

公司代码：600767

公司简称：运盛医疗

# 运盛（上海）医疗科技股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人钱仁高、主管会计工作负责人甘泉 及会计机构负责人（会计主管人员）姜健声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司年初未分配利润为-33,236,926.66 元，加上 2015 年度归属于母公司所有者的净利润为人民币-70,243,806.28 元，截至本报告期末累计可供股东分配利润为人民币-103,480,732.94 元。

2015 年度公司利润分配预案为：本年度不分配现金股利，也不送红股，不进行公积金转增股本。本报告期未提出现金利润分配预案的原因是：公司本报告期实现归属于母公司所有者的净利润弥补以前年度亏损后为人民币-103,480,732.94元。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

#### 九、重大风险提示

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注。详见本年度报告第四节：“管理层讨论与分析”中关于公司可能面临风险的描述。

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	公司业务概要 .....	7
第四节	管理层讨论与分析 .....	8
第五节	重要事项 .....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	26
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第八节	公司治理 .....	36
第九节	财务报告 .....	39
第十节	备查文件目录 .....	115

## 第一节 释义

### 一、 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		
公司\本公司	指	运盛（上海）医疗科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
九川公司\控股股东	指	上海九川投资（集团）有限公司
融达信息	指	上海融达信息科技有限公司
健资科技	指	健资科技(苏州工业园区)有限公司

## 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	运盛（上海）医疗科技股份有限公司
公司的中文简称	运盛医疗
公司的外文名称	WINSAN(SHANGHAI) MEDICAL SCIENCE AND TECHNOLOGY CO.,LTD
公司的法定代表人	钱仁高

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜慧芳	蔡谷樑
联系地址	上海市浦东新区仁庆路509号12号楼	上海市浦东新区仁庆路509号12号楼
电话	021-50720222	021-50720222
传真	021-50720222	021-50720222
电子信箱	600767@winsan.cn	600767@winsan.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市青浦区朱家角镇（祥凝浜路168号）
公司注册地址的邮政编码	201713
公司办公地址	浦东仁庆路509号12号楼
公司办公地址的邮政编码	201201
公司网址	<a href="http://www.winsan.cn">http://www.winsan.cn</a>
电子信箱	600767@winsan.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 五、 公司股票简况

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	运盛医疗	600767	运盛实业

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层
	签字会计师姓名	宋婉春、张俊峰

## 七、近三年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	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	50,338,034.00	183,364,795.30	-72.55	264,271,089.30
归属于上市公司股东的净利润	-70,243,806.28	25,983,746.46	-370.34	-58,453,835.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-76,621,699.02	25,836,357.47	-396.57	-67,787,902.76
经营活动产生的现金流量净额	-16,339,762.23	101,994,999.81	-116.02	-67,329,263.14
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	296,190,162.59	366,355,100.52	-19.15	340,367,088.57
总资产	583,309,578.08	615,123,775.50	-5.17	581,255,010.68
期末总股本	341,010,182.00	341,010,182.00	0	341,010,182.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益（元/股）	-0.206	0.076	-371.05	-0.171
稀释每股收益（元/股）	-0.206	0.076	-371.05	-0.171
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.225	0.076	-396.05	-0.199
加权平均净资产收益率（%）	-21.20	7.353	-28.553	-15.815
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-23.13	7.312	-30.442	-18.340

## 八、2015年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	3,305,334.15	7,544,017.70	7,032,963.48	32,455,718.67
归属于上市公司股东的净利润	-8,624,029.78	-7,590,809.51	-14,353,400.59	-39,675,566.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,731,836.06	-10,902,808.68	-14,568,267.96	-42,418,786.32
经营活动产生的现金流量净额	-2,270,188.46	13,437,831.67	-12,605,470.83	-14,901,934.61

## 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	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-1,321.25	-162,291.11	2,225,376.39
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	700,000.00		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		52,315.00	
对外委托贷款取得的损益	4,860,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,405,117.05	360,705.36	7,310,580.89
少数股东权益影响额	-402,639.94	-31,045.95	
所得税影响额	-183,263.12	-72,294.31	-201,889.65
合计	6,377,892.74	147,388.99	9,334,067.63

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

根据战略规划，公司正逐步进入大健康业务领域，依托融达信息的医疗信息化资源优势及健资科技的可穿戴产品的技术优势，公司将形成医疗信息化、互联网医疗与可穿戴设备相互协同发展的格局。公司在行业内率先推进医疗卫生信息化 PPP 模式，通过投资建设区域人口健康信息平台等基础设施，获得地方政府给予的特许经营权，重点运营互联网医疗、区域心电、区域影像等业务。公司目前收入主要为医疗软件开发、服务收入和设备销售收入，客户为卫生计生行政机构和基层医院。随着 PPP 项目和运营业务进一步落地，收入范围将扩大到医疗服务收入和数据服务收入、客户对象将扩大到大健康产业链上的相关机构和居民。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

无

### 三、报告期内核心竞争力分析

公司核心竞争力主要体现在三个方面：

1、以地级市为单元的互联网医疗建设与运营一体化模式国内领先，具有开创意义：

公司通过 PPP 模式切入地级市区域医疗卫生信息化市场，获得政府给予的特许经营权，通过“互联网+”整合区域医疗资源，构建并运营区域互联网健康生态体系。公司从信息化角度切入到医疗服务资源整合，与医疗机构联合运营互联网医疗业务，将形成优势医疗资源聚合，形成互联网医疗服务资源优势。公司 2015 年中标了浙江丽水区域人口健康信息化 PPP 项目，项目建设正稳步推进，互联网医疗运营业务将逐步落地。公司将全力打造医疗卫生信息化和互联网医疗的“丽水模式”，并在国内有条件的地级市复制“丽水模式”，随着 PPP 模式逐步成为区域卫生信息化和互联网医疗的主流模式，公司核心竞争力将进一步增强。

2、公司旗下融达信息的区域卫生信息化建设能力国内领先、基层医疗资源优势明显：

融达信息长期从事区域卫生信息化项目建设，是国内首家采用云计算服务模式建设和运营基层卫生信息系统的公司，在区域卫生信息化建设方面积累了丰富的经验。融达承建的江苏大丰区域卫生信息化项目在国内具有较大影响，已经成为新型基层区域卫生信息化建设模式的典型代表。融达信息已逐渐成为区域医疗标杆企业，将为公司的互联网医疗运营项目提供建设能力支撑。融达信息掌握了湖南、河南、广西、山东、黑龙江、江苏等省份八个地级市、超过 100 个区县的基层医疗卫生机构资源，已形成规模化用户群。2015 年，融达信息进一步扩大了湖南、河南市场的领先优势，巩固了江苏、广西、山东、黑龙江等地市场，基层医疗资源进一步扩大，这些资源将为公司的互联网医疗业务运营提供充分的资源支撑。

3、公司旗下健资科技的可穿戴动态血压监测设备国际领先，产品技术优势明显：

苏州健资科技主要产品为 B-Pro 腕式动态血压监测设备，产品已获美国 FDA、欧洲 CE、中国 SFDA、澳大利亚 TGA、新加坡 HSA 认证，且通过了新加坡临床试验和流行病学研究中心(CTERU)按照美国医疗器械促进协会(AAMI)和欧洲高血压协会(ESH)的标准独立进行的精度验证。该产品将为公司的互联网医疗业务运营提供强大的产品支撑。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

医疗卫生信息化和互联网医疗属于朝阳行业，在最近国家公布的《全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015-2020）》中，再次将医疗信息化提上了重要的位置。并指出：到 2020 年，实现全员人口信息、电子健康档案和电子病历三大数据库基本覆盖全国人口，全面建成互联互通的国家、省、市、县、四级人口健康信息平台；并积极推动移动互联网、远程医疗服务的发展。

国家将进一步加快卫生信息化建设步伐，但由于政府财政资金无法长期支撑卫生信息化建设，PPP 模式将成为各地政府推进卫生信息化的优先选择。互联网医疗业务是 PPP 项目特许经营的核心内容，随着互联网医疗业务开展，公司将进一步整合和优化医疗服务资源配置，打通健康产业链，促进分级诊疗、三医联动等医改目标的实现，使医疗卫生信息化真正惠及普通居民。可以预见，丽水人口健康信息化 PPP 项目成为今后区域卫生信息化和互联网医疗建设的主流模式。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，2015 年度营业收入为 50,338,034.00 元，营业利润为-71,874,218.72 元，利润总额为-69,770,422.92 元，净利润为-70,964,228.57 元，归属于母公司所有者的净利润为-70,243,806.28 元；经营活动产生的现金流量净额为-16,339,762.23 元，现金及现金等价物增加净额为 1,025,591.39 元。

截至本报告期末，公司位于浦东国际机电数码园的国际化标准厂房除剩余 1 幢自用外均已实现销售。

截至本报告期末，公司全资子公司位于松江大港工业区的项目可销售面积 37,240.18 平方米，累计已实现销售约为 43%，已实现出租率为 89.03%。

截至本报告期末，公司位于福州的佳盛广场 C 栋项目写字楼剩 1,800.68 平方米未完成销售，其中 1,040.78 平米已预售；佳盛广场车位共 214 个，还剩 103 个未售。

截至本报告期末，公司全资子公司成都九川机电数码园投资发展有限公司位于成都现代工业港内的项目，一期开发 34 栋多层独栋总部研发办公楼，建筑面积 8.5 万平方米，34 栋主体施工完成，其中 15 栋完成主体内墙粉刷，22 栋完成幕墙施工，34 栋完成防水施工，项目整体尚未达到预售条件。

报告期内，公司营业收入为 50,338,034.00 元，比上年同期 183,364,795.30 元减少 72.55%，主要原因为本期房屋销售较上期有大幅减少。

#### (一) 主营业务分析

##### 利润表及现金流量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	50,338,034.00	183,364,795.30	-72.55
营业成本	19,069,479.03	72,936,449.43	-73.85
销售费用	6,241,237.76	3,034,061.25	105.71
管理费用	51,699,800.26	49,667,551.75	4.09
财务费用	6,104,925.10	6,775,718.42	-9.90
经营活动产生的现金流量净额	-16,339,762.23	101,994,999.81	-116.02
投资活动产生的现金流量净额	15,316,445.86	-37,611,415.45	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,950,807.21	-56,741,359.15	不适用
研发支出	4,339,103.94	3,420,860.11	26.84

#### 1. 收入和成本分析

本期营业收入 50,338,034.00 元，较上年同期数 183,364,795.30 元减少了 72.55%，本期营业成本 19,069,479.03 元，较上年同期数 72,936,449.43 元减少了 73.85%，主要原因均为房屋销售大幅减少。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
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 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房地产及其相关行业	8,416,342.44	4,940,826.46	41.29	-94.91	-92.41	减少 19.34 个百分点
医疗信息行业	31,103,355.10	8,334,025.46	73.21	145.86	204.56	减少 5.16 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	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 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房屋销售	4,921,680.00	2,884,740.20	41.39	-96.91	-95.36	减少 19.54 个百分点
房屋租赁	3,494,662.44	2,056,086.26	41.16	-43.14	-29.13	减少 11.64 个百分点
医疗信息行业-软件	28,619,965.16	7,666,699.04	73.21	141.24	191.39	减少 4.61 个百分点
医疗信息行业-售后及维护	2,186,124.97	529,191.75	75.79	177.77	402.30	减少 10.82 个百分点
医疗信息行业-硬件	297,264.97	138,134.67	53.53			不适用
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华中地区	5,200,599.33	1,675,083.62	67.79			不适用
华东地区	33,444,947.26	11,375,762.34	65.99	-81.22	-83.23	增加 4.10 个百分点
华南地区	352,830.19	86,283.57	75.55			不适用
东北地区	130,188.68	20,812.44	84.01			不适用
西南地区	274,150.94	77,077.07	71.89			不适用
西北地区	116,981.14	39,832.88	65.95			不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公司自 2014 年 10 月起将上海融达信息科技有限公司纳入合并范围,因此医疗信息行业上年收入为 2014 年第四季度收入。

## (2). 成本分析表

单位: 元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
房地产及其	房地产开发	4,940,826.46	37.22	65,115,504.59	95.97	-92.41	本期较上

相关行业	成本及投资性房地产摊销成本						年同期减少了浦东机电数码园房屋销售和出租业务
医疗信息行业	研发成本、人工成本、硬件外购成本	8,334,025.46	62.78	2,736,429.11	4.03	204.56	上年同期成本为2014年第四季度成本
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
房屋销售	开发产品成本	2,884,740.20	21.73	62,214,305.91	91.69	-95.36	本期较上年同期减少了浦东机电数码园房屋销售收入及成本
房屋出租	投资性房地产摊销	2,056,086.26	15.49	2,901,198.68	4.28	-29.13	本期较上年同期减少了浦东机电数码园出租收入及成本
医疗信息行业-软件	研发成本	7,666,699.04	57.75	2,631,074.63	3.88	191.39	上期成本为2014年第四季度成本
医疗信息行业-售后及维护	人工成本	529,191.75	3.99	105,354.48	0.15	402.30	上期成本为2014年第四季度成本
医疗信息行业-硬件	外购成本	138,134.67	1.04			不适用	本期较上期新增医疗信息行业硬件收入

## 成本分析其他情况说明

公司自2014年10月起将上海融达信息科技有限公司纳入合并范围,因此医疗信息行业上年成本为2014年第四季度成本。

## 2. 费用

销售费用为 6,241,237.76 元，比上年同期 3,034,061.25 元增加 105.71%，主要原因为本期医疗信息行业销售费用增加。管理费用和财务费用较上年同期变化较小。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	4,339,103.94
本期资本化研发投入	
研发投入合计	4,339,103.94
研发投入总额占营业收入比例 (%)	8.62
公司研发人员的数量	36
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	21.30
研发投入资本化的比重 (%)	

## 4. 现金流

本期经营活动产生的现金流量净额为-16,339,762.23 元，比上年同期 101,994,999.81 元减少了 118,334,762.04 元，降幅为-116.02%，主要原因为本期房产销售较上期大幅减少；

本期投资活动产生的现金流量净额为 15,316,445.86 元，比上年同期-37,611,415.45 元增加了 52,927,861.31 元，主要原因为本期收回前期预付快鹿集团 3,000 万元股权款和相关补偿款，且本期较上期增加了取得子公司支付的现金和建信村镇银行委托贷款利息收入，以及减少了建信村镇银行委托贷款的本金支出；

本期筹资活动产生的现金流量净额为 1,950,807.21 元，比上年同期-56,741,359.15 元增加了 58,692,166.36 元，主要原因为本期与上年同期相比，借款净增加额较多。

### (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

#### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末 变动比例 (%)	情况说明
应收账款	46,052,932.12	7.90	97,217,935.48	15.80	-52.63	主要变动原因为本期收到前期房屋销售款，以及计提福州胜帅应收账款坏账准备。
预付账款	7,169,328.23	1.23	31,152,257.88	5.06	-76.99	主要变动原因为本期收回预付快鹿集团 3,000 万元。
应收利息	2,187,000.00	0.37	0		不适用	主要变动原因为本期新增应收委托贷款利息。
投资性房地产	63,659,122.71	10.91	46,010,796.69	7.48	38.36	主要变动原因为本期新增出租厂房由存货转入投资性房地产。
无形资产	64,187,174.59	11.00	11,026,863.75	1.79	482.10	主要变动原因为本期非同一控制下企业合并新增无形资产。
短期借款	88,000,000.00	15.09	30,000,000.00	4.88	193.33	主要变动原因为本期新增乐山银行成都分行短期借款 5,800

						万。
一年内到期的非流动负债	5,300,000.00	0.91	61,000,000.00	9.92	-91.31	主要变动原因为本期偿还乐山银行成都分行一年内到期的长期借款 5,800 万。

#### (四) 行业经营性信息分析

报告期内公司主营业务为房地产开发建设，根据房地产行业指引要求，具体情况披露如下：

##### 房地产行业经营性信息分析

##### 1. 报告期内房地产储备情况

√适用□不适用

序号	持有待开发土地的区域	持有待开发土地的面积(平方米)	一级土地整理的面积(平方米)	规划计容建筑面积(平方米)	是/否涉及合作开发项目
1	成都市郫县	16,934.00	16,934.00	100,448.00	否

##### 2. 报告期内房地产开发投资情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	项目用地面积(平方米)	项目规划计容建筑面积(平方米)	总建筑面积(平方米)	在建建筑面积(平方米)	已竣工面积(平方米)	总投资额	报告期实际投资额
1	成都	成都九川机电数码园	工业厂房	在建项目	91,377.07	85,255.00	72,823.29	72,823.29	0	34,289.35	1,062.26
2	福州	君悦别墅	别墅	在建项目	333.33	1,087.00	1,087.00	1,087.00	0	560.00	0

