

公司代码：600767

公司简称：ST 运盛

# 运盛（成都）医疗科技股份有限公司 2020 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、中审众环会计师事务所（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、公司负责人王熙、主管会计工作负责人张勇富及会计机构负责人（会计主管人员）向艳声明：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

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司2020年年初未分配利润为人民币-137,754,067.15元，加上2020年度归属于母公司所有者的净利润人民币9,639,487.16元，截至2020年12月31日累计可供股东分配利润为人民币-128,114,579.99元。根据公司章程的相关规定，目前不具备利润分配条件，故公司拟定2020年度利润分配方案为：不进行利润分配，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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，敬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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

详见本报告第四节“经营情况讨论与分析：公司关于公司未来发展的讨论与分析之（四）可能面对的风险”

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节	公司治理.....	44
第十节	公司债券相关情况.....	46
第十一节	财务报告.....	47
第十二节	备查文件目录.....	180

## 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		
四川蓝润资产/公司第一大股东	指	四川蓝润资产管理有限公司
融达信息	指	上海融达信息科技有限公司
丽水运盛	指	丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司
旌德宏琳	指	旌德宏琳健康产业发展有限公司
运晟医疗	指	上海运晟医疗科技有限公司
鑫润鸿锦	指	深圳鑫润鸿锦实业有限公司
华耘合信	指	华耘合信（海南）投资合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
公司/本公司/运盛医疗	指	运盛（成都）医疗科技股份有限公司
公司章程	指	运盛（成都）医疗科技股份有限公司章程
证监会/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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	运盛（成都）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 (chengdu) Medical Science And Technology Co., Ltd.	
公司的外文名称缩写	Winsan	
公司的法定代表人	王熙	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘婧	陈家秀
联系地址	四川省成都市天府新区华府大道一段 蓝润置地广场33AF	四川省成都市天府新区华府大道一段 蓝润置地广场33AF
电话	028-65098202	028-65098202
传真	028-65098202	028-65098202
电子信箱	600767@winsan.cn	600767@winsan.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省成都市武侯区星狮路818号
公司注册地址的邮政编码	610000
公司办公地址	四川省成都市天府新区华府大道一段蓝润置地广场

	33AF
公司办公地址的邮政编码	610000
公司网址	www.winsan.cn
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（www.sse.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 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	ST运盛	600767	*ST运盛

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	四川省成都市武侯区二环路南四段 51 号莱蒙都会 4 栋 8 层 1 号
	签字会计师姓名	周玉琼 张宁宁

#### 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	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	48,673,763.62	132,499,432.05	-63.26	207,322,284.14
归属于上市公司股东的净利润	9,639,487.16	-70,288,272.18	不适用	20,408,340.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,385,761.74	-79,840,911.42	不适用	4,637,196.81
经营活动产生的现金流量净额	36,741,028.06	-42,016,317.47	不适用	-40,019,356.31
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	223,778,978.17	214,199,593.66	4.47	286,300,686.48
总资产	334,074,382.81	379,020,798.60	-11.86	494,775,407.87

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.028	-0.206	不适用	0.060
稀释每股收益(元/股)	0.028	-0.206	不适用	0.060
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.004	-0.234	不适用	0.014
加权平均净资产收益率(%)	4.40	-28.044	增加32.44个百分点	7.384
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.63	-31.856	增加32.49个百分点	1.678

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2020 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	5,296,364.89	7,401,348.77	18,442,152.40	17,533,897.56
归属于上市公司股东的净利润	-1,619,473.05	-1,979,426.12	6,312,767.85	6,925,618.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,011,063.12	-3,490,191.44	4,607,133.23	3,279,883.07
经营活动产生的现金流量净额	-19,106,051.82	-5,762,215.98	10,177,501.84	51,431,794.02

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

1、2017 年 7 月 5 日, 财政部发布了《财政部关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(以下简称“《通知》”)。根据《通知》要求, 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“新收入会计准则”)。公司在审查医疗流通业

务后，管理层初步判断在该业务中公司因承担了存货及代垫资金风险，因此，在财务账务处理中采用了总额法确认收入。

2、2020年11月13日，中国证监会发布了《监管规则适用指引——会计类第1号》，根据公司聘请的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年1-12月年报审计时的建议，公司组织相关人员重新深入研究新收入准则，对医疗流通业务模式进行审慎地梳理，公司对医疗流通业务判断不再局限于合同的法律形式，而是结合新收入准则相关条款的规定，综合考虑了以下因素：（1）公司是否承担向客户转让商品的主要责任；（2）公司是否在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；（3）公司是否有权自主决定所交易商品的价格；（4）公司是否承担了源自客户或供应商的信用风险。

公司依据新收入准则和监管规则适用指引，并结合医疗流通业务的实质重新判断后，公司认为在向客户转让商品前对该商品的控制权较弱，从而确定公司在2020年度中对该业务应当按照净额法确认收入。公司已经按照新收入准则对2020年第一季度报告、2020年半年报及2020年第三季度报告进行更正（公告编号：2021-016）。

## 十、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	2020年金额	附注（如适用）	2019年金额	2018年金额
非流动资产处置损益	12,643.43		731,253.67	15,168,381.08
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	3,325,431.56	计入当期损益的政府补助主要是本公司2020年12月收到的四川省成都市武侯区招商引资一次性奖励资金300万元	1,674,786.86	165,226.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,810,989.45		3,377,392.30	314,538.63
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-25,789.70			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,939.16		5,263,296.31	684,104.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-27,356.68		-399,182.01	-276,302.39
所得税影响额	-2,733,253.48		-1,094,907.89	-284,804.76
合计	8,253,725.42		9,552,639.24	15,771,143.51

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	20,000,000.00	20,064,700.00	64,700.00	-
持有待售资产	64,676,932.46		-64,676,932.46	-
持有待售负债	22,746,709.49		-22,746,709.49	-
合计	107,423,641.95	20,064,700.00	-87,358,941.95	-

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 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

#### (一) 公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事医疗信息化业务、医疗服务业务及医疗流通业务。截止目前，公司医疗信息化主要覆盖浙江省丽水市行政区域内的所有市级、区县级医疗卫生事业单位及其下属医疗机构及相关单位；医疗服务业务主要载体为全资子公司拥有的 60 年经营管理权且属公立性质的旌德县中医院；医疗流通行业主要为医疗试剂、医疗器械及耗材、医疗智能产品的采购及销售，服务对象为政府、医院、卫生院、企业等机构或个人。

#### (二) 经营模式

公司以医疗信息化业务为支撑，结合医疗服务业务及医药流通业务推动公司整体发展。

1、医疗信息化业务：公司控股子公司丽水运盛加快丽水区域医疗信息化项目的应用升级与服务，专注于公共卫生与区域卫生信息化产品的开发，为区域内各医院之间、医院和所属政府部门之间提供病人和管理信息的收集、存储、处理、提取和数据交换服务。围绕浙江省卫生健康数字化改革相关任务和要求，全力推动达成“云影像项目”、“补偿机制改革绩效考核项目”、“双网融合”、“流动医院”、“县域医共体建设”、“态势感知”等项目的落地，为丽水区域信息化商业模式拓展夯实基础。

