海市今朝科技有限公司      |                  | 9,000,000.00     |  |  |  |  |                  | 9,000,000.00     |
| 成都中珠健联基因科技有限责任公司 |                  | 5,100,000.00     |  |  |  |  |                  | 5,100,000.00     |
| 广西玉林市桂南医院有限公司    | 121,200,000.00   | 88,800,000.00    |  |  |  |  | 121,200,000.00   | 88,800,000.00    |
| 合计               | 1,118,960,841.90 | 2,315,096,557.73 |  |  |  |  | 1,118,960,841.90 | 2,315,096,557.73 |

## (2). 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 4、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

☐适用 ☒不适用

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### (3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

## 5、投资收益

☐适用 ☒不适用

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                                                   | 金额           | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | 1,342,986.88 |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 2,124,863.40 |    |
| 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 |              |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 1,689,197.96 |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |              |    |
| 非货币性资产交换损益                                                           |              |    |
| 债务重组损益                                                               |              |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |              |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |              |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |              |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |              |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                                     |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                |              |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                         |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 3,137,761.90 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |              |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 32,839.93    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 256,994.77   |    |
| 合计                                                                   | 8,004,975.44 |    |

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

其他说明  
☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益    |         |
|-------------------------|-------------------|---------|---------|
|                         |                   | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -1.3894           | -0.0122 | -0.0122 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.8502           | -0.0162 | -0.0162 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：陈旭

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用