##### 3. 报告期内房地产销售情况

√适用□不适用

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积(平方米)	已预售面积(平方米)
1	福州	福州佳盛广场	写字楼	1,800.68	1,040.78
2	福州	福州佳盛广场	车位	4,845.27	0
3	上海	上海四季晶园车库	停车位	3,169.40	0

##### 4. 报告期内房地产出租情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	出租房地产的建筑面积(平方米)	出租房地产的租金收入	是否采用公允价值计量模式
1	上海	松江大港工业区	工业厂房	18,862.39	301.05	否
2	上海	大运盛城	住宅及配套用房	1,538.40	9.00	否
3	福州	天鹭大厦	办公楼	995.40	39.42	否

## 5. 报告期内公司财务融资情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

期末融资总额	整体平均融资成本(%)	利息资本化金额
11,730.00	9.96	525.25

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

#### (1) 重大的股权投资

1、 公司以自有资金对健资科技（苏州工业园区）有限公司（以下简称“健资科技”）股权进行增资，增资金额 4,000 万元，此次增资后持股比例为 51%。健资国际私人有限公司 HEALTHSTATS INTERNATIONAL PTE LTD（以下简称“健资国际”）以其现拥有的“高血压以及相关疾病的创新性生物监测设备和诊断方法相关专利和专有技术”作价 4,270 万元人民币，其中 3,423 万元人民币为对公司注册资本的增资，余额作为公司的资本公积金，此次增资后持股比例为 43.64%。健资科技原股东健资仪器私人有限公司 HEALTHSTATS INSTRUMENTS PTE LTD（以下简称“健资仪器”），在此次增资后持股比例降为 5.36%。

2、 公司与丽水市城市建设投资有限责任公司（以下简称“丽水城投”）共同组建项目公司丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司，以“项目投资、开发和运营一体化+政府购买服务”的运作方式实施丽水市人口信息化工程。项目公司注册资本为 7,000 万元人民币，本公司一次性出资 5,600 万元，占注册资本的 80%，丽水城投出资 1,400 万元，占注册资本的 20%。

3、 公司七届董事会第六次会议审议通过以现金方式，收购上海快鹿投资（集团）有限公司持有上海东虹桥融资担保股份有限公司的 6% 股权，转让金额为 3,000 万元，已在 2013 年 3 月 18 日签署协议。详情见 2013 年 3 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的相关公告。

由于政策等相关原因，此次股权转让始终未能办理过户事宜，鉴于以上情况，经公司第八届董事会第四次会议审议同意，2015 年 6 月 18 日公司与上海快鹿投资（集团）有限公司签订《解除协议》。上海快鹿投资（集团）有限公司返还公司所支付的 3,000 万元股权转让款并支付补偿款 806,660 元。

#### (2) 重大的非股权投资

不适用

## (六) 重大资产和股权出售

不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
健资科技（苏州工业园区）	生产和制造二类 6820 和医疗普通诊察器械、6821 医用电子仪器设备、6870。（依	7,843	7,574.33	7,546.79	-288.82

有限公司	法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)				
上海融达信息科技有限公司	医疗卫生行业计算机软件的开发、销售，信息及网络科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让等。	4,200	7,832.93	6,206.72	851.91
成都九川机电数码园投资发展有限公司	项目投资、房地产开发、物业管理、园林绿化、建筑装饰装修、投资咨询服务。	2,000	23,126.80	-1,323.84	-666.16
上海运川实业有限公司	实业投资、投资管理（上述除股权投资及股权投资管理）；房地产开发经营，自有房屋租赁；水电安装，绿化服务，室内外装潢服务，景观设计服务；电子产品、机电产品、建材批发；物业管理、商务信息咨询（除经纪）。	810	9,352.29	479.50	-1.79
上海卓诚贸易有限公司	建筑材料、化工产品及其原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物、易制毒化学品）、机电设备、机械设备、五金交电、装潢材料、电子产品、金属材料、有色金属的销售，商务信息咨询、企业管理咨询（以上咨询均除经纪），投资管理。	2,600	21,444.50	3,165.69	42.44

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一）行业竞争格局和发展趋势

目前传统医疗卫生信息化建设领域竞争加剧，传统医疗软件公司纷纷向互联网医疗转型，但采用以地级市为单位的卫生信息化和互联网医疗建设和运营一体化的公司不多，公司已经获得竞争先发优势，但会逐步涌现跟进者。未来几年竞争将逐步加剧，公司主要竞争对手将来自转型后的传统医疗软件供应商及智慧城市解决方案提供者。我们预计2020年以前，国内将出现卫生信息化领域PPP项目的建设高潮，这将给公司带来巨大发展机遇。

#### （二）公司发展战略

公司将继续以构建和运营互联网健康生态体系为目标，以PPP模式切入地级市卫生信息化和互联网医疗服务市场，通过做好丽水PPP项目的建设和运营，形成一整套可操作的线上线下协同发展及运营互联网医疗业务，重点发展互联网医院、区域临床检验中心、区域心电诊断中心、区域影像诊断中心、区域药械服务中心、智能健康服务包项目。在丽水项目建设成功后，公司将依托融达信息的基层医疗资源在全国范围内加快复制丽水模式，依托智能健康服务包推广加快健资科技的设备销售，同时引入各类健康产业服务商进驻平台提供服务，并在各地级市项目之上构建全国统一的健康大数据平台并开展相关大数据增值服务，最终成为该领域的领军企业。

#### （三）经营计划

2016年，公司将从如下几个方面开展经营工作：

1、集中精力和优势资源完成丽水人口健康信息化PPP项目主体工程建设，同时开展以互联网医院和区域心电为重点的运营业务，争取在2016年底前完成丽水互联网医院上线运行。充分利用融达信息的已经布局基层卫生信息化的用户资源复制丽水PPP模式，力争完成3-5个地级市项目拓展。

2、进一步推广江苏大丰村医签约智能服务包运营业务，在有条件的地区复制大丰模式，并以此带动健资科技的可穿戴设备销售。

3、进一步提升融达信息的区域卫生信息化建设能力，推进融达信息的区域项目用户通过国家卫计委组织的区域卫生信息化互联互通等级测评。

4、通过各种渠道和途径大力推进苏州健资科技的可穿戴动态血压计的产品销售。

5、公司剩余房产计划全部销售。

#### (四) 可能面对的风险

##### (一) 行业政策变化的风险

公司产品主要应用于医疗卫生行业，如果未来我国医疗卫生行业的行业政策发生较大不利调整或者我国经济环境发生不利变化，导致医疗卫生行业发展放缓，则将对公司业务的发展产生不利影响。此外，若公司不能采取有效措施应对相关行业政策的重大变化，不能持续提高自身的核心竞争力，公司的生产经营有可能会受到重大不利影响。

##### (二) 市场竞争加剧的风险

近年来，随着医疗卫生行业的快速发展，吸引了越来越多的资本进入，市场竞争加剧。目前我国医疗信息化行业和互联网医疗的市场集中度相对较低，既有传统的综合性软件开发商，也有数量众多的专业性开发商。随着新竞争者的不断进入，公司面临产品与服务快速迭代、价格下滑、服务质量要求提高、市场份额难以保持的风险。

##### (三) 技术和产品开发风险

技术和产品的更新换代是公司不断发展壮大的基础，随着医疗卫生行业对于医疗信息化产品的功能要求不断提高，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。而技术和产品的开发创新是一个持续、繁杂的系统性工作，如果公司不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，适时推出符合市场需求的技术或产品；或公司对产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整技术和产品的发展方向；或因核心技术人员流失等各种原因造成研发进度的拖延，都会使公司面临丧失技术和市场优势，从而面临业务发展速度减缓的风险。

##### (四) 示范项目的建设和运营风险

浙江丽水 PPP 项目是公司市场开拓的示范性标杆项目，目前正在建设推进阶段，运营业务在同步开展。该项目建设面广、难度大，若建设成果不能及时满足运营需要，将影响运营业务开展。相关运营业务需要特许经营权做支撑，如果因政策限制导致运营项目无法或延迟开展，将影响丽水项目整体效果，会给后续市场开拓带来不利影响。

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关法律、法规、规范性文件的规定，公司对《运盛（上海）医疗科技股份有限公司章程》的部分条款做相应修改，公司的利润分配政策为：

##### (一) 公司利润分配政策的基本原则

1、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，重视对投资者的合理投资回报，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

2、公司对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

3、公司按照合并报表滚存的归属于上市公司股东的可分配利润的规定比例向股东分配股利。

4、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

##### (二)、公司利润分配具体政策

1、利润分配的形式：公司利润分配可采取现金、股票股利或者法律、法规允许的其他方式分配股利；在符合现金分红的条件下，公司应当优先采取现金分红的方式进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

2、实施现金分红的条件：

(1) 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）为正值；

(2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告（中期分红除外）；

(3) 公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的10%；②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的5%。

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

3、现金分红的比例及期间间隔：

在满足现金分红条件时，原则上每年进行一次年度利润分配，公司每年度采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式，公司每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润的30%，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。在有条件的情况下，公司董事会可以根据资金状况，提议进行中期现金分红。董事会在利润分配预案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，并由独立董事发表独立意见。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司在经营活动现金流量连续两年为负数时，不得进行高比例现金分红。

4、公司发放股票股利的条件：公司在满足上述现金分红的条件下，可以提出股票股利分配预案。公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

本条重大投资计划或重大现金支出事项是指以下情形：公司未来十二个月内拟对外投资（包括但不限于股权投资、风险投资等）、收购资产或购买资产、新增土地项目等累计支出达到或超过公司最近一次经审计净资产的10%或资产总额的5%。

##### (三) 公司利润分配方案的审议程序

公司董事会应结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，提出年度或中期利润分配方案。独立董事须对利润分配方案发表明确意见，独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议；监事会应对利润分配方案进行审核。公司独立董事和监事会未对利润分配方案提出异议的，利润分配方案将提交公司董事会审议，经全体董事过半数以上表决通过后提交股东大会审议，相关提案应当由出席股东大会的股东或股东代理人所持表决权的二分之一以上表决通过。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司董事会应根据利润分配政策制定利润分配方案并提交公司股东大会审议。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。

#### （四）利润分配政策的调整机制

公司利润分配政策的制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出，公司董事会在利润分配政策论证过程中，需与独立董事充分讨论，在考虑对股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配政策。

公司的利润分配政策不得随意变更。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

确有必要对利润分配政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，相关议案需经过详细论证，公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过。

董事会提出的利润分配政策需要经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过后，提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，提交股东大会的相关提案中应详细说明修改利润分配政策的原因。股东大会审议调整利润分配政策相关事项的，公司应当通过网络投票等方式为中小股东参加股东大会提供便利。

#### （五）当年未分配利润的使用计划安排

公司当年未分配利润将留存公司用于生产经营，并结转留待以后年度分配。

#### （六）股东回报规划的制定

公司至少每三年重新审阅一次公司股东回报规划，根据股东（特别是公众投资者）、独立董事的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东回报计划。但公司调整后的股东回报计划不违反以下原则：即无重大投资计划或重大现金支出，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润的 30%，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

#### （七）利润分配的信息披露：

公司应严格按照有关规定在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。若公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，但管理层、董事会未出现现金分红、拟定现金分红方案或现金分红的利润（包括中期已分配的现金红利）少于当年归属于上市公司股东的净利润之比低于 30%的，管理层需对此向董事会提交详细的情况说明并在审议年度报告的董事会公告中详细披露包括未进行分红或现金分红水平较低的原因、留存未分配利润的确切用途以及预计收益情况及董事会会议的审议和表决情况，并由独立董事发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- 1、是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；
- 2、分红标准和比例是否明确和清晰；
- 3、相关的决策程序和机制是否完备；
- 4、独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；
- 5、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

## （二）公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2015 年	0	0	0	0	-70,243,806.28	0
2014 年	0	0	0	0	25,983,746.46	0
2013 年	0	0	0	0	-58,453,835.13	0

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	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
其他承诺	其他	公司	收购对九川公司控股子公司天津九胜投资发展有限公司持有的上海国际医学中心 8%股权	2014年7月31日召开七届十八次董事会审议通过了《公司拟收购上海国际医学中心部分股权的议案》，拟决定该次董事会决议作出之日起一年内	是	是	2015年4月15日，公司第七届董事会第二十七次会议审议通过，因上海国际医学中心尚处于成长期，故公司决定放弃对上海国际医学中心 8%股权的收购。	终止
其他承诺	其他	九川集团	九川公司于 2015 年 7 月 24 日与 JINORAN MERGERS (2015) LTD、SHL TELEMEDICINE LTD ( “目标公司” 或 “SHL” ) 签署了《兼并协议与计划》，由九川投资全面收购目标公司已发行在外所有普通股和美国存托凭证，九川投资承诺：（1）在公司董事会、股东大会同意和监管机构认可的前提下，九川投资将积极推进将 SHL 股权以各种形式注入公司。（2）九川投资承诺，最迟在公司 2015 年非公开发行股票收购北京麦迪克斯科技有限公司 100%股权有关事项实施完毕后（或非公开发行股票及收购北京麦迪克斯科技有限公司股权事项终止后）六个月内启动上述工作。（3）原则上，SHL 股权未来注入公司应以评估值作为作价基础；为支持公司发展，若本次兼并交易完成后一年内能够与公司就 SHL 股权注入事宜达成协议，九川投资承诺不从中获取收益。	2015 年 7 月 29 日	否	是	SHL TELEMEDICINE LTD（以下简称“SHL”）于以色列当地时间 2015 年 12 月 1 日发布公告，指因未能与九川集团按 2015 年 7 月 24 日双方签署的《并购协议》中约定的交割时间，于 2015 年 11 月 30 日前完成交割时间，故决定终止《并购协议》，相关交易未能按计划完成。	终止
其他承诺	其他	九川集团	九川集团为切实维护广大投资者权益，维护资本市场稳定，更基于对公司未来发展的信心及对目前股票价值的合理判断，计划近期以证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式，通过上海证券交易所交易系统	2015 年 7 月 11 日	否	是	九川集团于 2015 年 7 月 24 日，通过南华期货股份有限公司设立的定向资产管理计划在二级市场上增持公司股份 1,359,506	履行中

			(包括但不限于集合竞价和大宗交易)对公司股份进行增持, 增持资金不低于 5000 万元, 并承诺在本次增持计划完成后的六个月内不减持本次增持的公司股份。				股, 交易金额为 29,979,831.61 元。增持计划还在持续实施中。	
其他承诺	盈利预测及补偿	上海融达信息科技有限公司	<p>为保证融达信息经营业绩, 经运盛医疗、上海新融信息科技有限公司(以下简称“新融信息”)和刘彬等 5 名融达信息个人股东、融达信息三方友好协商, 就融达信息年度净利润考核事宜达成协议, 其主要条款为:</p> <p>1、目标税后净利润 三方同意, 就融达信息 2014 年、2015 年、2016 年的目标税后净利润约定如下:</p> <p>1) 融达信息 2014 财务年度应当实现税后净利润(经审计)人民币 756 万元。</p> <p>2) 融达信息 2015 财务年度应当实现税后净利润(经审计)人民币 1060 万元。</p> <p>3) 融达信息 2016 财务年度应当实现税后净利润(经审计)人民币 1290 万元。</p> <p>2、如融达信息 2014 年度、2015 年度、2016 年度实际税后净利润未达到约定的当年度目标税后净利润, 在当年经具有证券业务资格的会计师事务所出具正式审计报告后 30 日内, 运盛医疗有权对融达信息进行估值调整, 上海新融信息科技有限公司(以下简称“新融信息”)和刘彬等 5 名融达信息个人股东应当根据运盛医疗的通知要求, 按照交易完成后持有标的资产的相对股权比例各自承担补偿责任, 补偿方式为股份补偿。</p> <p>3、如融达信息 2014 年度实际净利润超过约定的当年度目标净利润, 则融达信息可以对融达信息管理团队给予年度现金奖励。</p>	2014 年度、2015 年度和 2016 年度	是	是	无	履行中

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明****(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

		现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	70	
境内会计师事务所审计年限	2	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

**六、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

无

**七、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

## 八、重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
对福州胜帅贸易有限公司追讨债务的诉讼	2015-116 号、2015-038 号

## (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(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
华夏银行股份有限公司福州闽江支行	本公司	陈定福	诉讼	商品房买卖合同纠纷执行	约 400 万	暂无	执行异议中	暂无	执行异议中
本公司	陈定福	无	诉讼	商品房买卖合同纠纷执行	约 80 万	无	执行中	暂无	执行中
本公司	蔡木平	无	诉讼	商品房买卖合同纠纷执行	约 50 万	无	执行中	暂无	执行中

## 九、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

事项概述及类型	原告	被告	查询索引
王世海、宋广生因民间借贷纠纷提起诉讼	1、王世海 2、宋广生	1、九川公司；钱仁高 2、九川公司；钱仁高	2015-096 号
高振强、李春花因合同纠纷提起诉讼	高振强、李春花	九川公司； 钱仁高	2015-099 号
安永（天津）投资发展集团有限公司因企业借贷纠纷提起诉讼	安永（天津）投资发展集团有限公司	九川公司； 钱仁高	2015-109 号

