# 江苏澳洋健康产业股份有限公司

## 2025 第三季度报告

证券代码:002172　证券简称:澳洋健康　公告编号:2025-33

**本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。**

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,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。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度财务会计报告是否经过审计

☐是 √否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 √否

| | 本报告期 | 本报告期比上年同期增减 | 年初至报告期末 | 年初至报告期末比上年同期增减 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入(元) | 457,628,364.12 | −2.57% | 1,360,398,182.64 | −9.39% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 8,557,819.04 | 533.86% | 40,113,686.46 | 3.71% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 2,354,254.97 | 63.23% | 32,028,490.11 | −10.61% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | — | — | −28,655,423.31 | 87.50% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0112 | 522.22% | 0.0524 | 3.76% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0112 | 522.22% | 0.0524 | 3.76% |
| 加权平均净资产收益率 | 5.02% | 4.00% | 25.95% | −8.21% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 | |
| 总资产(元) | 1,928,841,756.34 | 2,051,047,821.36 | −5.96% | |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 174,636,111.86 | 134,522,425.40 | 29.82% | |

(二) 非经常性损益项目和金额

√适用 ☐不适用

单位:元

| 项目 | 本报告期金额 | 年初至报告期期末金额 | 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) | 2,381,926.96 | 2,381,840.21 | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外) | 4,967,663.52 | 9,895,026.83 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | −2,680.49 | −2,800,433.65 | |
| 减:所得税影响额 | 1,143,345.92 | 1,391,237.04 | |
| 合计 | 6,203,564.07 | 8,085,196.35 | — |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

☐适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 √不适用

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

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 ☐不适用

1、应收款项融资较期初减少44.54%,主要原因系本期拟用于背书转让和贴现的应收票据金额减少;

2、预付款项较期初减少40.74%,主要原因系采购存货交货核销,预付款减少;

3、其他应收款较期初减少33.13%,主要原因系预估供应商返利的减少;

4、在建工程较期初减少99.01%,主要原因系本期澳洋四期项目完工转固;

5、使用权资产较期初减少96.82%,主要原因系处置子公司,相应使用权资产减少;

6、长期待摊费用较期初减少68.62%,主要原因系处置子公司,相应长期待摊费用减少;

7、其他非流动资产较期初减少52.99%,主要原因系预付工程设备款减少;

8、预收款项较期初减少49.60%,主要原因系处置子公司,相应预收款项余额减少;

9、其他应付款较期初减少30.45%,主要原因系处置子公司,导致其所持有的其他应付款不再属于本公司合并范围;

10、合同负债较期初增加31.40%,主要原因系本期末预收医疗服务相关款项增加;

11、长期应付款较期初减少50.44%,主要原因系本期末融资租赁款项减少;

12、递延所得税负债较期初增加75.33%,主要原因系本期租赁房产减少,相应减少应纳税暂时性差异的抵消;

13、所有者权益合计较期初增加34.50%,主要原因系本期利润增加;

14、财务费用较上年同期增加93.11%,主要原因系本期用于担保的定期存款到期减少,相应利息收入减少;

15、其他收益较上年同期增加84.92%,主要原因系本期收到的政府补助增加;

16、投资收益较上年同期增加532.77%,主要原因系本期处置子公司产生收益;

17、信用减值损失较上年同期减少162.30%,主要原因系本期应收款项减值计提减少;

18、资产处置收益较上年同期增加216.57%,主要原因系本期固定资产处置收益增加;

19、营业外收入较上年同期增加84.77%,主要原因系本期收到的政府补助增加;

20、营业外支出较上年同期增加35.95%,主要原因系本期赔偿支出增加;

21、少数股东损益较上年同期减少36.33%,主要原因系本期有少数股东的主体利润减少;

22、收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少34.11%,主要原因系本期收回的受限制货币资金同比减少;

23、购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少39.71%,主要原因系本期以现金支付的货款同比减少;

24、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加87.50%,主要原因系本期以现金收付货款净额增加;

25、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期增加205.64%,主要原因系本期处置固定资产增加;

26、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少55.62%,主要原因系本期澳洋四期项目完工,支付的工程项目投入减少;

27、投资支付的现金较上年同期减少100.00%,主要原因系本期未有对外投资支付股权款;

28、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加61.56%,主要原因系本期支付的长期资产的投资投入减少,以及本期减少对外投资支付;

29、收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少36.16%,主要原因系本期收到的用于筹资活动的保证金同比下降,融资租赁收到的现金同比减少;