2、医疗服务业务：公司全资子公司旌德宏琳投资管理的旌德县中医院是集医疗、教学、康复、急诊为一体的公立综合性二级甲等医院，是全县唯一一所中医为特色的综合性医院。在打造“健康中国”，让老年人“老有所养、老有所医”的新形势下，中医院打破了医院与养老分开的陈旧观念，开发“医养结合”、“有病治病”、“无病疗养”医疗和养老相结合的新型医疗服务模式，整合区域内外优质医疗资源，为当地居民提供优质的诊疗和康养服务。

3、医疗流通业务：公司通过获取上游医疗试剂、医疗器械及耗材及医疗智能产品的代理权，向下游医院、客户、经销商和个人进行相关产品的销售，同时为其提供采购、仓储、物流配送、资金支持等服务。

公司将在持续优化调整现有业务的基础上，力争尽快完成医疗大健康领域战略布局。

#### (三) 行业情况说明

##### 1、医疗卫生信息化行业

医疗信息化主要是为解决“医疗机构-患者”、“医疗机构-医疗机构”、“医疗机构-外部”间诊疗信息以及“医疗机构-监管部门”间管理信息的收集、存储、整理、分析、提取、交换等需求，将计算机、网络通信、数据库、大数据等技术与医疗行业数据进行结合的技术革新。

随着《健康中国“2030”纲要》的任务推进和医疗体制改革持续深入，医疗信息化作为提升管理水平，优化资源配置，创新服务模式，提高服务效率，降低服务成本的主要支撑手段，在各项改革创新工作中发挥核心作用，市场规模稳步增长，前景发展可观，产业年增长率 15%以上。

“十四五”规划中提出，聚焦智慧医疗，推动数字化医疗服务，全力推进“互联网+医疗健康”信息化建设，同时明确了数字化应用场景，完善电子健康档案和病历、电子处方等数据库，加快卫生机构数据共享；推广远程医疗，推进医学影像辅助判读、临床辅助诊断等应用；运用大数据提升对医疗机构和医疗行为的监管能力等，未来具有广阔的发展空间。近年，中国医疗信息化市场规模快速增长。根据 2019 年中国医疗信息化市场研究报告指出，从 2015 年至 2019 年，中国医疗信息化市场规模从 54.0 亿元增长至 120.0 亿元，年复合增长率为 22.1%；2020 年受到疫情影响，医疗信息化建设再次受到各级医疗机构及医疗监管部门的重视。未来随着电子病历的普及、科研临床对于医疗相关数据需求持续增长、新兴医疗信息化市场的发展，医疗信息化市场规模将保持较快增长，预计到 2021 年该市场规模将增至 172.3 亿元。以往医疗信息化解决方案更多的是帮助医疗机构更好、更高效的管理业务流程，属于存量业务的升级和整合，而新一代信息技术带给医疗行业的提升前景巨大，伴随着物联网的普及、大数据和人工智能技术的发展，临床辅助决策、医疗数据共享、药物研发、保险支付、公共卫生等领域都将迎来突破，带动医疗机构服务增量的发展，进一步提升全民全社会的医疗服务和健康卫生服务的品质，医疗大数据及医疗信息化应用场景也将进一步丰富和成熟。

疫情缓解的情况下，医共体建设将迎来井喷。根据浙江省《关于全面推进县域医疗卫生服务共同体建设的意见》相关要求，医共体改革会作为深化医疗体制改革重要手段坚定不移的推行下

去，医共体建设核心“人财物一体管理”和“医疗服务同质化”必须依托信息化来实现，基于县域医共体信息化功能及应用范围，与医院、基层功能规划侧重点不同，未来仍然有巨大的需求空间。与此同时，浙江省作为国家医共体改革试点省份，医共体建设整体还处于初级阶段，其它省市尚处于起步阶段，未来基于医共体项目建设和试点推广会是公司主要发展方向。

未来“互联网+健康”服务将形成巨大的流量市场。公司认为“互联网+健康”主要问题在于线上服务无收费标准，无法进行医保支付。随着2020年12月29日《浙江省医疗保障局 浙江省卫生健康委员会关于公布浙江省第一批“互联网+”医疗服务价格项目等有关事项的通知》的实施，互联网健康服务定价和线上支付陆续会形成标准流程，进一步促进线上医疗服务应用的发展。

## 2、医疗服务行业

随着国民经济的持续增长、城镇化进程加快、居民可支配收入提高，居民对医疗服务的需求也随之增加。在过去的几年里，中国医改政策重点放在了医疗服务质量的提升上，完善了分级诊疗服务体系，解决看病“两头难”，搭建全民医保体系，解决医保全覆盖。

根据《2019年我国卫生健康事业发展统计公报》数据显示：2019年末，全国中医类医疗卫生机构总数达65,809个，其中：中医类医院5,232个，中医类门诊部、诊所60,535个，中医类研究机构42个。机构总数较2018年增加5,071个，其中中医类医院增加293个，中医类门诊部及诊所增加4,778个。目前中医医疗服务得到了政府的大力支持，社会效益逐步凸显，未来发展潜力巨大。国家“十四五”规划则明确提出：推动中医药传承创新：（一）坚持中西医并重和优势互补，大力发展中医药事业；（二）健全中医药服务体系，发挥中医药在疾病预防、治疗、康复中的独特优势；加强中西医结合，促进少数民族医药发展；（三）加强古典医籍精华的梳理和挖掘，建设中医药科技支撑平台，改革完善中药审评审批机制，促进中药新药研发保护和产业发展；（四）强化中药质量监管，促进中药质量提升；（五）强化中医药特色人才培养，加强中医药文化传承与创新，推动中医药走向世界。

旌德县中医院是未来仍将坚持中医特色科室建设，加大与综合性医院、中医药科研型机构的交流与合作，提升诊疗服务水平。

## 3、医疗流通行业

在《“健康中国2030”规划纲要》、《“十三五”期间深化医药卫生体制改革规划》、《国务院办公厅关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》和《印发关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见(试行)的通知》等纲领性政策文件的指导下，“三医联动”、带量采购、阳光招标、两票制全面落地等一系列医改政策的持续推进，分级诊疗演进出新模式、新路径，医保控费升级、目录更新、支付制度改革试点等，驱动药品流通行业格局持续调整，药品流通企业由传统的拓展产品及客户等内生式增长转换为并购重组等外延式扩张，行业集中度将进一步提高。医疗器械流通属于完全竞争行业，企业数量众多，企业间竞争极为激烈，仍存在集中度低、专业化服务程度低等特点。根据前瞻产业研究院的前瞻数据库中的数据统计，预计2020年我国医疗器械市场整体规模将超过7600亿元，目前国内医疗器械流通企业约19万家，前四大流通企业占比仅12%，行业集中度远低于药品流通。随着器械耗材两票制等相关政策的开展，行业将发生深度的资源整合。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、突破瓶颈，深化医疗信息化建设。