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

适用 不适用

## (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

事项概述	查询索引
公司之控股子公司健资科技（苏州工业园区）有限公司（以下简称“苏州健资”）因日常生产需要，拟与 HealthSTATSInternationalPteLtd.（以下简称“健资国际”）签订日常关联交易《采购合同》事项	2015-077 号

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关	

关系	签署日)	毕	系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）			
公司及其子公司对子公司的担保情况			
报告期内对子公司担保发生额合计		5,800.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）		5,800.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）			
担保总额（A+B）		5,800.00	
担保总额占公司净资产的比例（%）		15.92	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）		5,800.00	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）			
上述三项担保金额合计（C+D+E）		5,800.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			
担保情况说明			

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

适用 不适用

#### 2、 委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
上海复傲电子科技有限公司	2,700.00	2014年11月4日至2015年11月3日	18%	资金周转	上海環钛实业有限公司	是	否	否	否	无	486.00

#### 委托贷款情况说明

2014 年公司通过上海浦东建信村镇银行向上海复傲电子科技有限公司提供 2,700 万元委托贷款，借款年利率 18%。上海環钛实业有限公司为该笔贷款提供连带责任担保（详见公司 2014-048 号公告）。截至本年报披露日，上述委托贷款及相应利息已经全部收回。

#### 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

本公司向乐山市商业银行成都分行申请借款 5,800 万元人民币,以本公司部分自有房产作抵押,公司实际控制人钱仁高及配偶程建芳为该笔借款提供连带责任担保。

#### 十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

一、公司于 2014 年 10 月 24 日启动了重大资产重组事项,2015 年 2 月 4 日发布公告将重大资产重组方案变更为非公开发行股票募集资金并用部分募集资金购买资产的方案。并于 2015 年 2 月 6 日召开了第七届董事会第二十三次会议,公告了非公开发行预案。公司拟非公开发行 59,267,241 股 A 股股票(以下简称“本次非公开发行”),本次非公开发行股票发行价格为 9.28 元/股。发行对象上海久锐实业有限公司(以下简称“久锐实业”)拟以现金出资方式认购本次非公开发行项下发行的 24,784,483 股股票,上海恩川实业有限公司(以下简称“恩川实业”)拟以现金出资方式认购本次非公开发行项下发行的 12,931,034 股股票,发行对象高小榕、高小峰和岳顺红以其所持有的北京麦迪克斯科技有限公司(以下简称“麦迪克斯”)价值 2 亿元的股权认购本次发行的股票。

公司于 2015 年 2 月 16 日召开了第七届董事会第二十四次会议,审议通过《关于公司 2015 年非公开发行股票预案(修订稿)的议案》等相关议案,并提请 2015 年第一临时股东大会审议。

公司于 2015 年 3 月 6 日召开了 2015 年第一次临时股东大会,审议通过《关于公司 2015 年非公开发行股票预案(修订稿)的议案》等相关议案。

公司于 2015 年 5 月 22 日收到中国证监会核发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(151197 号),中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。

公司 2015 年 9 月 7 日发布公告,拟对非公改发行方案作出重要调整,进入重大资产重组程序。

公司于 2015 年 9 月 21 日召开第八届董事会第 10 次会议,由于市场环境发生较大变化,公司拟对非公开发行股票募集资金收购北京麦迪克斯科技有限公司股权的方案进行调整,经审慎研究,公司决定终止非公开发行股票事项。

公司于 2015 年 12 月 4 日召开了第八届董事会第 16 次会议,鉴于:1、由于九川投资与以色列 SHL 未能按《并购协议》中规定的 2015 年 11 月 30 日前完成交割,SHL 已向九川投资发出了终止此次并购交易的邮件;2、由于市场环境发生较大变化,公司与麦迪克斯双方一致认为原非公开发行股票募集资金购买资产的周期可能较长,经双方协商后决定拟将原方案调整为重大资产重组,故终止了公司 2015 年非公开发行股票方案;3、公司与麦迪克斯股东在购买麦迪克斯股权比例和后续的交易安排方面始终未能达成一致。因此根据相关规定,为了更好地维护公司广大中小股东的利益,经公司与麦迪克斯积极沟通、协商,同时考虑到公司的长远发展,公司决定终止本次重大资产重组事项。

二、公司经 2015 年 9 月 25 日启动非公开发行公司债券项目。召开第八届董事会第十一次会议和 2015 年第四次临时股东大会审议通过,拟向不超过 200 名特定对象以非公开发行不超过 2.5 亿元公司债券,以补充公司流动资金。

2016 年 2 月 5 日召开第八届董事会第 21 次会议审议通过,由于受宏观经济环境影响,此次非公开发行股票公司债券综合融资成本较高,不能有效实现降低财务费用的目的。为更好保障和维护公司及其股东利益,决定终止此次公司债券的发行工作。

三、公司于 2016 年 1 月 7 日启动了非公开发行股份事项,于 2016 年 1 月 20 日召开了第八届董事会第 19 次会议,公告了非公开发行预案。公司拟非公开发行 2,585.32 万股 A 股股票,本次非公开发行股票发行价格不低于 16.90 元/股。发行对象范围为证券投资基金管理公司(以其管理的两只以上基金认购的,视为一个发行对象)、证券公司、信托投资公司(以自有资金认购)、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其他境内法人投资者和自然人等不超过 10 家符合相关法律法规规定的特定对象,特定对象均以现金认购。

公司于 2016 年 2 月 5 日召开了 2016 年第一次临时股东大会,审议通过《关于公司 2016 年非公开发行股票预案(修订稿)的议案》等相关议案。

该事项正在进行中。

## 十五、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

无

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	73,945
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	62,518

## (二) 截止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							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海九川投资（集团）有限公司	-14,700,000	53,508,343	15.69	0	质押	53,508,343	境内非 国有法 人
中国工商银行—中银持续增长混合型证券投资基金	未知	5,108,221	1.50	0	未知		未知
兴业银行股份有限公司—中银宏观策略灵活配置混合型证券投资基金	未知	3,881,497	1.14	0	未知		未知

中国工商银行股份有限公司—南方稳健成长证券投资基金	未知	1,419,300	0.42	0	未知	未知
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	未知	1,405,000	0.41	0	未知	未知
中泰证券股份有限公司	未知	1,359,506	0.40	0	未知	未知
国信证券股份有限公司	未知	1,343,065	0.39	0	未知	未知
冯伟	未知	1,288,977	0.38	0	未知	未知
钱小萍	未知	1,000,000	0.29	0	未知	未知
翁逸亮	未知	938,406	0.28	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
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		
上海九川投资（集团）有限公司	53,508,343		人民币普通股	53,508,343		
中国工商银行—中银持续增长混合型证券投资基金	5,108,221		人民币普通股	5,108,221		
兴业银行股份有限公司—中银宏观策略灵活配置混合型证券投资基金	3,881,497		人民币普通股	3,881,497		
中国工商银行股份有限公司—南方稳健成长证券投资基金	1,419,300		人民币普通股	1,419,300		
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	1,405,000		人民币普通股	1,405,000		
中泰证券股份有限公司	1,359,506		人民币普通股	1,359,506		
国信证券股份有限公司	1,343,065		人民币普通股	1,343,065		
冯伟	1,288,977		人民币普通股	1,288,977		
钱小萍	1,000,000		人民币普通股	1,000,000		
翁逸亮	938,406		人民币普通股	938,406		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东上海九川投资（集团）有限公司与南华期货股份有限公司设立定向资产管理计划，通过中泰证券有限公司（原齐鲁证券有限公司）在二级市场上持有公司股份 1,359,506 股。除上述事项以外，公司并不知晓前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动。亦不知晓前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	邹复荣	50,000	2007 年 12 月 28 日	0	禁售期满后若需上市流通，应当先偿还九川投资垫付的股份，或者取得九川投资的同意。

2	王云龙	50,000	2007 年 12 月 28 日	0	禁售期满后若需上市流通，应当先偿还九川投资垫付的股份，或者取得九川投资的同意。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司并不知晓上述股东之间是否存在关联关系或一致行动。			

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

名称	上海九川投资（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	钱仁高
成立日期	2003 年 7 月 22 日
主要经营业务	实业投资，房地产开发经营，物业管理，园林绿化，机电设备、五金交电、服装、针纺织品、电线电缆、通信设备及其相关产品、服饰、电子电器产品、日用百货的销售及以上相关业务的咨询（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

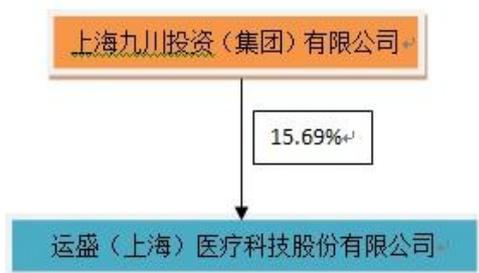
###### 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

###### 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

###### 4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



**(二) 实际控制人情况****1 自然人**

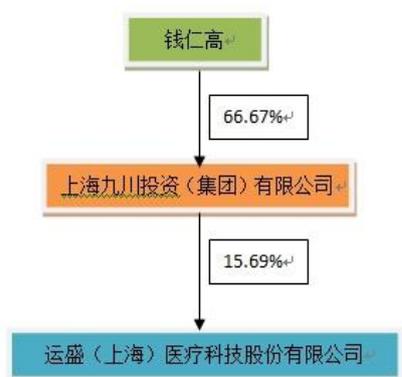
姓名	钱仁高
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	上海九川投资（集团）有限公司董事长、运盛（上海）医疗科技股份有限公司董事长、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**2 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

无

**3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

无

**4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图****5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

无

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

无

**五、股份限制减持情况说明**

□适用 √ 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
钱仁高	董事长、总经理	男	49	2015-5-8	2018-5-7	0	0	0		96	否
钱敏华	董事	女	36	2015-5-8	2018-5-7	0	13,800	13,800	二级市场增持	0	是
马伟国	董事	男	59	2015-5-8	2018-5-7	0	10,000	10,000	二级市场增持	72	否
管文联	董事、副总经理	男	48	2015-5-8	2018-5-7	0	20,000	20,000	二级市场增持	63.5402	否
李家顺	独立董事	男	72	2015-5-8	2018-5-7	0				14.2857	否
邵瑞庆	独立董事	男	59	2015-5-8	2016-3-31	0				9.5238	否
陈芳	独立董事	女	48	2015-5-8	2018-5-7	0				9.5238	否
伍爱群	监事长	男	47	2015-5-8	2018-5-7	0	4,700	4,700	二级市场增持	30	否
罗永健	监事	男	45	2015-5-8	2018-5-7	0	5,000	5,000	二级市场增持	0	是
周罗曼	职工监事	女	37	2015-5-8	2018-5-7	0	5,000	5,000	二级市场增持	37.5	否
华恩敏	副总经理	男	44	2015-5-8	2018-5-7	0	10,000	10,000	二级市场增持	52.5402	否
姜慧芳	董事会秘书	女	43	2015-5-8	2018-5-7	0	5,000	5,000	二级市场增持	31.2	否
甘泉	财务负责人	男	35	2015-11-13	2018-5-7	0				22.1104	否
蔡存强	独立董事(离任)	男	66	2012-5-28	2015-5-8	0				5.9524	否

陈国炎	董事（离任）	男	48	2013-5-17	2015-5-8	0					是
魏松	董事（离任）	男	47	2012-5-28	2015-5-8	0					是
洪文昌	原副总经理（离任）	男	50	2014-3-18	2015-4-14	0				53.4973	否
合计	/	/	/	/	/		73,500	73,500	/	497.6738	/
姓名	主要工作经历										
钱仁高	1967 年出生，硕士。自 2006 年 11 月起任上海九川投资（集团）有限公司及本公司董事长兼总经理。										
钱敏华	1980 年出生，复旦大学 EMBA。曾任职于中信银行温州分行，本公司第七届董事会董事，上海九川投资（集团）有限公司副总裁。现任本公司第八届董事会董事。										
马伟国	1957 年出生，本科，中共党员。曾任浙江省绍兴市第二塑料厂厂长，绍兴市人民政府驻厦门办事处主任，厦门市国营外币免税商场总经理助理，汕头市大诚百货公司总经理，上海市凯旋门保健品市场有限公司总经理，上海市鸿大投资有限公司总经理，上海市鸿渐电力燃料有限公司总经理，本公司第七届董事会董事、常务副总经理。现任本公司第八届董事会董事。										
管文联	1968 年出生，硕士。曾任教上海财经大学。曾任职厦门证券董事长助理；上海技术产权交易所高级经理；上海东浩国际产权经纪股份有限公司总经理助理；上海九川投资有限公司投资部经理；上海东方惠金文化产业投资有限公司投资部经理，本公司第七届董事会董事，副总经理。现任本公司第八届董事会董事，副总经理。										
李家顺	1944 年出生，医学硕士。曾任上海长征医院院长、第二军医大学校长、上海开元骨科医院（民营）院长、解放军骨科研究所所长、上海市医学会第 33 届理事会副会长、《脊柱外科杂志》主编。享受国务院特殊津贴。现任本公司第八届董事会独立董事。										
邵瑞庆	1957 年出生，博士，现任上海立信会计学院教授、博士生导师，兼任中国交通会计学会副会长、中国会计学会常务理事、中国审计学会理事、上海市会计学会副会长兼学术委员会主任、上海市审计学会常务理事等，被交通运输部聘为软科学决策咨询专家与财会专家咨询委员会委员，被教育部聘为会计学专业教学指导委员会委员。上海市第十三届人大代表。现任本公司第八届董事会独立董事。										
陈芳	1968 年出生，法学博士，现任上海海事大学法学院教授，法学院民商法教研室主任，上海市震旦律师事务所执业律师。现任公司第八届董事会独立董事。										
伍爱群	1969 年 10 月出生，管理学博士、高级经济师、教授级高级工程师、研究员，曾任职安徽巢湖人民保险公司、上海复星高科技集团公司、上海中科合臣股份有限公司董事会秘书，中科院有机合成工程研究中心常务副主任等。现任中科院有机合成工程研究中心主任、上海爱使股份有限公司独立董事，上海黎明机械股份有限公司独立董事，上海三爱富新材料股份有限公司独立董事，上海临港控股有限公司独立董事，上海航空学会理事，上海金融学会理事、上海市工商行政管理学会理事、中国城市经济学会理事等，上海对外经贸大学和华东师范大学兼职教授、上海市政府发展研究中心研究员等。本公司第八届监事会监事长。										
罗永健	1971 年出生，本科，注册会计师，高级会计师。曾任职上海城利房地产有限公司副总经理，上海九川投资（集团）有限公司财务总监。现任上海微领地创客空间运营管理股份有限公司财务总监、董事会秘书。现任本公司第八届监事会监事。										
周罗曼	1979 年出生，本科。曾任威达高科技控股有限公司人事经理、上海浦庆投资有限公司总经理秘书，公司第六、七届监事会职工监事。现任公司总										

	裁办公室主任，本公司第八届监事会职工监事。
华恩敏	1972 年出生，大专，会计师。近五年曾任本公司财务总监。现任公司副总经理。
姜慧芳	1973 年出生，硕士，高级会计师，2004 年 4 月起任本公司董事会秘书。
甘泉	1981 年生，大学本科，注册会计师，曾任上海耀皮玻璃集团股份有限公司财务经理，华普天健会计师事务所项目负责人，本公司财务经理。现任本公司财务负责人。
蔡存强	1950 年出生，本科，中共党员，教授、博导、律师。上海海事大学原副校长，曾任公司第六届董事会独立董事；兼任上海瀛泰律师事务所兼职律师、中国海事仲裁委员会和上海市仲裁委员会仲裁员，曾任本公司第七届董事会独立董事。
陈国炎	1968 年生，中共党员，本科，高级会计师。历任福建省财政厅科员，福建省国有资产投资运营有限公司副总经理、总经理等职，现任福建省华兴集团有限责任公司副总经理，曾任本公司第七届董事会董事。
魏松	1969 年出生，工商管理硕士，历任美国科氏集团业务拓展经理，安然公司业务拓展总监，安家集团总裁、董事总经理，Equity 集团高级副总裁、中国首席代表，太盟投资集团董事总经理。永泰红礪控股集团副总裁，永泰红礪养老产业集团首席执行官，中源协和细胞基因工程股份有限公司董事，曾任本公司第七届董事会董事。
洪文昌	1966 年出生，硕士，历任香港商香港上海汇丰银行 (HSBC) / 上海商业储蓄银行 (SCSB) 企业融资信贷部负责人，德勤会计师事务所 (Deloitte & Touche Tohmatsu) 企业融资部高级经理，安永会计师事务所 (Ernst & Young) 企业并购部联席董事，中国平安集团平安信托有限责任公司直接投资部分管投资评估部部门总经理兼投资总监，中国平安集团平安财智投资管理有限公司董事兼投资决策委员会委员，远东宏信有限公司医疗系统事业部副总经理。曾任本公司副总经理。