30、支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加51.73%,主要原因系本期按合同支付的融资租赁款项同比增加;

31、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少86.13%,主要原因系本期取得借款净额减少;

32、现金及现金等价物净增加额较上年同期增加78.13%,主要原因系本期以现金收付货款净额增加;

33、期末现金及现金等价物余额较上年同期增加41.61%,主要原因系益利产生现金流入。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

| 报告期末普通股股东总数 | 58,320 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有) | 0 |
|---|---|---|---|

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 澳洋集团有限公司 | 境内非国有法人 | 30.74% | 235,349,599 | 0 | 质押 | 94,500,000 |
| 沈卿 | 境内自然人 | 2.24% | 17,166,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 迟健 | 境内自然人 | 1.31% | 10,050,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 李安明 | 境内自然人 | 0.37% | 2,805,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 胡博飞 | 境内自然人 | 0.26% | 2,000,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| J. P. Morgan Securities PLC—自有资金 | 境外法人 | 0.26% | 1,968,324 | 0 | 不适用 | 0 |
| 孙志骅 | 境内自然人 | 0.24% | 1,851,800 | 0 | 不适用 | 0 |
| BARCLAYS BANK PLC | 境外法人 | 0.22% | 1,706,400 | 0 | 不适用 | 0 |
| 张家港市金城创融创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 0.20% | 1,536,264 | 0 | 不适用 | 0 |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 境外法人 | 0.19% | 1,418,151 | 0 | 不适用 | 0 |

前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)

| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类及数量 | |
|---|---|---|---|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 澳洋集团有限公司 | 235,349,599 | 人民币普通股 | 235,349,599 |
| 沈卿 | 17,166,000 | 人民币普通股 | 17,166,000 |
| 迟健 | 10,050,000 | 人民币普通股 | 10,050,000 |
| 李安明 | 2,805,000 | 人民币普通股 | 2,805,000 |
| 胡博飞 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| J. P. Morgan Securities PLC—自有资金 | 1,968,324 | 人民币普通股 | 1,968,324 |
| 孙志骅 | 1,851,800 | 人民币普通股 | 1,851,800 |
| BARCLAYS BANK PLC | 1,706,400 | 人民币普通股 | 1,706,400 |
| 张家港市金城创融创业投资有限公司 | 1,536,264 | 人民币普通股 | 1,536,264 |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 1,418,151 | 人民币普通股 | 1,418,151 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、上述股东中,控股股东澳洋集团有限公司的实际控制人为本公司董事长沈学如先生,股东沈卿为沈学如先生的女儿,二人存在一致行动关系。2、其他股东之间未知是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有) | 无 | | |