公司通过PPP模式切入国家较发达区域的医疗卫生信息化市场，通过“互联网+”整合区域医疗资源，借助区域人口健康信息平台的建设，汇集区域健康大数据资源，并投入到医疗服务、健康服务的应用领域中，满足区域内的医疗机构和居民对医疗信息的便捷和智能化需求，同时，为商业保险、医药企业、器械企业和精准化医疗服务，提供有价值的大数据，对其指定区域战略有积极意义。

随着丽水市医疗信息化的 PPP 模式建设和应用的深入，公司致力于解决项目运行中的问题和难点，打破壁垒。未来公司有望实现覆盖浙江省和国内其他省市的卫生健康区域信息化建设，为区域信息化商业模式的拓展奠定坚实的基础。

#### 2、完善医疗管理工作，提升医疗服务质量。

旌德县中医院是集医疗、教学、康复、急诊为一体的公立综合性二级甲等医院，是全县唯一一所中医为特色的综合性医院，可以患者提供优质的诊疗服务。旌德县中医院目前完善了 5 个专业“委员会”组织建设，建立中医药质控中心、开展了医疗机构依法执业监督量化分级管理。2020 年临床科室实现了多项“零”的突破，如关节镜术、疝气腹腔镜术、甲状腺结节穿刺术、CT 增强术、核酸检测等。同时，旌德县中医院全力开展医共体项目建设，以实施专业化、精益化的医院运营管理为目标，从健康体检、健康调理、健康管理、健康预防着手，以专业能力带动服务质量，实现医疗服务收入的大幅提升。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年，公司实现营业收入 4,867.38 万元，较上期同期减少了 63.26%；实现营业利润 1,223.98 万元，较上年同期增长 10,292.51 万元；利润总额 1,213.08 万元，较上年同期增长 9,713.83 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 963.95 万元，剔除非经常性损益影响后，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 138.58 万元，同比扭亏为盈。报告期末，公司总资产为 33,407.44 万元，较期初下降 11.86%。报告期内，公司主要经营情况如下：

#### 一、医疗信息化业务

公司控股子公司丽水运盛专注于医疗信息化项目的应用升级与服务，已完成基础建设（数据中心、卫生专网）、智慧健康（区域 HIS、公共卫生、血液、120 急救等多个软件系统）和信息惠民（预约诊疗、双向转诊、远程医疗等）三大工程建设，建成“一朵云、一张网、一个中心、四大数据库、四大标准规范、六大业务应用”，项目应用覆盖丽水全市 10 家卫健部门、22 家县级以上医院、33 家公共卫生单位、225 家基层医疗卫生机构（含分院）、835 个村卫生室，并对全市所属 6,600 名医生进行 CA 认证。项目拥有丽水市近 300 万人口健康档案及医疗大数据，实现丽水市人口健康数据、医疗数据的互联共享。报告期内，丽水运盛基于人口信息化平台，已实现区域影像“云胶片”、“双网融合”、“基于医共体的基层医疗卫生机构财政补偿机制改革绩效考核项目”、“流动医院”等项目运营落地，实现营业收入 2,461.08 万元，较 2019 年度 407.36 万元增加 2,053.72 万元，营业收入增长 504.15%，净利润较上期增加 3,627.01 万元，盈利能力及质量大幅提升。

1、云胶片使用量持续提升。截止 2020 年末，在丽水市行政区域内，公司已经完成 18 家县级以上医院的系统接入，2020 年新增接入 6 家，云胶片 2020 年累计检查量 158.55 万人次，实际收费量 83.03 万人次，转化率 52.37%，较 2019 年同期增长了 41%。同时，公司加强同医院各科室业务对接，针对各医院内部管理规范的不同，采取个性化的服务模式，提升转化效率、缩短回款周期。

2、突出业务主次，重点攻坚的开发项目实施及验收有序完成。2020 年公司重点推进“基于医共体的基层医疗卫生机构财政补偿机制改革绩效考核项目”，于 2020 年第三、第四季度陆续完成丽水九区县项目验收。截止本报告日，已经完成所有区县卫健局的回款工作。

3、技术服务能力不断提升。在浙江省“最多跑一次”的改革任务要求下，丽水运盛将持续优化应用服务，数据平台实现诊疗人数 387 万/次，增幅 11.86%；双向转诊累计 15567 人/次，增幅 231%；预约挂号累计 33961 人/次，增幅 135%。同时完成了以下工作：（1）全市 215 家基层医疗机构门诊号源上传省号源平台工作；（2）完成全市 5 家公立医院在线取号功能上线浙里办，通过浙里办在线取分诊号，到场直接就医；（3）完成全市 22 家公立医院检验、检查数据共享至省平台，并通过浙里办报告查询应用开放至丽水 300 多万居民调阅；（4）完成了丽水市下属九个区县公卫档案质控、档案开放数据对接工作；（5）完成丽水市居民健康档案上线浙里办工作，居民可通过浙里办调阅本人历次就诊记录、公卫服务记录、检验检查记录、健康体检报告等。未来公司将持续围绕政府重点医改任务，深挖医疗监管部门、医疗机构及市场需求，努力探索创新运营模式。

#### 二、医疗服务业务

公司医疗服务业务主要的载体为公司拥有 60 年经营管理权且属于公立性质的旌德县中医院。通过全资子公司旌德宏琳的经营管理和资源整合，为当地居民提供优质的诊疗服务。在旌德宏琳的经营管理下，旌德县中医院 2020 年实现营业收入 4,385.17 万元，较上年同期增加 26%。

2020 年，在全面抗击新冠肺炎疫情的背景下，旌德县中医院先后派出两批次援鄂医疗小组支援抗疫工作，同时快速完成了本院发热门诊改造、开通核酸检测通道，在第一时间对疫情工作进行部署及安排。其次，在临床及多元化创新经营理化管理，全年先后完成关节镜技术、微生物实验室等 13 个“三新”项目立项，使中医院业务步入良性有序的发展轨道。此外，按照紧密型县域医共体建设要求，完成三个乡镇卫生院的支撑帮扶任务，完成了宣城市二级以上医院“双百考核迎检”等重点工作。

公司将结合旌德县国际慢城定位及中医院业务特色，坚持创建中医、针灸推拿省级特色科室，坚持中西医并重协调发展，坚持市场化经营，积极探索医疗康养新模式，提升医疗服务质量。

### 三、医疗流通业务

公司通过获取上游医疗产品、医疗智能产品的代理权，向下游医院、客户、经销商和个人进行相关产品的销售，同时为其提供采购、仓储、物流配送、资金支持等服务。根据前瞻产业研究院的研究数据表明，2020 年我国医疗器械市场整体规模将超过 7600 亿元，国内的医疗流通企业约 19 万家，前四大流通企业占比仅 12%。同时，今年受新冠疫情及器械耗材两票制的影响，企业间竞争极为激烈，集中度低、专业化服务低，市场资源向头部企业集中。