## (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

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钱仁高	上海九川投资（集团）有限公司	董事长	2005 年起	至今
钱敏华	上海九川投资（集团）有限公司	副总裁	2012 年 4 月 16 日	2015 年 12 月 31
罗永健	上海九川投资（集团）有限公司	财务总监	2013 年起	2015 年 12 月

在股东单位任职情况的说明	
--------------	--

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
罗永健	上海微领地创客空间运营管理股份有限公司	财务总监、董事会秘书	2015 年 12 月	至今
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定；高级管理人员的报酬由董事会、薪酬考核委员会共同决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照本地区上市公司相关人员的薪资水平，并结合公司经营情况，经由董事会薪酬考核委员会进行考核后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬严格按照公司董事会薪酬与考核委员会要求的审批程序、支付条件、全额支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见《现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表》。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邵瑞庆	独立董事	选举	换届
陈芳	独立董事	选举	换届
华恩敏	副总经理	聘任	工作需要

甘泉	财务负责人	聘任	工作需要
陈国炎	董事	离任	届满
魏松	董事	离任	届满
蔡存强	独立董事	离任	届满
洪文昌	副总经理	离任	个人原因

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	30
主要子公司在职员工的数量	200
在职员工的数量合计	230
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	24
销售人员	26
技术人员	137
财务人员	14
行政人员	26
法务管理	2
监察审计	1
合计	230
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	9
本科	88
大专	115
大专以下	16
合计	230

### (二) 薪酬政策

1. 薪酬理念：遵循市场化原则，提供符合公司实情的、富有竞争优势的薪酬，吸纳和保有优秀人才。根据公司战略调整进程及发展规划，进一步完善薪酬福利管理体系，充分发掘员工工作积极性、主动性和创造性，激励员工致力于企业稳健、可持续发展。
2. 公司薪酬福利政策的确定，遵循五项原则：即：符合国家相关法规的合法性、同行业人力资本市场中的竞争性、与公司经营状况相匹配的经济性、对全体员工的激励性和各岗位间的相对公平性。
3. 公司职级体系与相应薪酬标准的体系完善，薪酬因岗而异：不同岗位在决策责任、影响范围、资质要求等方面有所不同，薪酬标准将体现该等特性。
4. 薪酬构成：公司薪酬支付采取月薪制加绩效奖励、年薪制加绩效奖励两种方式，绩效奖励根据公司年度薪酬考核方案、员工实际履职表现及业绩综合评定。

5. 公司薪酬政策适时根据同行业市场水平、公司业务发展情况及人力资本状况做相应调整,以使公司策略始终保持一定的市场竞争力。

### (三) 培训计划

1. **组织参加外训:** 有针对性的组织公司员工去外参加行业培训、专业学习、管理培训等,促使团队进一步拓宽视野、改进思维方式、提高管理技能。
2. **定期组织企业内训:** 包括公司举办的内部培训课程的课程;邀请外部同行业管理者、专门培训机构来公司举办培训课程。内部培训各条线资深讲师为主,配合视频各个层面培训工作,推进工作改善、帮助解决问题。
3. **网上信息分享:** 公司将不断完善并推广网络培训方式,线上好书分享,各类网络课件学习,员工可以自主安排时间,利用 OA 平台学习各类课件。
4. **外出学习:** 公司将组织相关员工进行业务考察,以帮助员工拓展思路、丰富阅历,开拓视野。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

报告期内,公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及有关法律、法规的要求,不断规范公司治理和经营行为,进一步完善公司“三会”运作,切实维护公司股东及利益相关者的合法权益。具体情况如下:

1、关于股东与股东大会:公司平等对待所有股东,确保股东能充分行使其权利,保护其合法权益,并严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会,保证参加股东大会的股东能够合法行使表决权及发言权,按要求设置了股东大会网络投票流程,充分尊重中小投资者权益;公司关联交易公平合理,并对定价依据及相关信息予以充分披露。

2、关于控股股东与上市公司的关系:控股股东行为规范,没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动;公司与控股股东在人员、资产、机构、财务和业务等方面做到“五分开”;公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作;公司控股股东能够严格遵守对公司作出的避免相互之间同业竞争的承诺。

3、关于董事与董事会:公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求;公司董事熟悉有关法律、法规,能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会会议,忠实履行诚信及勤勉义务;独立董事能恪尽职守,独立履行职责,充分关注股东中小股东的合法利益。

4、关于监事和监事会:公司监事能够认真履行自己的职责,本着对股东负责的精神,对公司财务状况,及董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于信息披露与透明度:公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询,加强与股东的交流,规范本公司的信息披露行为和投资者关系管理行为,充分履行上市公司信息披露义务,维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到公开、公平、公正、完整、及时地披露信息,维护股东,尤其是中小股东的合法权益。

6、关于相关利益者:公司本着公开、公平、守信的原则,充分尊重和维护相关利益者的合法权益,重视股东、员工、客户、社会等各方利益的协调平衡,尊重银行及其他债权人的合法权利,重视与利益相关者积极合作与和谐共处,共同推动公司持续、健康地发展。

7、逐步完善内幕知情人登记制度,在公司重大事项中注重内部监管,做到防患于未然。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异;如有重大差异,应当说明原因  
无

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查	决议刊登的披露日期
------	------	-------------	-----------

		询索引	
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015 年 3 月 7 日
2014 年度股东大会	2015 年 5 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015 年 5 月 9 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 5 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015 年 5 月 27 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 7 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015 年 7 月 29 日
2015 年第四次临时股东大会	2015 年 10 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015 年 10 月 14 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
钱仁高	否	24	24	20	0	0	否	5
钱敏华	否	24	24	20	0	0	否	5
马伟国	否	24	24	20	0	0	否	3
管文联	否	24	23	20	1	0	否	2
李家顺	是	24	24	20	0	0	否	5
邵瑞庆	是	18	17	16	0	1	否	3
陈芳	是	18	18	17	0	0	否	3
陈国炎	否	6	6	5	0	0	否	1
魏松	否	6	5	3	0	1	否	0
蔡存强	是	6	6	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

无

年内召开董事会会议次数	24
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	21
现场结合通讯方式召开会议次数	2

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

无

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

无

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

无

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

无

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

无

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司高级管理人员向董事会负责，接受董事会、监事会的监督。由董事会下设薪酬与考核委员会确定考评及激励原则，按公司的薪酬体系对高管人员实施考评及激励。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

2015 年，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司总部及下属公司的重要经营环节进行了内控审计，截止报告日，没有发现重大或重要内控缺陷，公司内部控制体系建设和实施均有效。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

大华审字[2016]006169号

#### 运盛（上海）医疗科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的运盛（上海）医疗科技股份有限公司(以下简称：运盛医疗)财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是运盛医疗管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，运盛医疗的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了运盛 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：宋婉春

中国注册会计师：张俊峰

二〇一六年四月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：运盛（上海）医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	13,737,349.20	13,405,494.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 2	46,052,932.12	97,217,935.48
预付款项	注释 3	7,169,328.23	31,152,257.88
应收利息	注释 4	2,187,000.00	
应收股利			
其他应收款	注释 5	5,355,102.95	4,985,607.12
存货	注释 6	270,811,342.33	299,551,792.06
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	注释 7	2,208,328.67	787,383.94
其他流动资产	注释 8	27,027,830.12	27,013,715.68
流动资产合计		374,549,213.62	474,114,186.35
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	注释 9	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	注释 10	875,780.12	922,968.87
长期股权投资	注释 11	2,852,259.89	4,397,305.22
投资性房地产	注释 12	63,659,122.71	46,010,796.69
固定资产	注释 13	20,314,594.66	22,636,734.59
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 14	64,187,174.59	11,026,863.75
开发支出			
商誉	注释 15	34,848,461.48	34,848,461.48
长期待摊费用	注释 16		
递延所得税资产	注释 17	2,022,971.01	1,166,458.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		208,760,364.46	141,009,589.15
资产总计		583,309,578.08	615,123,775.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 18	88,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	注释 19	23,407,359.41	20,679,505.91
预收款项	注释 20	2,112,676.96	1,218,061.04
应付职工薪酬	注释 21	1,902,696.02	834,634.65
应交税费	注释 22	8,816,755.89	13,637,864.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款	注释 23	77,544,024.23	73,195,101.18
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	注释 24	5,300,000.00	61,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		207,083,512.51	200,565,166.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	注释 25	10,000,000.00	15,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	注释 26	200,000.00	690,000.00
递延所得税负债	注释 17	1,768,309.48	1,620,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,968,309.48	17,810,000.00
负债合计		219,051,821.99	218,375,166.96
<b>所有者权益</b>			
股本	注释 27	341,010,182.00	341,010,182.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 28	53,241,819.84	53,241,819.84
减：库存股			
其他综合收益	注释 29	-736,603.90	-815,472.25
专项储备			
盈余公积	注释 30	6,155,497.59	6,155,497.59
未分配利润	注释 31	-103,480,732.94	-33,236,926.66
归属于母公司所有者权益合计		296,190,162.59	366,355,100.52
少数股东权益		68,067,593.50	30,393,508.02
所有者权益合计		364,257,756.09	396,748,608.54
负债和所有者权益总计		583,309,578.08	615,123,775.50

法定代表人：钱仁高 主管会计工作负责人：甘泉 会计机构负责人：姜健

**母公司资产负债表**  
2015 年 12 月 31 日

编制单位:运盛(上海)医疗科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注十五	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		250,269.81	4,547,573.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 1	26,574,373.25	79,202,040.75
预付款项			30,937,500.00
应收利息		2,187,000.00	
应收股利			
其他应收款	注释 2	17,606,976.07	2,984,599.11
存货		34,971,774.14	37,856,514.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,000,820.00	27,000,000.00
流动资产合计		108,591,213.27	182,528,227.26
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	267,209,414.84	227,209,414.84
投资性房地产		2,843,083.14	3,139,121.69
固定资产		18,691,767.02	20,815,841.44
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,666.85	39,666.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		288,755,931.85	251,204,044.78
资产总计		397,347,145.12	433,732,272.04
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		6,097,396.64	5,991,116.88
预收款项		475,800.00	475,800.00
应付职工薪酬		724,296.01	171,781.46
应交税费		3,851,668.97	9,927,132.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款		150,914,092.64	135,170,360.12
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		5,300,000.00	3,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		167,363,254.26	154,736,191.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		10,000,000.00	15,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
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		10,000,000.00	15,500,000.00
负债合计		177,363,254.26	170,236,191.27
<b>所有者权益：</b>			
股本		341,010,182.00	341,010,182.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		27,788,609.85	27,788,609.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,155,497.59	6,155,497.59
未分配利润		-154,970,398.58	-111,458,208.67
所有者权益合计		219,983,890.86	263,496,080.77
负债和所有者权益总计		397,347,145.12	433,732,272.04

法定代表人：钱仁高 主管会计工作负责人：甘泉 会计机构负责人：姜健

**合并利润表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		50,338,034.00	183,364,795.30
其中:营业收入	注释 32	50,338,034.00	183,364,795.30
二、营业总成本		123,018,428.78	155,873,545.58
其中:营业成本	注释 32	19,069,479.03	72,936,449.43
营业税金及附加	注释 33	1,282,750.14	24,260,269.10
销售费用	注释 34	6,241,237.76	3,034,061.25
管理费用	注释 35	51,699,800.26	49,667,551.75
财务费用	注释 36	6,104,925.10	6,775,718.42
资产减值损失	注释 37	38,620,236.49	-800,504.37
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	注释 38	806,176.06	3,178,494.99
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,545,045.33	613,432.38
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-71,874,218.72	30,669,744.71
加:营业外收入	注释 39	2,443,264.55	528,194.18
其中:非流动资产处置利得			49,906.18
减:营业外支出	注释 40	339,468.75	329,779.93
其中:非流动资产处置损失		1,321.25	212,197.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-69,770,422.92	30,868,158.96
减:所得税费用	注释 41	1,193,805.65	1,933,927.06
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-70,964,228.57	28,934,231.90
归属于母公司所有者的净利润		-70,243,806.28	25,983,746.46
少数股东损益		-720,422.29	2,950,485.44
六、其他综合收益的税后净额		78,868.35	4,265.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		78,868.35	4,265.49
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		78,868.35	4,265.49
外币财务报表折算差额		78,868.35	4,265.49
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		-70,885,360.22	28,938,497.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		-70,164,937.93	25,988,011.95
归属于少数股东的综合收益总额		-720,422.29	2,950,485.44
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.206	0.076
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.206	0.076

法定代表人:钱仁高 主管会计工作负责人:甘泉 会计机构负责人:姜健

**母公司利润表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	注释 4	10,175,858.40	162,920,784.33
减: 营业成本	注释 4	3,180,778.75	63,798,102.29
营业税金及附加		840,112.59	23,636,712.71
销售费用		9,400.00	1,432,416.10
管理费用		26,159,772.61	38,597,400.95
财务费用		3,943,969.93	4,943,938.80
资产减值损失		20,567,849.02	57,351.16
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-44,526,024.50	30,454,862.32
加: 营业外收入		1,017,757.28	
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		3,018.82	73,821.24
其中: 非流动资产处置损失			58,206.96
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-43,511,286.04	30,381,041.08
减: 所得税费用		903.87	951,444.43
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-43,512,189.91	29,429,596.65
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-43,512,189.91	29,429,596.65

法定代表人: 钱仁高 主管会计工作负责人: 甘泉 会计机构负责人: 姜健

**合并现金流量表**  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
<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		62,055,404.37	206,659,817.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 42	3,233,844.46	6,512,355.35
经营活动现金流入小计		65,289,248.83	213,172,172.35
购买商品、接受劳务支付的现金		19,678,973.82	34,831,109.69
支付给职工以及为职工支付的现金		31,134,455.92	23,811,632.59
支付的各项税费		5,817,520.73	15,900,284.89
支付其他与经营活动有关的现金	注释 42	24,998,060.59	36,634,145.37
经营活动现金流出小计		81,629,011.06	111,177,172.54
经营活动产生的现金流量净额		-16,339,762.23	101,994,999.81
<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	
取得投资收益收到的现金		2,351,221.39	2,565,062.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			163,570.00
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	注释 42	3,479,660.00	
投资活动现金流入小计		35,830,881.39	2,728,632.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		248,572.60	1,031,913.02
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	注释 43	20,265,862.93	12,308,135.04
支付其他与投资活动有关的现金	注释 42		27,000,000.00
投资活动现金流出小计		20,514,435.53	40,340,048.06
投资活动产生的现金流量净额		15,316,445.86	-37,611,415.45
<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		102,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 42	693,736.38	1,114,283.69
筹资活动现金流入小计		102,693,736.38	31,114,283.69
偿还债务支付的现金		91,200,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,542,929.17	12,855,642.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		100,742,929.17	87,855,642.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,950,807.21	-56,741,359.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		98,100.55	4,506.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,025,591.39	7,646,731.73
加：期初现金及现金等价物余额		12,684,617.60	5,037,885.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,710,208.99	12,684,617.60

法定代表人：钱仁高 主管会计工作负责人：甘泉 会计机构负责人：姜健

**母公司现金流量表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		37,404,208.40	188,127,551.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,999,663.10	9,256,113.15
经营活动现金流入小计		41,403,871.50	197,383,664.43
购买商品、接受劳务支付的现金			2,498,501.90
支付给职工以及为职工支付的现金		11,825,671.73	18,474,375.83
支付的各项税费		1,196,522.27	14,340,387.31
支付其他与经营活动有关的现金		15,039,857.89	24,498,298.57
经营活动现金流出小计		28,062,051.89	59,811,563.61
经营活动产生的现金流量净额		13,341,819.61	137,572,100.82
<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	
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			
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		3,479,660.00	
投资活动现金流入小计		33,479,660.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,750.00	444,264.22
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		55,782,668.62	43,337,331.38
支付其他与投资活动有关的现金			27,000,000.00
投资活动现金流出小计		55,799,418.62	70,781,595.60
投资活动产生的现金流量净额		-22,319,758.62	-70,781,595.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		693,736.38	1,114,283.69
筹资活动现金流入小计		10,693,736.38	1,114,283.69
偿还债务支付的现金		3,200,000.00	62,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,119,364.24	4,769,719.92
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,319,364.24	66,769,719.92
筹资活动产生的现金流量净额		5,374,372.14	-65,655,436.23
<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>		-3,603,566.87	1,135,068.99
加: 期初现金及现金等价物余额		3,831,905.16	2,696,836.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		228,338.29	3,831,905.16