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

☐适用 √不适用

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

☐适用 √不适用

(二) 公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

☐适用 √不适用

三、其他重要事项

☐适用 √不适用

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:江苏澳洋健康产业股份有限公司

2025年09月30日

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 460,072,797.69 | 521,489,938.85 |
| 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 | 72,556,823.14 | 70,540,492.89 |
| 应收账款 | 320,242,539.93 | 291,583,598.00 |
| 应收款项融资 | 5,898,785.99 | 10,635,414.43 |
| 预付款项 | 6,210,755.26 | 10,479,687.86 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 36,154,844.09 | 54,066,042.88 |
| 其中:应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 133,597,757.54 | 149,474,811.92 |
| 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 | 20,778,309.37 | 19,946,764.66 |
| 流动资产合计 | 1,055,512,613.01 | 1,128,216,751.49 |
| 非流动资产: | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 13,173,117.91 | 13,649,575.55 |
| 其他权益工具投资 | 611,058.74 | 611,058.74 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 397,127.42 | 416,358.17 |
| 固定资产 | 766,676,307.87 | 668,395,685.45 |
| 在建工程 | 1,158,572.73 | 117,336,534.33 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 634,620.26 | 19,947,247.68 |
| 无形资产 | 61,165,751.98 | 63,695,517.02 |
| 其中:数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中:数据资源 | | |
| 商誉 | 10,085,353.67 | 10,085,353.67 |
| 长期待摊费用 | 2,949,665.96 | 9,399,384.33 |
| 递延所得税资产 | 13,575,996.54 | 13,121,684.68 |
| 其他非流动资产 | 2,901,570.25 | 6,172,670.25 |
| 非流动资产合计 | 873,329,143.33 | 922,831,069.87 |
| 资产总计 | 1,928,841,756.34 | 2,051,047,821.36 |
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | 548,002,216.60 | 704,846,127.84 |
| 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 | 272,330,425.79 | 211,407,780.76 |
| 应付账款 | 366,046,440.89 | 355,776,924.63 |
| 预收款项 | 9,285,729.09 | 18,423,950.34 |
| 合同负债 | 114,514,389.16 | 87,152,575.37 |
| 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 | 42,544,909.42 | 50,571,033.10 |
| 应交税费 | 17,327,744.77 | 14,365,864.95 |
| 其他应付款 | 81,071,677.84 | 116,565,651.65 |
| 其中:应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 111,358,984.03 | 96,576,074.85 |
| 其他流动负债 | 72,065,357.49 | 70,511,994.12 |
| 流动负债合计 | 1,634,547,875.08 | 1,726,197,977.61 |
| 非流动负债: | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 89,460,560.18 | 94,612,500.16 |
| 应付债券 | | |
| 其中:优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 0.00 | 11,258,875.46 |
| 长期应付款 | 47,023,840.45 | 94,885,544.37 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 2,772,162.35 | 8,830,134.33 |
| 递延所得税负债 | 56,617.84 | 32,292.43 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 139,313,180.82 | 209,619,346.75 |
| 负债合计 | 1,773,861,055.90 | 1,935,817,324.36 |
| 所有者权益: | | |
| 股本 | 765,732,360.00 | 765,732,360.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中:优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,264,106,338.98 | 1,264,106,338.98 |
| 减:库存股 | | |
| 其他综合收益 | 83,294.05 | 83,294.05 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 37,123,014.97 | 37,123,014.97 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | −1,892,408,896.14 | −1,932,322,582.60 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 174,636,111.86 | 134,522,425.40 |
| 少数股东权益 | −19,655,411.42 | −19,291,928.40 |
| 所有者权益合计 | 154,980,700.44 | 115,230,497.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,928,841,756.34 | 2,051,047,821.36 |

法定代表人:沈学如　主管会计工作负责人:李霞　会计机构负责人:李霞

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 1,360,398,182.64 | 1,501,392,158.94 |
| 其中:营业收入 | 1,360,398,182.64 | 1,501,392,158.94 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,305,911,354.22 | 1,443,960,814.85 |
| 其中:营业成本 | 1,166,245,337.69 | 1,295,449,367.85 |
| 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 | 8,822,738.32 | 8,073,208.03 |
| 销售费用 | 26,454,747.74 | 32,167,433.29 |
| 管理费用 | 74,645,609.58 | 92,868,985.94 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 29,742,920.89 | 15,401,819.74 |
| 其中:利息费用 | 23,312,971.53 | 32,794,633.63 |
| 利息收入 | 2,461,301.16 | 22,325,884.44 |
| 加:其他收益 | 2,733,859.48 | 1,478,419.13 |
| 投资收益(损失以"−"号填列) | 1,992,707.08 | −460,456.68 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | −476,457.64 | −460,456.68 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益(损失以"−"号填列) | | |
| 净敞口套期收益(损失以"−"号填列) | | |
| 公允价值变动收益(损失以"−"号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以"−"号填列) | −3,020,663.58 | 4,848,236.73 |
| 资产减值损失(损失以"−"号填列) | | |
| 资产处置收益(损失以"−"号填列) | 6,876.33 | −5,898.86 |
| 三、营业利润(亏损以"−"号填列) | 56,199,607.73 | 63,291,644.41 |
| 加:营业外收入 | 8,685,785.03 | 4,700,827.78 |
| 减:营业外支出 | 4,298,570.41 | 3,161,868.60 |
| 四、利润总额(亏损总额以"−"号填列) | 60,586,822.35 | 64,830,603.59 |
| 减:所得税费用 | 19,871,618.91 | 25,207,774.87 |
| 五、净利润(净亏损以"−"号填列) | 40,715,203.44 | 39,622,828.72 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以"−"号填列) | 40,715,203.44 | 39,622,828.72 |
| 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) | 40,113,686.46 | 38,678,072.35 |
| 2.少数股东损益(净亏损以"−"号填列) | 601,516.98 | 944,756.37 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 40,715,203.44 | 39,622,828.72 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | 40,113,686.46 | 38,678,072.35 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | 601,516.98 | 944,756.37 |
| 八、每股收益: | | |
| (一)基本每股收益 | 0.0524 | 0.0505 |
| (二)稀释每股收益 | 0.0524 | 0.0505 |