在疫情管控常态化形势下，为减少人与人之间的接触传染，“机器换人”的需求被激发，防疫机器人价值凸显，公司新拓展的医疗智能产品供应链业务，可全面适应包括医疗业务宣传、药品配送、巡检等应用场景。公司将积极促进供应链业务的创新和应用，持续加大市场开拓力度，拓展品类，需求新的场景应用机会。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 4,867.38 万元，比去年 13,249.94 万元减少了 8,382.57 万元，同比减少 63.26%，主要原因是本期参考执行新收入准则，公司医疗流通业务收入确认原则由总额法调整为净额法，收入同比上年度减少 5,159.45 万元；此外，公司本期完成对融达信息的业务出售，同比减少收入 3,275.06 万元；实现归属于上市公司股东的净利润 963.95 万元，剔除非经常性损益影响后，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 138.58 万元，同比实现扭亏为盈，较上年增加 8,122.67 万元，净利润主要变化原因是公司及时止损出售经营不良的业务，同比减少经营亏损和减值损失约 4,689.51 万元。与此同时，公司持续推进丽水运盛重点运营项目的验收落地，努力探索新运营模式，随着 2020 年重点推进“补偿机制改革绩效考核系统”、“资产管理系统”“流动医院项目”等项目的验收交付，丽水运盛营业收入较上年度 407.36 万元大幅增加 2,053.72 万元，增加了 504.15%，净利润较上期增加 3,627.01 万元，盈利能力及质量大幅提升。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 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	48,673,763.62	132,499,432.05	-63.26
营业成本	22,901,482.38	100,445,396.50	-77.20
销售费用	1,493,775.89	16,803,165.06	-91.11
管理费用	13,928,258.88	48,676,714.99	-71.39
研发费用		8,999,899.28	-100.00
财务费用	45,888.52	2,055,666.94	-97.77
其他收益	3,325,431.56	1,906,746.60	74.40
投资收益	1,964,210.67	2,792,279.49	-29.66
信用减值损失	-3,161,308.43	-1,748,757.24	不适用
资产减值损失		-47,281,367.01	不适用
资产处置损益	12,643.43	-236,499.54	不适用

营业外收入	372,159.96	6,305,552.78	-94.10
营业外支出	481,099.12	627,730.39	-23.36
所得税费用	1,477,000.86	-2,763,120.03	不适用
经营活动产生的现金流量净额	36,741,028.06	-42,016,317.47	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-12,306,969.43	-19,173,240.83	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-30,529,343.05	35,314,261.71	-186.45

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本期营业收入 4,867.38 万元，较上年同期数 13,249.94 万元减少了 63.26%，主营业务收入 4,052.30 万元，较上期减少 66.63%，其中医疗行业收入 4,052.30 万元，较上期减少 61.52%。本期营业成本 2,290.15 万元，较上年同期数 10,044.54 万元减少 77.20%，主营业务成本 2,290.15 万元，较上期减少 75.24%，其中医疗行业成本 2,290.15 万元，较上期减少 71.06%。本期无房地产相关业务，营业收入比上年同期减少 1,610.68 万元，营业成本较上年同期减少 1,335.32 万元；本期营业收入大幅减少的主要原因是本期参考执行新收入准则，公司医疗流通业务收入确认原则由总额法调整为净额法，收入同比上年度减少 5,159.45 万元；此外，公司本期完成对融达信息的业务出售，医疗信息化行业收入同比减少收入 3,275.06 万元；由于上述原因的影响，营业成本也出现大幅下降。

### (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 (%)
医疗行业	40,523,047.49	22,901,482.38	43.49	-61.52	-71.06	增加 18.64 个百分点
房地产及相关行业			不适用	-100.00	-100.00	不适用
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 (%)
房地产及相关行业			不适用	-100.00	-100.00	不适用
医疗信息化-软件	15,974,806.41	12,876,738.02	19.39	-41.22	-11.03	减少 27.35 个百分点
医疗信息化-售后及维护	583,969.76	295,099.70	49.47	-85.34	-88.36	增加 13.09 个百分点
医疗信息化-硬件	699,646.01	697,180.07	0.35	-64.61	-34.23	减少 46.03 个百分点

医疗流通业务	12,543,834.78		100.00	-80.55	-100.00	增加 68.67 个百分点
医疗服务业务	10,720,790.53	9,032,464.60	15.75	39.32	-46.23	增加 134.05 个百分点
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	175,855.61		100.00	-99.03	-100.00	增加 55.16 个百分点
华东地区	33,543,804.59	22,901,482.38	31.73	-59.45	-65.46	增加 11.87 个百分点
华南地区	4,783,097.71		100.00	-70.67	-100.00	增加 81.74 个百分点
东北地区			不适用	-100.00	-100.00	不适用
西南地区	1,984,520.37		100.00	不适用	不适用	不适用
西北地区	30,664.13		100.00	-99.01	-100.00	增加 66.03 个百分点
华北地区	5,105.08		100.00	-99.56	-100.00	增加 72.02 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

分行业情况：本期无房地产相关业务，房地产及相关行业营业收入比上年同期减少 1,610.68 万元，营业成本较上年同期减少 1,335.32 万元；同时，由于医疗流通业务收入采用净额法确认以及融达信息业务的出售，导致本公司营业收入及营业成本相比上年度同期大幅降低，本期医疗行业收入 4,052.30 万元，较上期减少 61.52%，本期医疗行业成本 2,290.15 万元，较上期减少 71.06%。

分产品情况：医疗流通业务本期采用净额法确认，实现营业收入 1,254.38 万元，无营业成本；医疗服务业务实现营业收入 1,072.08 万元，较上年度 769.51 万元增加 39.32%，主要原因是丽水运盛运营项目持续推进，业务收费量大幅提升，加之无形资产-BOT 特许经营权摊销成本的减少，医疗服务业务毛利率较上年度增加 134.05 个百分点。

分地区情况：本公司主营业务主要集中在浙江和上海区域，华东区域营业收入约 3354.38 万元，占营业总收入的 68.92%。

#### (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

#### (3). 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	情况说明

						例 (%)	
医疗行业	研发成本、人工成本、硬件外购成本、无形资产摊销	22,901,482.38	100.00	79,145,519.11	85.56	-71.06	
房地产及其相关行业	房地产开发成本	0.00	0.00	13,353,229.46	14.44	-100.00	
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
房地产及相关业务	开发产品成本			13,353,229.46	14.44	-100.00	
医疗信息化-软件	研发成本	12,876,738.02	56.23	14,473,669.45	15.65	-11.03	
医疗信息化-售后及维护	人工成本	295,099.70	1.29	2,534,302.73	2.74	-88.36	
医疗信息化-硬件	外购成本	697,180.07	3.04	1,059,974.25	1.15	-34.23	
医疗流通业务	外购成本			44,279,333.48	47.87	-100.00	
医疗服务业务	无形资产摊销、人工成本	9,032,464.60	39.44	16,798,239.20	18.16	-46.23	

成本分析其他情况说明  
不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 2,065.10 万元，占年度销售总额 42.43%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 1,133.11 万元，占年度销售总额 23.28 %。

前五名供应商采购额 1,307.70 万元，占年度采购总额 61.02%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明  
无

### 3. 费用

□适用 √不适用

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

##### (2). 情况说明

适用 不适用

#### 5. 现金流

适用 不适用

本期经营活动产生的现金流量净额为 3,674.10 万元，上年同期为-4,201.63 万元，主要变动原因为本期支付给职工以及为职工支付的现金和支付的各项税费较上期大幅减少，本期持续优化资产及业务结构、减员增效，人力成本较上期减少 4,371.60 万元。此外，上期因处置房地产业务等缴纳土地增值税较多，本期无此项支出。