法定代表人: 钱仁高 主管会计工作负责人: 甘泉 会计机构负责人: 姜健

合并所有者权益变动表  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	341,010,182.00				53,241,819.84		-815,472.25		6,155,497.59	-33,236,926.66	30,393,508.02	396,748,608.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	341,010,182.00				53,241,819.84		-815,472.25		6,155,497.59	-33,236,926.66	30,393,508.02	396,748,608.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							78,868.35			-70,243,806.28	37,674,085.48	-32,490,852.45
（一）综合收益总额							78,868.35			-70,243,806.28	-720,422.29	-70,885,360.22
（二）所有者投入和减少资本											38,394,507.77	38,394,507.77
1. 股东投入的普通股												
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											38,394,507.77	38,394,507.77
（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. 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	341,010,182.00				53,241,819.84	-736,603.90		6,155,497.59	-103,480,732.94	68,067,593.50	364,257,756.09

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	341,010,182.00				53,241,819.84		-819,737.74		6,155,497.59		-59,220,673.12	4,197,845.13	344,564,933.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	341,010,182.00				53,241,819.84		-819,737.74		6,155,497.59		-59,220,673.12	4,197,845.13	344,564,933.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,265.49				25,983,746.46	26,195,662.89	52,183,674.84
（一）综合收益总额							4,265.49				25,983,746.46	2,950,485.44	28,938,497.39
（二）所有者投入和减少资本												23,245,177.45	23,245,177.45
1. 股东投入的普通股													
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												23,245,177.45	23,245,177.45
（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. 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	341,010,182.00			53,241,819.84		-815,472.25	6,155,497.59		-33,236,926.66	30,393,508.02	396,748,608.54	

法定代表人：钱仁高 主管会计工作负责人：甘泉 会计机构负责人：姜健

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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	341,010,182.00				27,788,609.85				6,155,497.59	-111,458,208.67	263,496,080.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	341,010,182.00				27,788,609.85				6,155,497.59	-111,458,208.67	263,496,080.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-43,512,189.91	-43,512,189.91
（一）综合收益总额										-43,512,189.91	-43,512,189.91
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	341,010,182.00				27,788,609.85				6,155,497.59	-154,970,398.58	219,983,890.86

项目	上期										
	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	341,010,182.00				27,788,609.85				6,155,497.59	-140,887,805.32	234,066,484.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	341,010,182.00				27,788,609.85				6,155,497.59	-140,887,805.32	234,066,484.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										29,429,596.65	29,429,596.65
（一）综合收益总额										29,429,596.65	29,429,596.65
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 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	341,010,182.00				27,788,609.85				6,155,497.59	-111,458,208.67	263,496,080.77

法定代表人：钱仁高 主管会计工作负责人：甘泉 会计机构负责人：姜健

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

运盛(上海)医疗科技股份有限公司(原名“运盛(福建)实业股份有限公司”、“运盛(上海)实业股份有限公司”，以下简称“公司”)系1993年8月30日经福建省体改委批准(闽体改(1993)108号)和福建省对外经济贸易委员会批准(闽外经贸(1993)贸字1043号)设立的中外合资股份制企业。

1996年11月公司股票(A股)获准在上海证券交易所上市交易。公司原注册资本10,000万元,2000年6月股本增加至34,101.0182万元,业经福州闽都有限责任会计师事务所验证,并出具闽都所(2001)审五字第162号验资报告。

2001年11月运盛(福建)实业股份有限公司经福建省外经贸厅批准(闽外经贸2001资字311号)和上海市外国投资工作委员会批准(沪外资委批字2001第1857号)迁址上海并更名“运盛(上海)实业股份有限公司”,2001年11月31日领取变更后企业法人营业执照,注册号:企股沪总字第029834号(市局)。

2006年2月15日公司控股股东运盛有限公司和上海静安协和房地产有限公司与上海九川投资有限公司共同签署股权转让协议,运盛有限公司和上海静安协和房地产有限公司分别将其持有公司25.61%、4.29%的股权转让给上海九川投资(集团)有限公司(公司原名“上海九川投资有限公司”)。股权转让后,上海九川投资(集团)有限公司持有公司101,957,707股,成为公司第一大股东。

公司于2006年12月26日实施了股权分置改革,上海九川投资(集团)有限公司经历次增、减持股份后,截至2015年12月31日止,上海九川投资(集团)有限公司持有公司5,350.83万股,持股比例为15.69%。同时上海九川投资(集团)有限公司通过与南华期货股份有限公司设立定向资产管理计划,由中泰证券股份有限公司(原齐鲁证券有限公司)在二级市场上持有公司股份135.95万股。上述股份合计为5,486.78万股,占公司总股本的16.09%。

2015年公司变更名称为运盛(上海)医疗科技股份有限公司,并于2015年6月3日收到上海市工商行政管理局核发的营业执照(注册号310000400110706)。

本公司注册地:上海市青浦区朱家角镇(祥凝浜路168号)。组织形式:股份有限公司。总部地址:上海市浦东仁庆路509号12号楼。最终实际控制人为自然人钱仁高。

##### (二) 公司业务性质和主要经营活动

公司属房地产行业,目前正向医疗行业战略转型。主要产品或服务为医疗相关产品的开发、销售及运营、承接政府PPP项目的建设及运营、工业地产的开发、销售及出租。

##### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表2016年4月28日业经公司第八届董事会第二十三次会议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本年纳入合并财务报表范围的主体共20户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
运盛(上海)房地产建设有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
(香港)耀晶实业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
福州长建设计装饰工程有限公司	控股子公司	二级	75.00	75.00
福建兴盛物资贸易有限公司	控股子公司	二级	53.00	53.00
上海汇仁文化传播有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
重庆康润实业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海卓诚贸易有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海运川实业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
成都九川机电数码园投资发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海运晟医疗科技有限公司(注)	全资子公司	二级	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海融达信息科技有限公司	控股子公司	二级	51.08	51.08
杭州运盛健康科技有限公司	控股子公司	二级	71.71	71.71
健资科技(苏州工业园区)有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
上海顺玥投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海运盛健康科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	控股子公司	二级	80.00	80.00
上海富冶金融信息服务有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海盛佳置业有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
Alexander Associate Ltd	全资子公司	三级	100.00	100.00
香港运盛中盛有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00

注：上海运晟医院投资管理有限公司 2016 年 1 月名称变更为上海运晟医疗科技有限公司。

本年纳入合并财务报表范围的主体较上年相比，增加 6 户，其中：

1、 本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

名称	变更原因
杭州运盛健康科技有限公司	新设立
健资科技(苏州工业园区)有限公司	增资控制该公司
上海顺玥投资有限公司	新设立
上海运盛健康科技有限公司	新设立
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	新设立
上海富冶金融信息服务有限公司	新设立

2、 本年无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

#### 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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

##### 2. 持续经营

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

##### 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 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

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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。

## 5. 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

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

纳入合并财务报表。

## 2、合并程序

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

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

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年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年初数；将子公司或业务合并当期年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年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年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年初数；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，则该子公司或业务年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务年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。

## 6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 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。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 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符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（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。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易加权平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层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，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## (2) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金；

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

## (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

## (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；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、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘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权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不

得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

**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。

**10. 应收款项**

**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	<p>单项金额重大的应收账款的确认标准：占应收账款期末余额 10%(含 10%)以上且单项金额大于 500 万元的应收款项。</p> <p>单项金额重大的其他应收款的确认标准：单项金额大于 1,000 万元的其他应收款。</p>
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	<p>单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。</p>

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合名称	确定组合的具体依据
账龄分析法组合	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
无风险组合	根据特定对象和特定性质，认定为无信用风险，包括：职工备用金以及与集团合并范围内公司往来款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
房地产及其相关行业		5.00
医疗行业	5.00	5.00
1—2 年		
房地产相关行业	5.00	10.00
医疗行业	10.00	10.00
2—3 年		
房地产相关行业	5.00	30.00
医疗行业	30.00	30.00
3—4 年		
房地产相关行业	10.00	50.00
医疗行业	80.00	50.00
4—5 年		
房地产相关行业	10.00	50.00
医疗行业	80.00	50.00
5 年以上		

房地产相关行业	10.00	50.00
医疗行业	100.00	50.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
无风险组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备
除上述以外的关联方企业往来款		3‰

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	发生欠款对象解散或死亡、财务状况严重恶化、法律诉讼、严重超过信用期仍无回款迹象等导致应收款项收回存在较大风险的事项。
坏账准备的计提方法	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项按个别认定法计提坏账准备。

### (4) 其他计提方法说明

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11. 存货

### 1、 存货的分类

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：开发成本、拟开发土地、开发产品、原材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、发出商品、劳务成本及其他。

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。

出租开发产品在预计可使用年限内按年限平均法摊销。

### 2、 存货的计价方法

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、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日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。

资产负债表日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；房地产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。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；

#### 6、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计入商品房成本。

#### 7、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。

#### 8、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。

#### 9、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。

### 12. 划分为持有待售资产

#### 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企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

#### 2、划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### 13. 长期股权投资

#### 1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）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。

#### 2、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。

## 3、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。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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转入改按权益法核算的当期损益。

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非同一控制下的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。

#### 4、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。

#### 5、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。

## 14. 投资性房地产

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。

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
房屋建筑物	30	10.00	3.00

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。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，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。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。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。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。

### (3) 折旧方法

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	10.00	3.00
固定资产装修	年限平均法	5-10		20.00-10.00
运输设备	年限平均法	8	10.00	11.25
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5.00-10.00	9.00-19.00

### (4) 固定资产的后续支出及处置

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。

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。

## 16. 在建工程

### 1、在建工程的类别

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。本公司的在建工程以项目分类核算。

## 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

## 17. 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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，包括软件和专利技术及非专利技术。

#### 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。

特许经营权(BOT)：本公司涉及特许经营权安排，据此，本公司按照授权当局所订预设条件，为授权当局开展项目建设，以换取有关资产的经营权。特许经营安排下的资产可列作无形资产或应收特许经营权的授权当局的款项。如本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产，或本公司提供经营服务的收费低于某一定限定金额的情况下，由授权当局将差价补偿给本公司的，确认收入的同时确认金融资产。如授权当局赋予本公司在从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，确认收入的同时确认无形资产。如适用无形资产模式，则本公司会将该等特许经营安排下相关的非流动资产于资产负债表内列作无形资产类别中的特许经营资产。于特许经营安排的相关项目落成后，特许经营资产根据无形资产模式在特许经营期内以直线法进行摊销。

## 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。资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，资产负债表日无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (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。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果资产负债表日重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## 3、 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。

## 4、 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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 19. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期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的，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。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本年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。

## 21. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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。

## 22. 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：  
该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；  
该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、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。

## 23. 收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 4、与特许经营权（BOT）业务相关收入的确认

特许经营权（BOT）业务建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》

确认相关的收入和费用。基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

### 5、 房地产销售收入的确认

- (1) 工程已经竣工，具备入住交房条件；
- (2) 具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；
- (3) 履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- (4) 成本能够可靠地计量。

### 6、 房地产出租收入的确认

经营租赁的租金应当在租赁期内的各个期间按有关合同或协议规定的收费时间和方法确认为收入；经营租赁中出租人发生的初始直接费用，如在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，应当计入当期损益，金额较大的予以资本化。

#### 免租期内收入的确认

经营租赁的租金在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内仍应当确认租金收入。

## 24. 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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

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

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

### 3、 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；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营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，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。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

### 31. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 33 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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17、6
营业税	应纳税营业额	5
城市维护建设税	应缴流转税税额	按公司所在地政策缴纳
企业所得税	应纳税所得额	15、25
土地增值税	房地产销售收入减扣除项目金额	按超率累进税率

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
重庆康润实业有限公司	15%
上海融达信息科技有限公司	15%
其他公司	25%

### 2. 税收优惠

重庆康润实业有限公司享受西部大开发企业所得税优惠，减按 15% 税率征税。

上海融达信息科技有限公司于 2014 年 10 月 23 日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海

市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201431000497), 认定公司为高新技术企业, 认证有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2008]985 号文件的规定, 2015 年度公司所得税税率为 15%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	189,015.23	384,228.66
银行存款	13,521,193.76	10,800,388.94
其他货币资金	27,140.21	2,220,876.59
合计	13,737,349.20	13,405,494.19
其中: 存放在境外的款项总额	1,426,822.76	1,345,401.57

其他说明

截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司受限制的货币资金明细如下:

项目	年末余额	年初余额
按揭保证金	21,931.52	715,667.90
资金长期未使用, 银行转入不动户	5,208.69	5,208.69
合计	27,140.21	720,876.59

### 2、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	50,507,800.00	69.25	24,507,800.00	48.52	26,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,304,184.69	30.58	2,251,252.57	10.09	20,052,932.12	102,384,789.63	99.88	5,166,854.15	5.05	97,217,935.48
其中: 房地产及相关行业	2,529,771.70	3.47	160,871.37	6.36	2,368,900.33	85,534,487.76	83.44	4,076,489.06	4.77	81,457,998.70
医疗行业	19,774,412.99	27.11	2,090,381.20	10.57	17,684,031.79	16,850,301.87	16.44	1,090,365.09	6.47	15,759,936.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	125,007.35	0.17	125,007.35	100.00		125,007.35	0.12	125,007.35	100.00	

合计	72,936,99 2.04	/	26,884,05 9.92	/	46,052,93 2.12	102,509,7 96.98	/	5,291,861 .50	/	97,217,93 5.48
----	-------------------	---	-------------------	---	-------------------	--------------------	---	------------------	---	-------------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位	50,507,800.00	24,507,800.00	48.52	收回的可能性较小
合计	50,507,800.00	24,507,800.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
房地产及相关行业	919,640.54		
医疗行业	7,457,562.06	372,878.11	5.00
1 年以内小计	8,377,202.60	372,878.11	
1 至 2 年	10,383,530.93	1,038,353.09	
其中：房地产及相关行业			5.00
医疗行业	10,383,530.93	1,038,353.09	10.00
2 至 3 年	1,593,885.00	477,456.75	
其中：房地产及相关行业	2,835.00	141.75	5.00
医疗行业	1,591,050.00	477,315.00	30.00
3 至 4 年	1,880,566.16	297,364.62	
其中：房地产及相关行业	1,607,296.16	160,729.62	10.00
医疗行业	273,270.00	136,635.00	50.00
4 至 5 年	19,000.00	15,200.00	
其中：房地产及相关行业			10.00
医疗行业	19,000.00	15,200.00	80.00
5 年以上	50,000.00	50,000.00	
其中：房地产及相关行业			10.00
医疗行业	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	22,304,184.69	2,251,252.57	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
个人 1	56,345.00	56,345.00	100.00	收回的可能性较小
个人 2	49,789.00	49,789.00	100.00	收回的可能性较小
个人 3	14,873.35	14,873.35	100.00	收回的可能性较小

个人 4	4,000.00	4,000.00	100.00	收回的可能性较小
合计	125,007.35	125,007.35		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 21,592,198.42 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额的比例(%)	已计提坏账准备
单位 1	50,507,800.00	69.25	24,507,800.00
单位 2	2,840,000.00	3.89	284,000.00
单位 3	2,636,000.00	3.61	131,800.00
单位 4	2,247,480.00	3.08	524,094.00
单位 5	2,230,000.00	3.06	111,500.00
合计	60,461,280.00	82.89	25,559,194.00

## 3、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

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	7,169,328.23	100.00	1,152,257.88	3.70
1 至 2 年			30,000,000.00	96.30
合计	7,169,328.23	100.00	31,152,257.88	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	年末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
单位 1	6,881,250.00	95.98	2015 年	预付采购款
单位 2	154,596.99	2.16	2015 年	预付房租款
单位 3	83,503.70	1.16	2015 年	预付采购款
单位 4	18,350.00	0.26	2015 年	预付检测费
单位 5	12,000.00	0.17	2015 年	预付服务费
合计	7,149,700.69	99.73		

## 4、 应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	2,187,000.00	
合计	2,187,000.00	

其他说明：

截至审计报告日，上述委托贷款利息已经全部收回。

## 5、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	13,234,275.46	48.09	13,234,275.46	100.00		13,234,275.46	48.80	13,234,275.46	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,390,364.86	30.49	3,035,261.91	36.18	5,355,102.95	7,988,525.39	29.46	3,002,918.27	37.59	4,985,607.12
其中：组合1	7,544,678.08	27.42	3,035,261.91	40.23	4,509,416.17	7,683,812.10	28.34	3,002,918.27	39.08	4,680,893.83
组合2	845,686.78	3.07			845,686.78	304,713.29				304,713.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,896,100.94	21.42	5,896,100.94	100.00		5,896,100.94	21.74	5,896,100.94	100.00	
合计	27,520,741.26	/	22,165,638.31	/	5,355,102.95	27,118,901.79	/	22,133,294.67	/	4,985,607.12