法定代表人:沈学如　主管会计工作负责人:李霞　会计机构负责人:李霞

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,175,130,526.65 | 1,482,650,922.95 |
| 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收得的现金 | | |
| 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 | 439,253.38 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 184,582,195.03 | 280,130,429.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,360,151,975.06 | 1,762,781,352.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 906,987,403.55 | 1,504,338,327.34 |
| 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 | 240,803,380.41 | 245,256,607.86 |
| 支付的各项税费 | 43,535,057.76 | 41,730,578.61 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 197,481,556.65 | 200,691,363.19 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,388,807,398.37 | 1,992,016,877.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | −28,655,423.31 | −229,235,524.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资收到的现金 | 2.00 | 0.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 39,420.00 | 12,897.34 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 39,422.00 | 12,897.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 29,543,595.44 | 66,563,585.23 |
| 投资支付的现金 | 0.00 | 10,200,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 29,543,595.44 | 76,763,585.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | −29,504,173.44 | −76,750,687.89 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | |
| 吸收投资收到的现金 | 160,000.00 | 0.00 |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 160,000.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 973,887,714.67 | 1,189,499,562.62 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 132,412,000.00 | 207,409,671.74 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,106,459,714.67 | 1,396,909,234.36 |
| 偿还债务支付的现金 | 888,525,222.22 | 1,140,896,871.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 23,688,868.93 | 28,439,170.82 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | 1,125,000.00 | 900,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 179,044,648.20 | 118,000,441.08 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,091,258,739.35 | 1,287,336,483.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 15,200,975.32 | 109,572,751.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | −8,607.45 | −10,342.21 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | −42,967,228.88 | −196,423,803.59 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 266,066,794.14 | 353,971,272.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 223,099,565.26 | 157,547,469.19 |

法定代表人:沈学如　主管会计工作负责人:李霞　会计机构负责人:李霞

(二) 2025年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 ☐不适用

调整情况说明

财政部于2024年12月6日发布了《企业会计准则解释第18号》,规定对于不属于单项履约义务的保证类质量保证,应当按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定,按确定的预计负债金额,借记"主营业务成本""其他业务成本"等科目,贷记"预计负债"科目,该解释自2025年1月1日起施行。

(三) 审计报告

第三季度财务会计报告是否经过审计

☐是 √否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

江苏澳洋健康产业股份有限公司董事会

2025年10月31日

(上接B86版)