本期投资活动产生的现金流量净额为-1,230.70 万元，上年同期为-1,917.32 万元，主要变动原因为本期处置子公司及其他营业单位收到的现金增加；

本期筹资活动产生的现金流量净额为-3,052.93 万元，上年同期为 3,531.43 万元，主要变动原因为本期完成非公开定向债务融资款项到期兑付，减少债务本息 2,706 万元。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
其他收益	3,325,431.56	1,906,746.60	74.40
投资收益	1,964,210.67	2,792,279.49	-29.66
资产减值损失		47,281,367.01	-100.00
营业外收入	372,159.96	6,305,552.78	-94.10
营业外支出	481,099.12	627,730.39	-23.36

1、其他收益：本年度其他收益 332.54 万元，主要为本期收到四川省成都市武侯区招商引资一次性奖励 300 万元；

2、投资收益：较去年同比减少的原因为上年度处置长期股权投资产生的投资收益较多，本期无此事项；

3、资产减值损失：本期资产减值损失较上期大幅减少，主要原因是上期丽水运盛无形资产减值损失 1,975.88 万元和出售融达股权产生的持有待售资产减值损失 2,752.25 万元，本期无此事项；

4、营业外收入：本期较上期大幅减少主要是上期姜申英民间借贷纠纷案结案，撤销上海市浦东新区人民法院做出的本公司对被告中鑫汇通上述债务承担连带清偿责任的判决，本公司将 2018 年度计提的预计负债 550 万元在上年度全额冲回，计入 2019 年度当期损益，本期无此事项；

5、营业外支出主要是本期计提君悦别墅合同纠纷案所产生的预计负债 45.26 万元。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	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	22,613,771.67	6.77	47,686,521.97	12.58	-52.58	主要变动原因是本期加强款项催收，收到销售货款较多而减少应收账款
预付款项	5,405,315.05	1.62	2,732,480.30	0.72	97.82	主要变动原因是本期采购预付款项增加
其他应收款	37,350,062.77	11.18	9,306,687.85	2.46	301.32	主要变动原因是本年初完成融达信息公司股权出售，剩余股权转让款 2333 万元计入本科目；同时，本期新增支付丽水卫健委 PPP 运营保证金 200 万元
存货	8,263,779.48	2.47	14,011,231.97	3.70	-41.02	主要变动原因是本年度持续清理库存，导致库存商品减少
持有待售资产		0.00	64,676,932.46	17.06	-100.00	主要变动原因是本年初完成融达信息公司股权出售交割，终止确认本项目
其他流动资产	385,795.59	0.12	4,017,827.79	1.06	-90.40	主要变动原因是本期末增值税留抵税额减少所致
长期应收款	5,924,789.26	1.77	6,899,094.41	1.82	-14.12	主要变动原因是本年度确认 2020 年度丽水运盛 PPP 项目政府付费，由本项目重分类至应收账款项目
固定资产	711,894.23	0.21	1,011,326.64	0.27	-29.61	主要变动原因本期处置闲置运输设备及资产累计折旧减少本项目
无形资产	37,023,470.46	11.08	44,125,925.94	11.64	-16.10	主要变动原因为本期增加丽水运盛

						BOT 特许经营权资产摊销 735 万元所致
递延所得税资产	989,678.97	0.30	515,639.36	0.14	91.93	主要变动原因是资产减值准备增加导致的递延所得税资产增加
其他非流动资产	144,312,384.70	43.20	112,228,398.53	29.61	28.59	主要变动原因是新增对旌德县中医院借款
短期借款	1,009,018.00	0.30	6,800,000.00	1.79	-85.16	主要变动原因是本期归还金融机构本息减少本项目
应付账款	38,279,980.36	11.46	22,225,220.24	5.86	72.24	主要变动原因是本期完成对融达信息的股权出售交割，原应付融达信息的 PPP 系统建设款计入本项目
合同负债	2,233,767.14	0.67	3,624,351.00	0.96	-38.37	主要变动原因是本期完成项目验收交付，合同负债转入营业收入增加
应付职工薪酬	662,046.87	0.20	1,783,946.39	0.47	-62.89	主要变动原因是上期末因总部职能调整计提的辞退福利本期完成支付，导致本项目减少
应交税费	4,422,639.16	1.32	2,731,912.65	0.72	61.89	主要原因是本期末计提未缴纳的企业所得税增加所致
其他应付款	40,653,530.24	12.17	68,491,684.62	18.07	-40.64	主要变动原因是本期完成非公开定向债务融资款项到期兑付，减少债务本息 2706 万元所致
持有待售负债		0.00	22,746,709.49	6.00	-100.00	主要变动原因是本年初完成融达信息公司股权出售交割，终止确认本项目

其他说明  
无

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项 目	余额	受限原因
货币资金	21,469,133.57	履约保证金、冻结
存货	772,820.34	纳税担保
合 计	22,241,953.91	

1、所有权或使用权受限的货币资金：于 2020 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 21,469,133.57 元（上年末：人民币 19,614,972.96 元），系本公司主动冻结与自然人郭虹的借款及相关利息 19,577,161.95 元；公司因九川追偿权诉讼纠纷冻结 1,891,971.62 元。

2、所有权或使用权受限的存货：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，公司原提供福州佳盛广场 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。但由于公司已将福州佳盛广场 72 个地下车库不可撤销的包销给了关联方上海运川实业有限公司，上海运川实业有限公司已经知晓上述资产担保状态且愿意承担一切风险，同时公司已经全部移交上述车库并已经收到所有包销款项。因此公司关联方上海运川实业有限公司实际为公司上述土地增值税以其实际控制的 72 个地下车库承担纳税担保。

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	法定代表人	注册资本 (万元)	注册地	经营范围	本公司持有 权益比例
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	张勇富	7000.00	丽水	软件开发；软件技术转让；软件技术服务；电子商务平台的开发建设；信息系统集成服务；数据处理和存储服务；数字内容服务；药品、医疗器械互联网信息服务；互联网信息服务；移动互联网研发和维护；护理机构服务；老年人、残疾人养护服务；医疗器械技术推广服务；医疗信息、技术咨询服务；中医药推广；中医药文化推广；计算机技术开发；技术服务；物联网技术、网络技术、电子、通信与自动控制技术、电子产品的研发。广告设计、制作、代理、发布。网络工程施工；计算机及集成系统设备、网络智能化设备、视频系统设备、数码产品、办公自动设备的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活	80.00%

深圳鑫润鸿锦实业有限公司	刘婧	2000.00	深圳	动) 一般经营项目是：从事医疗科技领域内的科技技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；医疗器械研发、、销售；电子产品的研发、销售；智能机器人、智能配件的销售、批发；计算机软件、计算机、多媒体设备、通讯系统、通讯设备(不含无线电发射设备)的研发、销售；供应链管理；企业管理咨询。、许可经营项目是：国内货运代理；仓储服务(不含危险品)；医疗器械制造；电子产品制造；计算机软件、计算机、多媒体设备、通讯系统、通讯设备(不含无线电发射设备)制造。	70.00%
--------------	----	---------	----	--	--------