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

单位	13,234,275.46	13,234,275.46	100.00	收回的可能性较小
合计	13,234,275.46	13,234,275.46	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
	1,404,402.53	70,220.13	5.00
1年以内小计	1,404,402.53	70,220.13	5.00
1至2年	261,490.00	26,149.00	10.00
2至3年	2,500.00	750.00	30.00
3年以上	5,876,285.55	2,938,142.78	50.00
合计	7,544,678.08	3,035,261.91	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
个人备用金	845,686.78			304,713.29		

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位1	2,280,000.00	2,280,000.00	100.00	收回的可能性较小
单位2	513,870.00	513,870.00	100.00	收回的可能性较小
单位3	500,000.00	500,000.00	100.00	收回的可能性较小
单位4	498,000.00	498,000.00	100.00	收回的可能性较小
单位5	464,520.20	464,520.20	100.00	收回的可能性较小
单位6	412,509.93	412,509.93	100.00	收回的可能性较小
单位7	260,000.00	260,000.00	100.00	收回的可能性较小
单位8	244,740.00	244,740.00	100.00	收回的可能性较小
单位9	200,000.00	200,000.00	100.00	收回的可能性较小
单位10	169,329.10	169,329.10	100.00	收回的可能性较小
其他	353,131.71	353,131.71	100.00	收回的可能性较小
合计	5,896,100.94	5,896,100.94	100.00	收回的可能性较小

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 21,981.64 元；非同一控制企业合并增加 10,362.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 其他应收款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
保证金及押金	4,425,753.52	3,522,267.52
个人备用金	845,686.78	304,713.29
代收代付水电费	380,233.30	1,432,853.32
项目合作诚意金	5,000,000.00	5,000,000.00
物业维修基金	2,280,000.00	2,280,000.00
往来款	13,734,275.46	13,734,275.46
其他	854,792.20	844,792.20
合计	27,520,741.26	27,118,901.79

## (4). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	13,234,275.46	3 年以上	48.09	13,234,275.46
单位 2	项目合作诚意金	5,000,000.00	3 年以上	18.17	2,500,000.00
单位 3	物业维修基金	2,280,000.00	3 年以上	8.28	2,280,000.00
单位 4	绿化费	513,870.00	3 年以上	1.87	513,870.00
单位 5	往来款	500,000.00	3 年以上	1.82	500,000.00
合计	/	21,528,145.46	/	78.23	19,028,145.46

## 6. 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	329,179.63		329,179.63			
库存商品	32,458.12		32,458.12			
劳务成本	676,351.19		676,351.19	188,313.29		188,313.29
开发成本	236,324,546.02	17,006,056.43	219,318,489.59	225,701,906.01		225,701,906.01
开发产品	62,252,142.33	11,797,278.53	50,454,863.80	85,458,851.29	11,797,278.53	73,661,572.76
合计	299,614,677.29	28,803,334.96	270,811,342.33	311,349,070.59	11,797,278.53	299,551,792.06

## (2). 存货跌价准备

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	
开发成本		17,006,056.43				17,006,056.43
开发产品	11,797,278.53					11,797,278.53
合计	11,797,278.53	17,006,056.43				28,803,334.96

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

存货项目名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	本年确认资本化金额的资本化率(%)
			出售减少	其他减少		
九川机电数码园 A 地块项目	12,171,396.70	5,252,475.97			17,423,872.67	8.9319

## (4) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额(万元)	年末余额	年初余额
君悦别墅	2010 年	2016 年	560.00	5,480,288.30	5,480,288.30
九川机电数码园 A 地块一期项目	2008 年	2016 年	34,289.35	230,844,257.72	220,221,617.71
合计				236,324,546.02	225,701,906.01

## (5) 开发产品

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
佳盛广场-A、B 栋	959,580.07			959,580.07
佳盛广场-地下车库	16,053,492.69			16,053,492.69
天赐良园	11,610,518.80			11,610,518.80
佳盛广场-C 栋	15,549,913.01		2,884,740.20	12,665,172.81
松江大港工业区项目(注)	27,378,564.50		19,704,412.28	7,674,152.22
大运盛城 3 期	13,448,524.01		617,556.48	12,830,967.53
四季晶园车库	458,258.21			458,258.21
合计	85,458,851.29		23,206,708.96	62,252,142.33

注：松江大港工业区项目本年减少数为物业出租，相应金额转入投资性房地产科目核算，金额为 19,704,412.28 元。

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	1,850.21	320,541.88
一年内到期的长期应收款	522,017.07	466,842.06
一年内到期的长期应收 BOT 特许经营权款	1,684,461.39	
合计	2,208,328.67	787,383.94

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	27,000,000.00	27,000,000.00
待抵扣增值税	27,830.12	13,715.68
合计	27,027,830.12	27,013,715.68

其他说明

2014 年公司通过上海浦东建信村镇银行向上海复傲电子科技有限公司提供 2,700 万元委托贷款，借款年利率 18%。上海璟钛实业有限公司为该笔贷款提供连带责任担保。截至审计报告日，上述委托贷款及相应利息已经全部收回。

## 9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	20,100,000.00	100,000.00	20,000,000.00	20,100,000.00	100,000.00	20,000,000.00
按成本计量的	20,100,000.00	100,000.00	20,000,000.00	20,100,000.00	100,000.00	20,000,000.00
合计	20,100,000.00	100,000.00	20,000,000.00	20,100,000.00	100,000.00	20,000,000.00

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
福建兴鸿业物业管理有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	10.00	
上海浦东新区浩大小额贷款股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					5.40	2,351,221.39

公司									
合计	20,100,000.00		20,100,000.00	100,000.00			100,000.00	/	2,351,221.39

## (3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
期初已计提减值余额	100,000.00
其中：福建兴鸿业物业管理有限公司	100,000.00
本期计提	
其中：从其他综合收益转入	
本期减少	
其中：期后公允价值回升转回	/
期末已计提减值金余额	100,000.00

## 10、长期应收款

√适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售款	450,000.00		450,000.00	1,028,000.00		1,028,000.00	6.00%-6.15%
减：未确认融资收益	-49,048.20		-49,048.20	-105,031.13		-105,031.13	6.00%-6.15%
BOT 特许经营权款	474,828.32		474,828.32				
合计	875,780.12		875,780.12	922,968.87		922,968.87	/

## 11、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山东浪潮融达医疗软件有限公司	4,397,305.22			-1,545,045.33						2,852,259.89	

小计	4,397,305.22			-1,545,045.33					2,852,259.89	
合计	4,397,305.22			-1,545,045.33					2,852,259.89	

## 12、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	55,667,082.91	55,667,082.91
2. 本期增加金额	19,704,412.28	19,704,412.28
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	19,704,412.28	19,704,412.28
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	75,371,495.19	75,371,495.19
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	9,656,286.22	9,656,286.22
2. 本期增加金额	2,056,086.26	2,056,086.26
(1) 计提或摊销	2,056,086.26	2,056,086.26
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	11,712,372.48	11,712,372.48
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	63,659,122.71	63,659,122.71
2. 期初账面价值	46,010,796.69	46,010,796.69

## 13、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	固定资产装修	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	16,063,477.40	5,736,143.23	18,026,626.00	3,243,027.07	43,069,273.70

2. 本期增加金额		353,931.00		356,212.92	710,143.92
(1) 购置				194,698.65	194,698.65
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		353,931.00		161,514.27	515,445.27
3. 本期减少金额				3,500.00	3,500.00
(1) 处置或报废				3,500.00	3,500.00
4. 期末余额	16,063,477.40	6,090,074.23	18,026,626.00	3,595,739.99	43,775,917.62
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,131,587.63	3,951,521.74	12,873,135.04	1,476,294.70	20,432,539.11
2. 本期增加金额	481,904.28	736,783.37	1,305,863.23	506,411.72	3,030,962.60
(1) 计提	481,904.28	418,245.48	1,305,863.23	373,700.40	2,579,713.39
(2) 企业合并增加		318,537.89		132,711.32	451,249.21
3. 本期减少金额				2,178.75	2,178.75
(1) 处置或报废				2,178.75	2,178.75
4. 期末余额	2,613,491.91	4,688,305.11	14,178,998.27	1,980,527.67	23,461,322.96
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,449,985.49	1,401,769.12	3,847,627.73	1,615,212.32	20,314,594.66
2. 期初账面价值	13,931,889.77	1,784,621.49	5,153,490.96	1,766,732.37	22,636,734.59

#### 14、无形资产

##### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	专利及专利使用权	软件	BOT 项目特许经营权 (注)	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,400,000.00	654,967.39		12,054,967.39
2. 本期增加金额	42,700,000.00	43,238.16	14,692,998.29	57,436,236.45
(1) 购置		43,238.16	14,692,998.29	14,736,236.45
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加	42,700,000.00			42,700,000.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	54,100,000.00	698,205.55	14,692,998.29	69,491,203.84
二、累计摊销				
1. 期初余额	600,000.00	428,103.64		1,028,103.64
2. 本期增加金额	4,179,166.67	96,758.94		4,275,925.61

(1) 计提	4,179,166.67	96,758.94		4,275,925.61
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,779,166.67	524,862.58		5,304,029.25
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	49,320,833.33	173,342.97	14,692,998.29	64,187,174.59
2. 期初账面价值	10,800,000.00	226,863.75		11,026,863.75

其他说明：

注：本期 BOT 项目仍在建造中，相关项目尚未进入运营期。

## 15、商誉

√适用 □不适用

### (1). 商誉账面原值

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	
上海融达信息科技有限公司	34,848,461.48			34,848,461.48
合计	34,848,461.48			34,848,461.48

## 16、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	其他减少金额	期末余额
装修支出		6,476.06	4,625.85	1,850.21	0
合计		6,476.06	4,625.85	1,850.21	0

其他说明：

其他减少金额 1,850.21 为重分类至“一年内到期的非流动资产”的长期待摊费用。

## 17、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	2,274,376.99	347,156.55	1,241,352.62	193,769.51
可抵扣亏损	1,078,175.80	269,543.95	2,980,262.54	745,065.64
合并层面建造合同重述项目收入	9,070,105.59	1,360,515.84		
其他	305,031.13	45,754.67	1,517,489.35	227,623.40
合计	12,727,689.51	2,022,971.01	5,739,104.51	1,166,458.55

## (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	8,400,000.00	1,260,000.00	10,800,000.00	1,620,000.00
BOT 特许经营权确认建造合同收入产生的差额	2,033,237.93	508,309.48		
合计	10,433,237.93	1,768,309.48	10,800,000.00	1,620,000.00

## (3). 未确认递延所得税资产明细

√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	62,444,380.74	24,846,806.62
可抵扣亏损	73,449,841.10	32,996,012.11
其他	20,407,682.35	20,407,682.35
合计	156,301,904.19	78,250,501.08

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2015 年		29,248.47
2016 年	11,155,758.89	8,846,883.82
2017 年	5,738,661.02	4,459,333.76
2018 年	11,391,349.83	11,152,696.35
2019 年	9,112,249.55	8,507,849.71
2020 年	36,051,821.81	
合计	73,449,841.10	32,996,012.11

## 18、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	88,000,000.00	30,000,000.00
合计	88,000,000.00	30,000,000.00

## 19、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
应付房地产开发项目工程款	17,441,260.13	16,913,538.96
应付材料采购款	2,458,517.01	772,702.00
应付长期资产工程及设备款	1,251,905.98	1,251,905.98
应付费用	2,255,676.29	1,741,358.97
合计	23,407,359.41	20,679,505.91

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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
单位 1	1,950,000.00	尚未结算
单位 2	1,559,712.80	尚未结算
单位 3	1,365,500.00	尚未结算
单位 4	1,354,200.00	尚未结算
单位 5	1,319,416.05	尚未结算
合计	7,548,828.85	/

## 20、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
预收货款	1,409,643.27	554,968.81
预收房屋销售款	550,000.00	550,000.00
预收房屋租金	151,903.69	111,962.23
其他	1,130.00	1,130.00
合计	2,112,676.96	1,218,061.04

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
个人 1	300,000.00	预收房屋销售款
个人 2	150,000.00	预收房屋销售款
个人 3	100,000.00	预收房屋销售款
合计	550,000.00	/

## 21、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	694,739.11	29,140,013.56	28,056,416.73	1,778,335.94
二、离职后福利-设定提存计划	139,895.54	2,434,831.85	2,450,367.31	124,360.08
三、辞退福利		627,671.88	627,671.88	
合计	834,634.65	32,202,517.29	31,134,455.92	1,902,696.02

## (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	627,261.78	23,007,648.09	21,985,674.81	1,649,235.06
二、职工福利费		982,641.62	982,641.62	
三、社会保险费	56,960.33	1,297,792.79	1,297,215.24	57,537.88
其中：医疗保险费	51,049.76	1,176,120.59	1,175,880.54	51,289.81
工伤保险费	2,048.52	46,502.48	46,219.40	2,331.60
生育保险费	3,862.05	75,169.72	75,115.30	3,916.47
四、住房公积金	10,517.00	950,591.49	889,545.49	71,563.00
五、工会经费和职工教育经费		9,727.21	9,727.21	
六、短期带薪缺勤		2,891,612.36	2,891,612.36	
合计	694,739.11	29,140,013.56	28,056,416.73	1,778,335.94

## (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	125,556.29	2,275,951.11	2,285,277.17	116,230.23
2、失业保险费	14,339.25	158,880.74	165,090.14	8,129.85
合计	139,895.54	2,434,831.85	2,450,367.31	124,360.08

## 22、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,547,015.44	1,039,670.31
营业税	3,665,134.14	3,496,566.24
企业所得税	1,901,104.76	2,947,924.01
个人所得税	132,276.28	5,374,738.28
房产税	432,912.99	582,785.92
土地增值税	75,400.48	75,400.48
土地使用税	866,488.56	
其他	196,423.24	120,778.94
合计	8,816,755.89	13,637,864.18

## 23、 其他应付款

## (1). 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
预提土地增值税（注1）	30,281,592.19	30,256,653.79
押金及保证金	8,872,808.46	8,965,794.52
应退房款	10,020,203.29	14,762,748.96
应付费用	5,485,485.80	3,180,401.45
应付股权转让款		10,558,220.92
金融机构借款利息（注2）	1,489,709.78	
非金融机构借款及利息	15,398,883.33	
其他	5,995,341.38	5,471,281.54
合计	77,544,024.23	73,195,101.18

注 1：虽然根据国税发[2006]187 号文《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》（“187 号文”）有关规定，公司尚未完成浦东新区国际机电数码园及福州佳盛广场项目土地增值税的清算，但公司仍然根据企业会计准则的相关要求并按照 187 号文的计算基础历年累计计提了土地增值税清算准备金合计人民币 30,281,592.19 元，以合理反映公司的利润情况。

预提的土地增值税是根据企业会计准则的要求、根据配比原则和谨慎性原则，对未来可能缴纳的土地增值税进行的合理估计。该预提为企业会计处理程序，与公司现时纳税义务无关。

土地增值税是按 30% - 60% 的累进税率，对本公司销售房地产所获得的增值额征收的。增值额的计算通常是销售房地产所取得的收入减去可以扣除的费用，其中包括土地使用权的摊销，借款利息以及相关的房地产开发成本。考虑到土地增值税有可能受到当地税务局的影响，实际的缴纳额可能高于或低于资产负债表日估计的数额。

注 2：乐山商业银行成都分行向成都九川机电数码园投资发展有限公司提供短期借款 5,800 万元，借款年利率 8.96%，截至 2015 年 12 月 31 日成都九川机电数码园投资发展有限公司应付逾期利息为 1,489,709.78 元。截至审计报告日，上述逾期利息已经足额支付。

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√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
单位 1	30,256,653.79	尚未结算

个人 1	9,636,709.29	尚未结算
个人 2	4,233,000.00	尚未结算
单位 2	3,877,175.51	尚未结算
合计	48,003,538.59	/

#### 24、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	5,300,000.00	61,000,000.00
合计	5,300,000.00	61,000,000.00

#### 25、长期借款

√适用 □不适用

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	15,500,000.00
合计	10,000,000.00	15,500,000.00

#### 26、递延收益

√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
递延收益	690,000.00	210,000.00	700,000.00	200,000.00	
合计	690,000.00	210,000.00	700,000.00	200,000.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013 中小企业技术创新计划	140,000.00	60,000.00	200,000.00			与收益相关
科技小巨人	350,000.00	150,000.00	500,000.00			与收益相关
创新资金科技企业培育项目	200,000.00				200,000.00	与资产相关
合计	690,000.00	210,000.00	700,000.00		200,000.00	/

#### 27、股本

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	341,010,182.00						341,010,182.00

## 28、资本公积

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）	52,175,963.35			52,175,963.35
其他资本公积	1,065,856.49			1,065,856.49
合计	53,241,819.84			53,241,819.84