| | |
|---|---|
| / | 第一百三十九条 薪酬与考核委员会负责制定董事、高级管理人员的考核标准并进行考核,制定、审查董事、高级管理人员的薪酬决定机制、决策流程、支付与止付追索安排等薪酬政策与方案,并就下列事项向董事会提出建议:<br>(一)董事、高级管理人员的薪酬;<br>(二)制定或者变更股权激励计划、员工持股计划,激励对象获授权益、行使权益条件的成就;<br>(三)董事、高级管理人员在拟分拆所属子公司安排持股计划;<br>(四)法律、行政法规、中国证监会规定和本章程规定的其他事项。<br>董事会对薪酬与考核委员会的建议未采纳或者未完全采纳的,应当在董事会决议中记载薪酬与考核委员会的意见及未采纳的具体理由,并进行披露。 |
| / | 第一百四十条 战略委员会负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究,并就下列事项向董事会提出建议:<br>(一)对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议;<br>(二)对本章程规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议;<br>(三)对本章程规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议;<br>(四)对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议;<br>(五)对以上事项的实施进行检查;<br>(六)董事会授权的其他事宜;<br>(七)法律、行政法规、中国证监会规定和本章程规定的其他事项。<br>董事会对战略委员会的建议未采纳或者未完全采纳的,应当在董事会决议中记载战略委员会的意见及未采纳的具体理由,并进行披露。 |
| 第六章 经理及其他高级管理人员 | 第六章 高级管理人员 |
| 第一百二十六条 公司设经理1名,由董事会聘任或解聘。<br>公司设副经理4名,由董事会聘任或解聘。<br>公司经理、副经理、财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员。 | 第一百四十一条 公司设经理1名,由董事会决定聘任或者解聘。<br>公司设副经理2-6名,由董事会决定聘任或者解聘。 |
| 第一百二十七条 本章程第九十六条第一款规定的不得担任董事的情形,同时适用于高级管理人员。<br>违反第九十六条第一款规定选举、委派高级管理人员的,该选举、委派或者聘任无效。高级管理人员在任职期间出现本条情形的,公司解除其职务。<br>第九十六条第一款规定之期间,按拟选任高级管理人员的董事会召开日截止起算。<br>高级管理人员候选人应在知悉或理应知悉其被推举为高级管理人员候选人的第一时间内,就其是否存在上述情形向董事会报告。<br>高级管理人员候选人存在第九十六条第一款所列情形之一的,公司不得将其作为高级管理人员候选人提交董事会表决。<br>本章程第九十九条关于董事的忠实义务和第一百条(四)至(六)项关于勤勉义务的规定,同时适用于高级管理人员。<br>高级管理人员辞职任期三年内,公司拟再次聘任其担任本公司董事、监事和高级管理人员的,公司应当提前五个交易日将聘任理由、上述人员辞职后买卖公司股票等情况书面报告证券交易所。<br>证券交易所对其相关高级管理人员的任职资格提出异议的,公司不得将其作为高级管理人员候选人提交董事会表决。 | 第一百四十二条 本章程关于不得担任董事的情形、离职管理制度的规定,同时适用于高级管理人员。<br>本章程关于董事的忠实义务和勤勉义务的规定,同时适用于高级管理人员。 |
| 第一百二十八条 在公司控股股东、实际控制人单位担任除董事、监事以外其他行政职务的人员,不得担任公司的高级管理人员。 | 第一百四十三条 在公司控股股东单位担任除董事、监事以外其他行政职务的人员,不得担任公司的高级管理人员。<br>公司高级管理人员仅在公司领薪,本由控股股东代发薪水。 |
| 第一百三十条 经理对董事会负责,行使下列职权:<br>(一)主持公司的生产经营管理工作,组织实施董事会决议,并向董事会报告工作;<br>(二)组织实施公司年度经营计划和投资方案;<br>(三)拟订公司内部管理机构设置方案;<br>(四)拟订公司的基本管理制度;<br>(五)制定公司的具体规章;<br>(六)提请董事会聘任或者解聘公司副经理、财务负责人;<br>(七)决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的负责管理人员;<br>(八)本章程或董事会授予的其他职权。<br>经理列席董事会会议。<br>公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、关联交易等非日常业务经营的交易事项,未达到本章程所规定的应当提交董事会审议的计算标准的,总经理可以做出审批决定。 | 第一百四十四条 经理对董事会负责,行使下列职权:<br>(一)主持公司的生产经营管理工作,组织实施董事会决议,并向董事会报告工作;<br>(二)组织实施公司年度经营计划和投资方案;<br>(三)拟订公司内部管理机构设置方案;<br>(四)拟订公司的基本管理制度;<br>(五)制定公司的具体规章;<br>(六)提请董事会聘任或者解聘公司副经理、财务负责人;<br>(七)决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的管理人员;<br>(八)本章程或者董事会授予的其他职权。<br>经理列席董事会会议。 |
| 第一百三十二条 经理工作细则包括下列内容:<br>(一)经理会议召开的条件、程序和参加的人员;<br>(二)经理及其他高级管理人员各自具体的职责及其分工;<br>(三)公司资金、资产运用,签订重大合同的权限,以及向董事会、监事会的报告制度;<br>(四)董事会认为必要的其他事项。 | 第一百四十七条 经理工作细则包括下列内容:<br>(一)经理会议召开的条件、程序和参加的人员;<br>(二)经理及其他高级管理人员各自具体的职责及其分工;<br>(三)公司资金、资产运用,签订重大合同的权限,以及向董事会的报告制度;<br>(四)董事会认为必要的其他事项。 |
| 第一百三十三条 经理可以在任期届满以前提出辞职。有关经理辞职的具体程序和办法由经理与公司之间的劳动合同规定。 | 第一百四十八条 经理可以在任期届满以前提出辞职。有关经理辞职的具体程序和办法由经理与公司之间的劳动合同规定。 |