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

随着中国经济实力的提升，国内居民生活水平得到快速的提高，在政策、市场、技术等共同的作用下，我国医疗大健康产业进入了高速发展期。根据健康中国建设主要目标显示，2020 年我国医疗大健康行业市场规模将大于 8 万亿元，未来产业将进入黄金 10 年，而新冠疫情业加速，提高了全民大健康意识的形成和发展。根据国家统计局数据显示，中国的卫生总费用由 2014 年的 35,312.4 亿元增至 2018 年 59,121.9 亿元，卫生总费用占我国 GDP 的比重也不断提升，从 2010 年的 4.9%增长至 2018 年的 6.4%，这一比例相比 G20 成员国的美国（16.9%）、法国（11.2%）等发达国家之间存在明显差距，所以，我国医疗大健康产业的发展空间仍然巨大。

##### 1、医疗信息化行业

中国医疗信息化的未来发展空间广阔而信息化在医疗行业的应用具有重要的意义，既能提高服务质量、挖掘医疗潜能，又能方便调配资源，对于保障医疗安全具有重要意义。首先，当前 HIS 系统渗透率较高，三级医院基本达到 HIS 全覆盖，二级及以下也基本达到 80%覆盖，目前传统 HIS 系统处于升级换代的新周期，HIS 渗透率逐渐饱和，CIS 系统建设正是未来区域医疗卫生服务的首要条件。其次，信息化行业景气走势明确、政策也进入提速期，互通互联等信息化建设的具体目标和要求也在逐步细化。最后，医疗信息化行业集中度有望提升，在十四五规划中提到对智慧医疗的建设，完善大数据库建设，加快医疗卫生机构数据共享；推广远程医疗，推进医学影像辅助判读、临床辅助诊断等应用；运用大数据提升对医疗机构和医疗行为的监督能力。随着医疗信息化建设相关政策的出台，对医疗卫生领域信息化建设投入不断扩大，目前在医院信息管理系统、临床信息管理系统建设已初具规模，各类产品和服务市场正在快速成长，2024 年中国医疗信息化行业市场规模将达到千亿元级别。

## 2、医疗服务行业

整个医疗服务产业逐渐从“医疗服务”向“健康服务”转型。消费者更愿意为更好服务和质量的健康医疗产品买单，由此带动了向医疗体检，健康调理，健康管理等细分模块的诞生。同时，分级诊疗模式逐步落地，促进医疗服务产业布局分化和整合。2015年，新医改推动全国各地分级诊疗模式，最终形成小病在社区，大病进医院，康复回社区的理想就医格局，要通过将优质医疗资源、医生资源、医疗能力和技术的下沉及解决医疗资源分配不均衡上转移，最终实现分级诊疗。在此期间，公立医院、社区医院、民营医院、民营诊所等将会加速分化和资源整合，其中医联体、互联网医院、全科诊所、重症专科医院、康复医院等业态迎来发展机遇。在十四五规划中明确提出“推动省市优质医疗资源支持县级医院发展，力争新增500个县级医院（含中医院），达到三级医院设施条件和服务能力”。同时在规划中还指出：“推动中医药传承创新”，坚持中西医并重和优势互补，大力发展中医药事业。发挥中医药在疾病预防、治疗、康复中的独特优势。加强中西医结合，促进少数民族医药发展。强化中医药特色人才培养，加强中医药文化传承与创新，推动中医药走向世界。中医的医疗服务发展空间较大，政府各界也多方支持，未来发展潜力巨大。

## 3、医疗流通行业

进入21世纪以来，国内医疗器械、耗材行业整体步入高速增长阶段，销售总额从2001年的179亿元到2014年约2556亿元，增长了14.28倍，国内医疗器械市场规模增速大大高于全国市场。2015年-2020年国内器械、耗材市场保持20%的增速。国家层面也对集中采购、注册管理、飞行检查、监督管理、医保政策进行管控。但在《“健康中国2030”规划纲要》、《“十三五”期间深化医药卫生体制改革规划》、《国务院办公厅关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》和《印发关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）的通知》等纲领性政策文件的指导下，“三医联动”、带量采购、阳光招标、两票制全面落地等一系列医改政策的持续推进，对药品、器械的流通管理将更为透明和严格。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以成为“互联网健康管理、区域医疗信息化、医疗服务的引领者”为愿景，依托国家产业鼓励政策，以市场为导向，聚焦于医疗健康主业，通过创新区域医疗信息化，挖掘信息化潜能，完善大数据标准体系。改善医疗服务为导向，加快发展健康、养老等新模式。

**医疗信息化业务：**在丽水市人口健康信息化平台架构下，不断深挖医疗改革任务中的市场需求，有针对性提供医疗信息化解决方案，持续进行技术升级和创新。同时，在深化县域医共体改革任务中，探索以“县医院为龙头，乡镇卫生院为枢纽，村卫生室为基础”的县乡一体化管理，构建县、乡、村三级联动的县域医疗服务产品体系。

**医疗服务业务：**公司医疗服务业务将以旌德县中医院为载体，结合十四五规划逐渐从“医疗服务”向“健康服务”转型，坚持不懈发展中西医结合医疗业务，推动中医药结合创新，开拓新业务等服务模式；结合旌德县中医院本身的发展轨迹，坚持中医特色为核心、中西医结合并存，发展康复养老项目，全方位提供医疗健康服务。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

**1、医疗信息化业务：**2021年仍以拓展医疗信息化业务为主要目标，具体围绕以下重点工作开展：（1）现有运营业务的持续提量。在保证现有运营业务的稳定性、持续性的基础上，完成剩余医院的接入、加大线下推广力度，争取实现营业规模大幅提升。（2）围绕县域医共体建设和信息安全等改革需求，完成医疗信息化开发项目的业务承接、项目开发及实施交付，打造县域医共体标准产品，完善医疗服务体系。（3）加大自主开发项目知识产权保护，适时完成丽水模式或丽水标杆项目/产品的对外推广，加大推广宣传力度。

2、医疗服务业务：结合旌德县“国际慢城”、“大健康产业”定位，发展康复养老、健康管理项目，通过管理及服务创新、人才引进及培养计划、打造中医、骨科、针灸推拿等特色科室建设，提升医院业务收入，争取在 2020 年业务规模基础上进一步提升。

2021 年公司将进一步夯实现有业务框架，突破业务瓶颈，有效地利用各种资源，有计划地进行体系建设和业务经营活动，实现公司的经营目标，提升核心竞争力。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1. 行业政策变化的风险

公司当前产品主要应用于医疗信息化行业，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。

##### 2. 丽水市人口大健康数据信息无法进一步商业化运用的风险

伴随着医疗信息化的不断发展，对技术开发及实施应用的需求也不断提升。如果人口大健康数据信息无法进行充分商业运用，公司面临人口大健康数据商业化运用产生的收入，无法覆盖人口大健康数据平台建设及运营维护成本的风险。

##### 3. 市场拓展的风险

我国医疗信息化建设仍处于持续发展阶段，软件产品更新迭代速度较快。虽然公司实时把握相关动向，而政府机构从立项、招标到项目实施落地的周期较长，涉及的不可控因素较多。因此，公司面临医疗信息化业务市场拓展进展缓慢或不利、因而无法获取更多收入及利润来源的风险。