## 29、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：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、以后不能重 分类进损益的 其他综合收益							
二、以后将重分 类进损益的其 他综合收益	-815,472.25	78,868.35			78,868.35		-736,603.90
外币财务报 表折算差额	-815,472.25	78,868.35			78,868.35		-736,603.90
其他综合收益 合计	-815,472.25	78,868.35			78,868.35		-736,603.90

## 30、盈余公积

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	6,082,269.12			6,082,269.12
任意盈余公积	73,228.47			73,228.47
合计	6,155,497.59			6,155,497.59

## 31、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期
调整前上期末未分配利润	-33,236,926.66
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	-33,236,926.66

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-70,243,806.28
期末未分配利润	-103,480,732.94

### 32、营业收入和营业成本

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	39,519,697.54	13,274,851.92	178,043,824.29	67,851,933.70
其中：房地产及相关行业	8,416,342.44	4,940,826.46	165,393,170.06	65,115,504.59
医疗行业	31,103,355.10	8,334,025.46	12,650,654.23	2,736,429.11
其他业务	10,818,336.46	5,794,627.11	5,320,971.01	5,084,515.73
合计	50,338,034.00	19,069,479.03	183,364,795.30	72,936,449.43

### 33、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	697,051.57	8,187,185.76
土地增值税	250,185.40	15,221,936.42
其他	335,513.17	851,146.92
合计	1,282,750.14	24,260,269.10

### 34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	3,667,371.61	586,995.63
广告及业务宣传费	865,363.59	352,500.00
房屋出售佣金及交易手续费	45,488.00	1,402,552.10
差旅费	1,191,665.58	258,001.69
其他	471,348.98	434,011.83
合计	6,241,237.76	3,034,061.25

### 35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	19,798,806.02	20,577,384.87
办公管理费	16,958,270.48	19,936,231.08
折旧和摊销费用	7,643,548.31	5,985,459.04
其他	7,299,175.45	3,168,476.76
合计	51,699,800.26	49,667,551.75

### 36、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	6,254,288.76	6,706,035.74
减：利息收入	-110,496.45	-49,826.35
汇兑损益	-14,766.55	
其他	-24,100.66	119,509.03
合计	6,104,925.10	6,775,718.42

### 37、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、坏账损失	21,614,180.06	-800,504.37
二、存货跌价损失	17,006,056.43	
合计	38,620,236.49	-800,504.37

### 38、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	-1,545,045.33	613,432.38
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,351,221.39	2,565,062.61
合计	806,176.06	3,178,494.99

其他说明：

#### 1、权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
山东浪潮融达医疗软件有限公司	-1,545,045.33	613,432.38

#### 2、可供出售金融资产在持有期间的投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
上海浦东新区浩大小额贷款股份有限公司	2,351,221.39	2,565,062.61

### 39、营业外收入

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		49,906.18	
其中：固定资产处置利得		49,906.18	
政府补助	700,000.00		700,000.00
赔偿款	1,017,757.28		1,017,757.28
其他	725,507.27	478,288.00	725,507.27
合计	2,443,264.55	528,194.18	2,443,264.55

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2013 中小企业技术创新计划	200,000.00		与收益相关
科技小巨人	500,000.00		与收益相关
合计	700,000.00		/

## 40、营业外支出

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	1,321.25	212,197.29	1,321.25
其中：固定资产处置损失	1,321.25	212,197.29	1,321.25
对外捐赠	80,000.00	100,000.00	80,000.00
其他	258,147.50	17,582.64	258,147.50
合计	339,468.75	329,779.93	339,468.75

## 41、所得税费用

## (1) 所得税费用表

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	1,902,008.63	2,223,730.97
递延所得税费用	-708,202.98	-289,803.91
合计	1,193,805.65	1,933,927.06

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-69,770,422.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	-17,442,605.74
子公司适用不同税率的影响	-136,769.38
调整以前期间所得税的影响	903.86
非应税收入的影响	-201,544.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,193,743.84
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	18,321,789.12
研发费用加计扣除	-541,712.03
所得税费用	1,193,805.65

## 42、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款项	1,353,876.03	1,184,975.81
收到保证金及押金	303,107.94	4,173,489.00
其他	1,576,860.49	1,153,890.54
合计	3,233,844.46	6,512,355.35

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款项	6,548,950.66	4,977,539.82
支付的办公管理费等	14,882,738.09	27,477,092.09
其他	3,566,371.84	4,179,513.46
合计	24,998,060.59	36,634,145.37

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款利息收入	2,673,000.00	
投资补偿款收入	806,660.00	
合计	3,479,660.00	

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款		27,000,000.00
合计		27,000,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的受限制货币资金	693,736.38	1,114,283.69
合计	693,736.38	1,114,283.69

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

## 43、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	-70,964,228.57	28,934,231.90
加：资产减值准备	38,620,236.49	-800,504.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,579,713.39	4,433,461.54
投资性房地产摊销	2,056,086.26	2,901,198.68
无形资产摊销	4,275,925.61	643,080.02
长期待摊费用摊销	325,167.73	320,875.17
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）	1,321.25	162,291.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,158,364.27	6,702,562.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-806,176.06	-3,178,494.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-856,512.46	-199,803.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	148,309.48	-90,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,491,731.86	43,854,286.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,242,137.12	18,989,751.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,628,374.88	-677,936.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,339,762.23	101,994,999.81
<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	13,710,208.99	12,684,617.60
减：现金的期初余额	12,684,617.60	5,037,885.87
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	1,025,591.39	7,646,731.73

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	40,000,000.00
其中：上海融达信息科技有限公司	
健资科技（苏州工业园区）有限公司	40,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	35,516,805.69
其中：上海融达信息科技有限公司	
健资科技（苏州工业园区）有限公司	35,516,805.69
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	15,782,668.62
其中：上海融达信息科技有限公司	15,782,668.62
健资科技（苏州工业园区）有限公司	
取得子公司支付的现金净额	20,265,862.93

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,710,208.99	12,684,617.60
其中：库存现金	189,015.23	384,228.66
可随时用于支付的银行存款	13,521,193.76	10,800,388.94
可随时用于支付的其他货币资金		1,500,000.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	13,710,208.99	12,684,617.60

## 44、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,140.21	按揭保证金；资金长期未使用银行转入不动户
存货	234,936,628.37	抵押、查封、纳税担保
投资性房地产	61,130,711.86	抵押
固定资产	11,735,775.94	抵押
合计	307,830,256.38	/

其他说明：

## 1、所有权或使用权受到限制的货币资金

所有权或使用权受到限制的货币资金情况详见附注七、注释 1。

## 2、所有权或使用权受到限制的存货

项目	年末净值	受限原因
九川机电数码园 A 地块一期项目(注 1)	209,650,100.00	抵押
松江大港工业区项目 4、5(部分)、8(部分)、10(部分)、13 幢厂房(注 2)	7,674,152.22	抵押
佳盛广场-C 栋 22 层 04 至 11 单元(注 3)	5,344,794.65	查封
佳盛广场 72 个地下车库(注 4)	11,494,761.16	纳税担保
佳盛广场-B 栋 5 层 G、H 单元(注 4)	772,820.34	纳税担保
合计	234,936,628.37	

注 1：本年抵押的九川机电数码园 A 地块一期项目对乐山市商业银行股份有限公司成都分行短期借款 5,800 万元进行担保。

注 2：本年抵押的存货中松江大港工业区项目 4、5(部分)、8(部分)、10(部分)、13 幢厂房与本期抵押的投资性房地产中松江大港工业区项目 1(部分)、2、5(部分)、7(部分)、8(部分)、10(部分)幢厂房共同为中国建设银行上海自贸试验区支行短期借款 3,000 万元进行担保。

注 3：公司福州佳盛广场-C 栋 22 层 04 至 11 单元房屋因陈定福案外债权债务关系，导致讼争房屋被福州中级法院查封而年末受限，详见附注十四（二）。

注 4: 福州佳盛广场项目已处于清盘状态, 相关土地增值税正在清算之中, 公司自愿提供福州佳盛广场 B 栋 5 层 G、H 单元与福州佳盛广场 72 个地下车库做为福州佳盛广场项目土地增值税清算的纳税担保。

### 3、所有权或使用权受到限制的投资性房地产

项目	年末净值	受限原因
松江大港工业区项目 1(部分)、2、5(部分)、7(部分)、8(部分)、10(部分)幢(注 1)	58,287,628.72	抵押
福州天鹭大厦第十一层(注 2)	2,843,083.14	抵押
合计	61,130,711.86	

注 1: 本期抵押的存货中松江大港工业区项目 4、5(部分)、8(部分)、10(部分)、13 幢厂房与本期抵押的投资性房地产中松江大港工业区项目 1(部分)、2、5(部分)、7(部分)、8(部分)、10(部分)幢厂房共同为中国建设银行上海自贸试验区支行短期借款 3,000 万元进行担保。

注 2: 本期抵押的投资性房地产中福州天鹭大厦第十一层办公楼及该房产的所有应收账款(包括但不限于租金收益、销售收入以及其他收入权益)对东亚银行(中国)有限公司厦门分行一年内到期的非流动负债 330 万元进行抵押担保; 同时公司实际控制人钱仁高对上述借款提供保证担保。

### 4、所有权或使用权受到限制的固定资产

项目	年末净值	受限原因
浦东新区国际机电数码园 12 号楼	11,735,775.94	抵押

本期抵押的固定资产浦东新区国际机电数码园 12 号楼为平安银行股份有限公司上海分行长期借款 1,000 万元及一年内到期的非流动负债 200 万元进行抵押担保。

## 45、外币货币性项目

√适用 □不适用

### (1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 港币	1,703,099.57	0.83778	1,426,822.76
新加坡元	7.50	4.58750	34.41
其他应付款			
其中: 港币	91,303.30	0.83778	76,492.08

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
健资科技(苏州工业园区)有限公司	2015年8月	4,000万元	51.00	增资	2015年8月	实际控制	612,239.80	-2,888,161.07

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	健资科技(苏州工业园区)有限公司
—现金	40,000,000.00
合并成本合计	40,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	39,961,630.54
减：其他	38,369.46
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	健资科技(苏州工业园区)有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	35,922,879.68	35,922,879.68
非流动资产	42,764,196.06	42,764,196.06
流动负债	330,937.43	330,937.43
净资产	78,356,138.31	78,356,138.31
持股比例	51.00%	
取得的可辨认净资产公允价值份额	39,961,630.54	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据购买日账面价值及评估基准日可辨认资产、负债公允价值调整后确定。

## 2、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：

2015年度公司新设全资子公司上海顺玥投资有限公司、上海运盛健康科技有限公司、上海富冶金融信息服务有限公司，新设控股子公司杭州运盛健康科技有限公司、丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司。截至2015年12月31日止，公司尚未对上述子公司实际出资。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
(香港)耀晶实业有限公司	香港	香港	投资	100.00		设立
运盛(上海)房地产建设有限公司	上海	上海	房地产开发经营	67.80	32.20	设立
Alexander Assoicates Ltd	英属处女岛	英属处女岛	投资		100.00	设立
上海盛佳置业有限公司	上海	上海	房地产开发经营	10.00	90.00	设立
福州长建设计装饰工程有限公司	福建	福建	室内外建筑装璜	75.00		设立
福建兴盛物资贸易有限公司	福建	福建	国内贸易	53.00		设立
香港运盛中盛有限公司	香港	香港	投资		100.00	设立
上海汇仁文化传播有限公司	上海	上海	商务咨询,文化策划	100.00		设立
重庆康润实业有限公司	重庆	重庆	房地产开发经营	100.00		设立
上海运川实业有限公司	上海	上海	房地产开发经营	100.00		同一控制合并
上海卓诚贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00		设立
成都九川机电数码园投资发展有限公司	成都	成都	房地产开发经营	100.00		同一控制合并
上海运晟医疗科技有限公司	上海	上海	医疗行业投资管理	100.00		设立
上海融达信息科技有限公司	上海	上海	医疗信息	51.08		非同一控制合并
杭州运盛健康科技有限公司	杭州	杭州	医疗信息	62.00	9.71	设立
健资科技(苏州工业园区)有限公司	苏州	苏州	医疗	51.00		非同一控制合并
上海顺玥投	上海	上海	医疗	100.00		设立

资有限公司						
上海运盛健康科技有限公司	上海	上海	医疗	100.00		设立
丽水运盛人口健康信息科技有限公司	丽水	丽水	医疗	80.00		设立
上海富冶金融信息服务有限公司	上海	上海	金融服务	100.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

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
上海融达信息科技有限公司	48.92	4,167,527.93	0	30,363,290.82
健资科技(苏州工业园区)有限公司	49.00	-1,415,198.92	0	36,979,308.85

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 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
上海融达信息科技有限公司	6,549.71	1,283.22	7,832.93	1,480.21	146.00	1,626.21	4,404.52	1,752.03	6,156.55	570.74	231.00	801.74
健资科技(苏州工业园区)有限公司	3,465.40	4,108.93	7,574.33	27.54		27.54						

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

上海融达信息科技有限公司	3,909.32	851.91	851.91	-1,168.28	1,276.73	603.15	603.15	-44.51
健资科技(苏州工业园区)有限公司	61.22	-288.82	-288.82	-864.47				

其他说明:

1、上海融达信息科技有限公司为 2014 年度非同一控制合并取得的控股子公司，公司 2014 年 10 月控制上海融达信息科技有限公司，因此自 2014 年 10 月起将其纳入合并范围，故利润表及现金流量表上年发生额为 2014 年 10 月至 2014 年 12 月的发生额。同时上海融达信息科技有限公司相关资产状况及经营数据也已经根据可辨认资产公允价值进行了相应的调整。

2、健资科技(苏州工业园区)有限公司为本期非同一控制合并取得的控股子公司，公司 2015 年 8 月控制健资科技(苏州工业园区)有限公司，因此自 2015 年 8 月起将其纳入合并范围，故资产负债表年初无余额。利润表及现金流量表相关金额为 2015 年 8 月至 2015 年 12 月的发生额，上年无发生额。同时健资科技(苏州工业园区)有限公司相关资产状况及经营数据也已经根据可辨认资产公允价值进行了相应的调整。

## 2、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

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	
山东浪潮融达医疗软件有限公司	济南	济南	医疗软件		49.00	权益法

### (2). 重要联营企业的主要财务信息

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	
流动资产	4,429,901.00		6,304,574.74	
非流动资产	3,621,705.86		3,131,327.99	
资产合计	8,051,606.86		9,435,902.73	
流动负债	2,230,668.47		461,810.50	
非流动负债				
负债合计	2,230,668.47		461,810.50	
归属于母公司股东权益	5,820,938.39		8,974,092.23	
按持股比例计算的净资产份额	2,852,259.89		4,397,305.22	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				

—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,852,259.89		4,397,305.22	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		30,188.62		2,001,037.85
净利润		-3,153,153.84		1,251,902.79
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-3,153,153.84		1,251,902.79
本年度收到的来自联营企业的股利				

公司2014年度因非同一控制合并上海融达信息科技有限公司而间接持有山东浪潮融达医疗软件有限公司49%股权，因此利润表上年发生额科目内容列示2014年10月至2014年12月发生额。

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）信用风险

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

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

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2015年12月31日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额82.89%。

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(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十一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。

### （二）流动性风险

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

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

截至2015年12月31日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额
----	------

	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	13,737,349.20	13,737,349.20	13,737,349.20			
应收账款	46,052,932.12	72,936,992.04	72,936,992.04			
预付账款	7,169,328.23	7,169,328.23	7,169,328.23			
应收利息	2,187,000.00	2,187,000.00	2,187,000.00			
其他应收款	5,355,102.95	27,520,741.26	27,520,741.26			
一年内到期的非流动资产	2,208,328.67	2,264,311.60	2,264,311.60			
其他流动资产	27,027,830.12	27,027,830.12	27,027,830.12			
长期应收款	875,780.12	924,828.32		624,828.32	300,000.00	
金融资产小计	104,613,651.41	153,768,380.77	152,843,552.45	624,828.32	300,000.00	
短期借款	88,000,000.00	88,000,000.00	88,000,000.00			
应付账款	23,407,359.41	23,407,359.41	23,407,359.41			
预收账款	2,112,676.96	2,112,676.96	2,112,676.96			
应付职工薪酬	1,902,696.02	1,902,696.02	1,902,696.02			
应交税费	8,816,755.89	8,816,755.89	8,816,755.89			
其他应付款	77,544,024.23	77,544,024.23	77,544,024.23			
一年内到期的非流动负债	5,300,000.00	5,300,000.00	5,300,000.00			
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00		2,000,000.00	8,000,000.00	
金融负债小计	217,083,512.51	217,083,512.51	207,083,512.51	2,000,000.00	8,000,000.00	