| 第一百三十六条 高级管理人员应当对公司证券发行文件和定期报告签署书面确认意见。应当保证公司及时、公平地披露信息,所披露的信息真实、准确、完整。高级管理人员无法保证证券发行文件和定期报告内容的真实性、准确性、完整性或者有异议的,应当在书面确认意见中发表意见并说明理由,公司应当披露。公司不予披露的,高级管理人员可以直接申请披露。<br>高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规、部门规章或本章程的规定,给公司造成损失的,应当承担赔偿责任。 | 第一百五十一条 高级管理人员应当对公司证券发行文件和定期报告签署书面确认意见。应当保证公司及时、公平地披露信息,所披露的信息真实、准确、完整。高级管理人员无法保证证券发行文件和定期报告内容的真实性、准确性、完整性或者有异议的,应当在书面确认意见中发表意见并说明理由,公司应当披露。公司不予披露的,高级管理人员可以直接申请披露。<br>高级管理人员执行公司职务,给他人造成损害的,公司将承担赔偿责任;高级管理人员存在故意或者重大过失的,也应当承担赔偿责任。<br>高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规、部门规章或者本章程的规定,给公司造成损失的,应当承担赔偿责任。 |
| / | 第一百五十二条 公司高级管理人员应当忠实履行职务,维护公司和全体股东的最大利益。<br>公司高级管理人员因未能忠实履行职务或者违背诚信义务,给公司和社会公众股股东的利益造成损害的,应当依法承担赔偿责任。 |
| 第七章 监事会 | 全章删除 |
| 第一百五十三条 公司在每一会计年度结束之日起4个月内向中国证监会和证券交易所报送并披露年度报告,在每一会计年度上半年结束之日起2个月内向中国证监会派出机构和证券交易所报送中期报告。<br>上述财务会计报告按照有关法律、行政法规及部门规章的规定进行编制。 | 第一百五十四条 公司在每一会计年度结束之日起四个月内向中国证监会派出机构和证券交易所报送并披露年度报告,在每一会计年度上半年结束之日起两个月内向中国证监会派出机构和证券交易所报送并披露中期报告。<br>上述年度报告、中期报告按照有关法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的规定进行编制。 |
| 第一百五十四条 公司除法定的会计账簿外,将不另立会计账簿。公司的资产,不以任何个人名义开立账户存储。 | 第一百五十五条 公司除法定的会计账簿外,不另立会计账簿。公司的资金,不以任何个人名义开立账户存储。 |
| 第一百五十五条 公司分配当年税后利润时,应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的,可以不再提取。<br>公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在依照前款规定提取法定公积金之前,应当先用当年利润弥补亏损。<br>公司从税后利润中提取法定公积金后,经股东会决议,还可以从税后利润中提取任意公积金。<br>公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按股股东持有的股份比例分配,但本章程规定不按持股比例分配的除外。<br>股东大会违反前款规定,在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的,股东必须将违反规定分配的利润退还公司。<br>公司持有的本公司股份不参与分配利润。 | 第一百六十六条 公司分配当年税后利润时,应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的,可以不再提取。<br>公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在依照前款规定提取法定公积金之前,应当先用当年利润弥补亏损。<br>公司从税后利润中提取法定公积金后,经股东会决议,还可以从税后利润中提取任意公积金。<br>公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按股股东持有的股份比例分配,但本章程规定不按持股比例分配的除外。<br>股东会违反前款规定,在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的,股东应当将违反规定分配的利润退还公司;给公司造成损失的,股东及负有责任的董事、高级管理人员应当承担赔偿责任。<br>公司持有的本公司股份不参与分配利润。 |
| 第一百五十六条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是,资本公积金将不用于弥补公司的亏损。<br>法定公积金转为资本时,所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。 | 第一百六十七条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司注册资本。<br>公积金弥补公司亏损,先使用任意公积金和法定公积金;仍不能弥补的,可以按照规定使用资本公积金。<br>法定公积金转为增加注册资本时,所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。 |
| 第一百五十七条 利润分配方案需要事先征求独立董事及监事会意见,并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。公司股东大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利(或股份)的派发事项。 | 第一百六十八条 公司股东会对利润分配方案作出决议后,或者公司董事会根据年度股东会审议通过的下一年中期分红条件和上限制定具体方案后,须在两个月内完成股利(或者股份)的派发事项。 |
| 第一百五十八条 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。<br>(一)利润分配原则:<br>1.公司实行连续、稳定、合理的利润分配政策,公司的利润分配在重视对投资者的合理投资回报基础上,兼顾公司的可持续发展;<br>2.在公司当年盈利且现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下,公司将实施积极的现金股利分配方法;<br>3.公司董事会和股东大会在对利润分配政策的制定和决策过程中应充分考虑独立董事和公众投资者的意见;<br>4.公司优先采用现金分红的利润分配方式。<br>(二)公司利润分配具体政策如下:<br>1.公司可采取现金或者股票方式或者现金与股票相结合的方式或者法律法规允许的其他方式分配利润,利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。<br>2.在符合现金分红的条件下,公司应当采取现金分红的方式进行利润分配。符合现金分红的条件为:<br>(1)该年度无重大投资计划或重大现金支出;<br>(2)公司该年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)及累计未分配利润均为正值;<br>(3)审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计