##### 4. 人才团队风险

随着公司在医疗大健康行业的转型，需要大量专业性人才，尤其是资深医疗专业技术人才和管理人才。随着行业和公司的不断发展，优秀人才将成为稀缺资源，如果公司无法保留和吸引更多符合公司发展需要的优秀人才，将对公司的发展带来一定影响。未来公司将通过不断完善薪酬考核制度和员工激励机制，为公司配备综合素质高的专业人才，促进公司的可持续发展。

##### 5. 业绩季节波动性风险

公司的客户中一定比例为卫健委等政府机构，如丽水运盛项目，这类项目的客户在医疗信息化的采购过程中均需遵循严格的预算管理制度。通常上半年主要为采购预算编制、项目立项、招投标及签订合同等阶段，直至下半年公司方能进入现场实施，公司的收入确认与项目系统投入运行及验收完毕息息相关，因此公司在不同季度的业绩波动较大，第四季度收入确认最为集中。由于公司开展业务的各项成本及费用在年度内较为均衡的发生，公司业绩有可能呈现明显的季节性波动。

#### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，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

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红	每 10 股送	每 10 股派	每 10 股转	现金分红	分红年度合并报	占合并报表中
----	---------	---------	---------	------	---------	--------

年度	红股数 (股)	息数(元) (含税)	增数(股)	的数额 (含税)	表中归属于上市公司普通股股东的净利润	归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2020年	0	0	0	0	9,639,487.16	0
2019年	0	0	0	0	-70,288,272.18	0
2018年	0	0	0	0	20,408,340.32	0

**(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	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	华耘合信	针对公司与上海臻衡企业管理中心发生的共计 3500 万追偿权诉讼纠纷案，蓝润资产承诺如最后因上述上述诉讼案件造成我司相关损失的，蓝润资产愿无条件承担，以确保公司利益不受损害。	2020.11.11 起至诉讼结案	否	否	该诉讼尚未结案	2021 年 4 月 9 日，四川蓝润资产与华耘合信签订《股权转让协议》，四川蓝润资产所作出的上述承诺，现已变更为由华耘合信继续履行。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

□已达到 □未达到 √不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

**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、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司第九届董事会第二十五次会议决议于 2020 年 4 月 30 日决议通过，本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初（即 2019 年 1 月 1 日）之前或 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

**A、对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响**

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	3,624,351.00			
合同负债			3,624,351.00	

**B、对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响**

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	新收入准则下金额		旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款			2,233,767.14	
合同负债	2,233,767.14			

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

1、2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《财政部关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（以下简称“《通知》”）。根据《通知》要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入会计准则”）。公司在审查医疗流通业务后，管理层初步判断在该业务中公司因承担了存货及代垫资金风险，因此，在财务账务处理中采用了总额法确认收入。

2、2020 年 11 月 13 日，中国证监会发布了《监管规则适用指引——会计类第 1 号》，根据公司聘请的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年 1-12 月年报审计的建议，公司组织相关人员重新深入研究新收入准则，对医疗流通业务模式进行审慎地梳理，公司对医疗

流通业务判断不再局限于合同的法律形式，而是结合新收入准则相关条款的规定，综合考虑了以下因素：（1）公司是否承担向客户转让商品的主要责任；（2）公司是否在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；（3）公司是否有权自主决定所交易商品的价格；（4）公司是否承担了源自客户或供应商的信用风险。

公司依据新收入准则和监管规则适用指引，并结合医疗流通业务的实质重新判断后，公司认为在向客户转让商品前对该商品的控制权较弱，从而确定公司在 2020 年度中对该业务应当按照净额法确认收入。公司已经按照新收入准则对 2020 年第一季度报告、2020 年半年报及 2020 年第三季度报告进行更正（公告编号：2021-016）。

### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

### （四）其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	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）	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60 万	40 万
境内会计师事务所审计年限	6 年	1 年
境外会计师事务所名称	-	-
境外会计师事务所报酬	-	-
境外会计师事务所审计年限	-	-

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	20 万
财务顾问	-	-
保荐人	-	-

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2020 年 8 月 21 日召开公司第九届董事会第三十次会议，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》。同意聘任中审众环会计师事务所为公司 2020 年度审计机构，公司独立董事对该事项发表了同意的事前认可意见和独立意见。2020 年 9 月 7 日，公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》。

### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
上海九川投资（集团）有限公司追偿权纠纷	《关于涉及诉讼暨部分银行账户被冻结事项的公告》公告编号：2020-009 号
上海懿衡企业管理中心追偿权纠纷	《涉及诉讼公告》公告编号：2020-053 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：万元 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
姜申英	公司	-	民事诉讼	原告姜申英早期与中鑫汇通商业保理有限公司（以下简称“中鑫汇通”）签订了标的额 500 万元的《哲琿金融一借贷及担保服务协议》，因借贷纠纷，前期已起诉中鑫汇通还款并要求公司承担连带还款责任，前述案件历经一、二审及再审程序，判决担保对公司不发生法律效力、公司不应承担连带保证责任。《运盛（上海）医疗科技股份有限公司关于公司及控股子公司涉及诉讼的公告》公告编	650	否	目前案件已于 2020 年 11 月 26 日完成一审开庭，但法院暂未出具判决结果。	-	-

				号：2019-023 号。但 2020 年 11 月，原告姜申英再次起诉公司要求承担担保合同无效的损失 650 万元。					
本公司(一审被告、二审反诉原告)	陈东恒、陈勇恒(一审原告)	-	民事诉讼二审	因合作建房协议纠纷，陈东恒、陈勇恒于 2017 年 6 月在福州市鼓楼区人民法院向本公司提起诉讼。2018 年 5 月，上述法院对该案进行一审判决。公司认为一审判决结果侵犯了公司合法权益，为保护广大股东和公司的利益，依法提出上诉。2018 年 12 月，福建省福州市中级人民法院对该案进行二审判决如下：撤销一审判决；公司协助陈东恒办理相关别墅预售登记手续并支付逾期办理预售登记的违约金；公司向陈东恒交付相关别墅，陈东恒向公司支付购房余款 210 万元；公司协助陈东恒办理不动产登记手续；公司支付陈东恒逾期办证违约金等。	-	是	执行阶段	截止 2020 年 12 月 31 日，公司累计计提违约金 368.59 万元，其中本年度计提 45.26 万元，累计支付违约金 305.80 万元，期末尚未支付已计提违约金 62.79 万元。	公司积极履行法院判决，但部分判决内容客观上存在履行不能的实际情况。目前积极与法院沟通解决方案

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 十一、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

### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司、控股股东蓝润资产及实际控制人戴学斌、董翔夫妇的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、公司第九届董事会第二十二次会议及第九届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司2020年度日常关联交易预计的议案》（公告编号：2020-04），本年度拟向旌德县中医院收取总金额预计不超过400万元的经营管理服务费用。本报告期，公司对旌德县中医院的经营管理服务费用收取总额为355.93万元，不含税收入为335.78万元，实际收到旌德县中医院支付该款项480万元。