### (三) 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。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。为此，本公司可能会合理控制外币资产规模来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截至2015年12月31日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额		
	港币项目	新加坡元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	1,426,822.76	34.41	1,426,857.17
预付账款		6,881,250.00	6,881,250.00
小计	1,426,822.76	6,881,284.41	8,308,107.17
外币金融负债：			
其他应付款	76,492.08		76,492.08
小计	76,492.08		76,492.08

续:

项目	年初余额		
	港币项目	新加坡元项目	合计
外币金融资产:			
货币资金	1,345,401.57		1,345,401.57
小计	1,345,401.57		1,345,401.57
外币金融负债:			
其他应付款	76,939.92		76,939.92
小计	76,939.92		76,939.92

## (3) 敏感性分析:

截至 2015 年 12 月 31 日止, 对于本公司各类外币相关金融资产和相关金融负债, 如果人民币对外币升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 增加或减少净利润 688,128.44 元 (2014 年度无影响), 增加或减少其他综合收益金额约为 150,331.48 元 (2014 年度约 126,846.17 元)。

## 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:

截至 2015 年 12 月 31 日止, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 而其他因素保持不变, 本公司的净利润会减少或增加约 393,634.10 元 (2014 年度约 449,968.06 元)。

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。

## 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海九川投资(集团)有限公司	上海	实业投资、物业管理、园林绿化, 机电设备批发零售	25,500.00	15.69	15.69

本企业的母公司情况的说明

上海九川投资(集团)有限公司持有公司 5,350.83 万股, 持股比例为 15.69%。同时上海九川投资(集团)有限公司通过与南华期货股份有限公司设立定向资产管理计划, 由中泰证券股份有限公司(原齐鲁证券有限公司)在二级市场上持有公司股份 135.95 万股。上述股份合计为 5,486.78 万股, 占公司总股本的 16.09%。

本企业最终控制方是自然人钱仁高

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见  
附注八(一)在子公司中的权益

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见  
附注八(二)在合营安排或联营企业中的权益。

## 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
刘彬	重要控股子公司股东及关键管理人员
HealthSTATS International Pte Ltd.	重要控股子公司股东

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
HealthSTATS International Pte Ltd.	采购商品	156,537.53	

### (2). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位: 万元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成都九川机电数码园投资发展有限公司	5,800.00	2015.7.8	2016.7.8	否

注: 公司为全资子公司成都九川机电数码园投资发展有限公司向乐山市商业银行成都分行申请借款 5,800 万元人民币借款提供连带责任担保, 为期 1 年。同时公司实际控制人钱仁高及配偶程建芳为该笔借款提供连带责任担保。截至 2015 年 12 月 31 日止, 该笔借款余额为 5,800 万元。

本公司作为被担保方

单位: 元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钱仁高(注 1)	600.00	2013. 1. 23	2016. 1. 22	否
上海九川投资(集团)有限公司(注 2)	7,500.00	2013. 11. 6	2023. 11. 5	否
钱仁高(注 3)	1,000.00	2015. 3. 31	2016. 3. 30	否
合计	9,100.00			

#### 关联担保情况说明

注 1: 公司实际控制人钱仁高为公司向东亚银行(中国)有限公司厦门分行申请 600 万元人民币借款提供连带责任担保, 为期三年。截至 2015 年 12 月 31 日止, 公司已经累计归还 270 万元, 期末借款余额为 330 万元。

注 2: 公司母公司上海九川投资(集团)有限公司为公司向平安银行上海分行申请 7,500 万元人民币借款提供连带责任担保, 为期十年。截至 2015 年 12 月 31 日止, 公司已经累计归还 6,300 万元, 期末借款余额为 1,200 万元。

注 3: 公司实际控制人钱仁高为公司向自然人王勇通过上海镭驰金融信息服务股份有限公司借款 1,000 万元人民币提供连带责任担保, 为期一年。

### (3). 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
拆入				
刘彬(注)	4,098,883.33	2015 年 4 月 22 日	2016 年 4 月 21 日	报告期内, 公司控股子公司上海融达信息科技有限公司向自然人刘彬借款 400 万元, 借款期限为 1 年, 借款年利率为 6%。截至 2015 年 12 月 31 日止尚需支付的本金及利息合计为 4,098,883.33 元。

### 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

#### (1). 应收项目

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
预付账款	HealthSTATS International Pte Ltd.	6,881,250.00			

**(2). 应付项目**

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	刘彬(注)	4,319,970.04	5,875,722.17

注:年末应付刘彬余额中除应付借款本金及利息 4,098,883.33 元外,其余款项全部为应付费用报销款。

**十二、 承诺及或有事项****1、 或有事项**

√适用 □不适用

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至 2015 年 12 月 31 日止,公司为商品房买受人的银行按揭贷款提供连带责任担保事项如下:

公司为商品房买受人按揭贷款向银行提供保证担保,就债务人向债权人办理房屋按揭贷款提供不可撤销的阶段性连带责任保证担保,保证期间为自银行与购房人签订借款合同之日起至购房人所购房屋办妥正式抵押登记,并将房地产权证或房地产他项权证交由银行执管之日止。保证的范围包括该房屋按揭贷款的本金及利息、罚息和费用。

截至 2015 年 12 月 31 日止,该项下未偿还按揭贷款总额为人民币 359.85 万元。

**十三、 资产负债表日后事项****1、 其他资产负债表日后事项说明****(一) 拟收购上海融达信息科技有限公司部分少数股权事宜**

2016 年 1 月 28 日经公司第八届董事会第二十次会议审议通过,公司拟以 2,950 万元收购上海新融信息科技有限公司所持有的上海融达信息科技有限公司(下称“融达信息”)的 27.69%的股权。公司之前持有融达信息 51.08%股权,此次收购完成后公司合计持有融达信息 78.77%股权。

**(二) 非公开发行股票事宜**

公司 2016 年 2 月 5 日召开 2016 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》(以下简称“本次非公开发行股票方案”)。根据本次非公开发行股票方案,本次非公开发行股票的数量不超过 2,585.32 万股(含 2,585.32 万股),募集资金总额不超过 43,691.81 万元(含发行费用),拟全部投入互联网健康生态系统建设与运营相关项目。本次非公开发行股票方案尚需:(1)相关政府主管部门的批准或核准(如需);(2)经中国证监会核准。

**(三) 拟收购上海哲琿金融信息服务有限公司部分股权事宜**

2016 年 3 月 28 日经公司第八届董事会第二十二次会议审议通过,公司拟以 2,900 万元收购自然人郭虹持有的上海哲琿金融信息服务有限公司(以下简称“哲琿金融”)10%股权。

## 十四、 其他重要事项

### 1、 其他

#### (一) 预付上海快鹿投资(集团)有限公司 3,000 万股权收购款事宜

2013 年 3 月 18 日经公司第七届董事会第六次会议审议通过，公司以现金方式，收购上海快鹿投资(集团)有限公司持有上海东虹桥融资担保股份有限公司的 6%股权，转让金额为 3,000 万元。相关转让协议已于 2013 年 3 月 18 日签署完毕，公司预付股权转让款 3,000 万元。

2015 年 6 月 18 日经公司第八届董事会第四次会议审议通过公司与快鹿公司签订的《解除协议》，解除双方就标的公司 6%股权转让的约定，截至年末，公司已收回 3,000 万元预付股权收购款及补偿款 806,660 元。

#### (二) 公司诉蔡木平、陈定福一案胜诉并经裁定生效事宜

公司 2010 年 7 月将福州佳盛广场 C 幢 17 层 01 单元至 05 单元共 5 套房出售给蔡木平；2010 年 11 月将福州佳盛广场 C 幢 22 层 04 单元至 11 单元共 8 套房出售给陈定福。两人均通过按揭贷款向本公司全额支付房款，公司为商品房买受人按揭贷款向银行提供保证担保，就债务人向债权人办理房屋按揭贷款提供不可撤销的阶段性连带责任保证担保，保证期间为自银行与购房人签订借款合同之日起至购房人所购房屋办妥正式抵押登记，并将房地产权证或房地产他项权证交由银行执管之日止。保证的范围包括该房屋按揭贷款的本金及利息、罚息和费用。

蔡木平及陈定福分别从 2013 年 1 月 29 日和 2013 年 9 月 16 日停止还贷，导致贷款银行逐月扣划本公司账户中的款项，代为偿还其应付按揭款。公司于 2013 年 10 月对两购房人提起诉讼。要求解除双方订立的商品房买卖合同，并要求购房人返还代为偿还的按揭款并承担违约责任。

2014 年 11 月法院下达一审判决，判令解除公司与购房人的商品房买卖合同，购房人返还本公司代垫按揭款并承担违约责任；同时判令购房人应返还银行贷款余额，且本公司对此承担连带偿还的保证担保责任。经再次公告后，本公司和购房人均未上诉，一审判决于 2015 年 2 月 10 日生效。

本公司在代两购房人偿还银行的贷款余额，同时银行收到款项后将协助本公司向房屋登记中心办理撤销房屋销售、抵押预告登记。

同时本公司了解到，两购房人因案外债权债务关系，导致讼争房屋被福州中级法院查封。公司在将收取的售房款扣除支付给银行的贷款余额、代两购房人偿还的按揭款、两购房人应付的违约金、诉讼费后的余额退还给两购房人（或直接付给福州中级法院）后，将向福州中院申请解除查封。

截至年末，蔡木平案判决已执行，相关款项已结清，相关被查封的福州佳盛广场 C 幢 17 层 01 至 05 单元共 5 套房已分别与 2015 年 7 月 14 日和 8 月 4 日解除查封并已于本年度完成再次销售。

#### (三) 公司拟发起设立并购投资基金事宜

1、公司 2015 年 5 月 29 日召开第八届董事会第二次会议，审议通过公司与中钰资本管理（北京）有限公司（以下简称：中钰资本）共同发起设立运盛中钰健康产业并购投资基金（有限合伙）（以下简称：投资基金）的框架协议，公司拟与中钰资本共同发起设立投资基金，基金总规模为人民币 10 亿元，公司作为次级有限合伙人认缴出资人民币 1 亿元。

2、公司 2015 年 7 月 7 日召开第八届董事会第五次会议，审议通过公司与上海金石源和荟股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称：金石源和荟）共同发起设立上海金石源医疗投资并购投资基金（有限合伙）（以下简称：合伙企业）的《合作框架协议》，公司拟与金石源和荟共同发起设立合伙企业，其资金总规模为 30 亿元，分两期募集，其中第一期 10 亿元中，公司作为次级有限合伙人认缴出资 3,000 万元。

#### （四）非公开发行债券事宜

公司 2015 年 10 月 13 日召开 2015 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于非公开发行公司债券方案的议案》（以下简称“本次非公开发行公司债券方案”）。本次非公开发行的公司债券票面总额不超过人民币 2.5 亿元（含 2.5 亿元），债券期限为 18 个月。

公司 2015 年 12 月 15 日召开第八届董事会第十八次会议，审议通过了《关于调整非公开发行公司债券方案的议案》。

公司 2016 年 2 月 5 日召开第八届董事会第二十一次会议，因受宏观经济环境影响，此次非公开发行公司债券综合融资成本较高，不能有效实现降低财务费用的目的。为更好保障和维护公司及其股东利益，经董事会研究，审议通过决定终止此次公司债券的发行工作。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### （1） 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	50,507,800.00	98.85	24,507,800.00	48.52	26,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	574,515.00	1.12	141.75	0.02	574,373.25	83,170,665.00	99.98	3,968,624.25	4.77	79,202,040.75
其中：房地产及相关行业	574,515.00	1.12	141.75	0.02	574,373.25	83,170,665.00	99.98	3,968,624.25	4.77	79,202,040.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,873.35	0.03	14,873.35	100.00		14,873.35	0.02	14,873.35	100.00	
合计	51,097,188.35	/	24,522,815.10	/	26,574,373.25	83,185,538.35	/	3,983,497.60	/	79,202,040.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位	50,507,800.00	24,507,800.00	48.52	收回的可能性较小
合计	50,507,800.00	24,507,800.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
房地产及其相关行业	571,680.00		
1年以内小计	571,680.00		
1至2年			
2至3年	2,835.00	141.75	5.00
合计	574,515.00	141.75	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
个人	14,873.35	14,873.35	100.00	收回的可能性较小

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 20,539,317.50 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额的比例(%)	已计提坏账准备
单位 1	50,507,800.00	98.84	24,507,800.00
个人 1	415,000.00	0.81	
个人 2	156,680.00	0.31	
个人 3	14,873.35	0.03	14,873.35
个人 4	2,835.00	0.01	141.75
合计	51,097,188.35	100.00	24,522,815.10

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,251,225.64	90.96	2,644,249.57	13.06	17,606,976.07	5,600,317.16	73.56	2,615,718.05	46.71	2,984,599.11
其中: 组合1	5,902,774.37	26.51	2,644,249.57	44.80	3,258,524.80	5,309,765.07	69.74	2,615,718.05	49.26	2,694,047.02
组合2	14,348,451.27	64.45			14,348,451.27	290,552.09	3.82			290,552.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,012,772.64	9.04	2,012,772.64	100.00		2,012,772.64	26.44	2,012,772.64	100.00	
合计	22,263,998.28	/	4,657,022.21	/	17,606,976.07	7,613,089.80	/	4,628,490.69	/	2,984,599.11

组合 1, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	621,203.60	31,060.18	5.00
1 年以内小计	621,203.60	31,060.18	5.00
1 至 2 年	68,990.00	6,899.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	5,212,580.77	2,606,290.39	50.00
合计	5,902,774.37	2,644,249.57	

组合 2, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
个人备用金	824,653.39			290,552.09		

集团范围内往来款	13,523,797.88				
合计	14,348,451.27			290,552.09	

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	500,000.00	500,000.00	100.00	收回的可能性较小
单位 2	498,000.00	498,000.00	100.00	收回的可能性较小
单位 3	412,509.93	412,509.93	100.00	收回的可能性较小
单位 4	260,000.00	260,000.00	100.00	收回的可能性较小
单位 5	200,000.00	200,000.00	100.00	收回的可能性较小
其他	142,262.71	142,262.71	100.00	收回的可能性较小
合计	2,012,772.64	2,012,772.64	100.00	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 28,531.52 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款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
保证金及押金	2,318,754.24	1,707,550.64
备用金	824,653.39	290,552.09
项目合作诚意金	5,000,000.00	5,000,000.00
非关联方往来款	500,000.00	500,000.00
集团合并范围内往来款	13,523,797.88	
其他	96,792.77	114,987.07
合计	22,263,998.28	7,613,089.80

(4). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	集团合并范围内往来款	10,985,117.88	1 年以内	49.34	
单位 2	项目合作诚意金	5,000,000.00	3 年以上	22.46	2,500,000.00
单位 3	集团合并范围内往来款	2,538,680.00	1 年以内	11.40	
单位 4	非关联方往来款	500,000.00	3 年以上	2.25	500,000.00
单位 5	保证金及押金	500,000.00	1 年以内	2.25	25,000.00

合计	/	19,523,797.88	/	87.70	3,025,000.00
----	---	---------------	---	-------	--------------

### 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	267,209,414.84		267,209,414.84	227,209,414.84		227,209,414.84
合计	267,209,414.84		267,209,414.84	227,209,414.84		227,209,414.84

#### (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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福州长建设计装饰工程有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00		
福建兴盛物资贸易有限公司	2,650,000.00			2,650,000.00		
运盛(上海)房地产建设有限公司	80,642,316.11			80,642,316.11		
上海盛佳置业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
(香港)耀晶实业有限公司	2.08			2.08		
重庆康润实业有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
上海汇仁文化传播有限公司	2,700,000.00			2,700,000.00		
上海运川实业有限公司	8,096,085.91			8,096,085.91		
上海卓诚贸易有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
成都九川机电数码园投资发展有限公司	12,251,010.74			12,251,010.74		
上海运晟医疗科技有限公司						
上海融达信息科技有限公司	59,120,000.00			59,120,000.00		
杭州运盛健康科技有限公司						
健资科技(苏州工业园区)有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00		
上海顺玥投资有限公司						

上海运盛健康科技有限公司					
丽水运盛人口健康信息科技有限公司					
上海富冶金融信息服务有限公司					
合计	227,209,414.84	40,000,000.00		267,209,414.84	

#### 4、营业收入和营业成本：

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	5,315,858.40	3,180,778.75	162,920,784.33	63,798,102.29
其中：房地产及相关行业	5,315,858.40	3,180,778.75	162,920,784.33	63,798,102.29
其他业务	4,860,000.00			
合计	10,175,858.40	3,180,778.75	162,920,784.33	63,798,102.29

## 十六、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,321.25
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	700,000.00
对外委托贷款取得的损益	4,860,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,405,117.05
所得税影响额	-183,263.12
少数股东权益影响额	-402,639.94
合计	6,377,892.74

### 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-21.20	-0.206	-0.206
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.13	-0.225	-0.225

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：钱仁高

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 28 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容