2、公司第九届董事会第二十六次会议审议通过《关于向旌德县中医院银行融资提供反担保的议案》，拟为旌德县中医院银行融资2,000万元提供担保及反担保（公告编号：2020-027）。截至本报告期末，公司为旌德县中医院向安徽旌德农村商业银行股份有限公司融资2,000万元提供保证担保及就旌德县兴业融资担保有限公司对本次融资保证担保的反担保。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021年3月19日，公司第九届董事会第三十三次会议及第九届监事会第二十五次会议审议通过《关于收购深圳鑫润鸿锦实业有限公司剩余股权暨关联交易的议案》，公司与肖云女士签署《股权转让协议》，公司以人民币3,633,824.89元收购肖云女士持有的鑫润鸿锦30%股权。本次股权

收购完成后，公司持有鑫润鸿锦 100%股权。详见《关于收购旌深圳鑫润鸿锦实业有限公司剩余股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-02）。公司已于 2021 年 3 月 19 日完成股权交割并于 4 月 2 日完成工商变更登记。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

因旌德县中医院新址建设及日常运营所需，公司及其全资子公司旌德宏琳在不影响正常运营的前提下，以借款的形式陆续借款予旌德县中医院。截止目前累计合计借款的总金额为 1.46 亿元（详见 2018-045 号公告、2018-077 号公告、2019-055 号以及 2020-027 号）。

本报告期，公司对旌德县中医院的利息应收取总额为 829 万元，不含税收入为 782 万元。因借款协议约定为到期还本付息，本报告期内尚未达到利息支付条件，故实际收到旌德中医院支付该款项 0 万元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他

适用 不适用

## 十五、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：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关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	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	关联关系
运盛（成都）医疗科技股份有限公司	公司本部	旌德县中医院	1,200	2019.6.6	2019.6.14	2022.6.19 （借款1000万元已经于2020.6.2归还）	连带责任担保	是	否	0	否	是	其他
运盛（成都）医疗科技股份有限公司	公司本部	旌德县中医院	730	2019.6.27	2019.6.27	2022.6.26 （借款730万元已经于2020.6.2归还）	连带责任担保	是	否	0	否	是	其他
运盛（成都）医疗科技股份有限公司	公司本部	旌德县中医院	2,000	2020.6.3	2020.6.3	2023.6.3	连带责任担保	否	否	0	否	是	其他
运盛（成都）医疗科技股份有限	公司本部	融达信息	300	2019.10.14	2019.10.14	2020.10.13	连带责任担保	是	否	0	是	否	其他



## 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

为满足旌德县中医院工程建设款项支付及日常运营资金所需，公司及其全资子公司旌德宏琳在不影响正常运营的前提下，将以借款的形式陆续借款予旌德县中医院，支持旌德县中医院的业务拓展和日常经营。截止本报告期末，公司向旌德县中医院提供借款余额为 1.46 亿元。为了更好的管理公司与旌德县中医院的借款业务，且考虑后续对旌德县中医院仍存在一定的投入，子公司旌德宏琳本次拟与旌德县中医院重新签署《借款协议》，最高借款限额为 1.8 亿元，借款期限 3 年，借款年利率 7%。三年借款期限到期后，可根据实际还款金额核定新的借款金额并重新约定借款利率续签借款协议，以保障公司在经营期间内收回投资成本，获取投资回报。本次与旌德县中医院的关联方借款事宜，已经第九届董事会第三十次会议及 2020 年第三次临时股东大会审议通过。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及公司子公司在生产经营、日常办公过程中，均认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。公司一直以来非常重视环境保护，提倡“节能降本增效”的环保理念，采取积极有效的环境保护措施，担负起上市公司对社会的环境责任，在企业内部树立起节能环保的风气并制定相关制度以达到规范。

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、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。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (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

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 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)	23,375
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,482
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
四川蓝润资产管理 有限公司	0	82,979,928	24.33	0	质押	66,000,000	境内非 国有法 人
钟金强	1,700,000	6,100,000	1.79	0	无	0	境内自 然人
郑珍	200	3,303,494	0.97	0	无	0	境内自 然人
毕宜龙	3,290,300	3,290,300	0.96	0	无	0	境内自 然人
曾卫杰	1,396,100	2,849,810	0.84	0	无	0	境内自 然人
张瑜	2,067,600	2,594,300	0.76	0	无	0	境内自 然人
冯伟	0	2,502,377	0.73	0	无	0	境内自 然人
钱隽	2,498,800	2,498,800	0.73	0	无	0	境内自 然人
户东	2,076,182	2,076,182	0.61	0	无	0	境内自 然人
丁铤蒿	0	1,911,317	0.56	0	无	0	境外法 人
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				
四川蓝润资产管理有 限公司	82,979,928	人民币普通股	82,979,928				
钟金强	6,100,000	人民币普通股	6,100,000				
郑珍	3,303,494	人民币普通股	3,303,494				

毕宜龙	3,290,300	人民币普通股	3,290,300
曾卫杰	2,849,810	人民币普通股	2,849,810
张瑜	2,594,300	人民币普通股	2,594,300
冯伟	2,502,377	人民币普通股	2,502,377
钱隽	2,498,800	人民币普通股	2,498,800
户东	2,076,182	人民币普通股	2,076,182
丁铎藹	1,911,317	人民币普通股	1,911,317
上述股东关联关系或一致行动的说明	四川蓝润资产管理有限公司为本公司控股股东；除此之外，公司未知上述其他前十大股东中其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	邹复荣	50,000	2007年12月28日		禁售期满后若需上市流通，应当优先偿还九川集团垫付的股份，或者取得九川集团同意。
2	王云龙	50,000	2007年12月28日		禁售期满后若需上市流通，应当优先偿还九川集团垫付的股份，或者取得九川集团同意。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	四川蓝润资产管理有限公司
单位负责人或法定代表人	林波
成立日期	2014年03月27日
主要经营业务	商务服务业；物业管理；房地产中介服务；商品批发与零售。
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	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	戴学斌、董翔夫妇
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	戴学斌先生现任怡君控股有限公司董事长，怡君控股的实际控制人。蓝润集团有限公司董事长； 董翔女士现任怡君控股有限公司副总裁，蓝润集团有限公司副总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 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
王熙	董事长	男	42	2020-6-24	2021-05-17	0	0	0	无	40.77	否
海乐	原董事长	女	47	2018-05-18	2020-6-8	0	0	0	无	0	是
徐慧涛	原董事、原总经理	男	44	2016-09-26	2020-01-13	0	0	0	无	10.29	否
杨晓初	董事	男	52	2016-11-15	2021-05-17	0	0	0	无	0	是
程远芸	董事	女	47	2017-08-16	2021-05-17	0	0	0	无	0	是
胡颖	独立董事	女	59	2018-05-18	2021-05-17	0	0	0	无	14.29	否
陈文君	独立董事	女	49	2018-09-18	2021-05-17	0	0	0	无	14.29	否
刘正军	独立董事	男	63	2018-11-26	2021-05-17	0	0	0	无	14.29	否
符霞	监事长	女	44	2016-11-15	2021-05-17	0	0	0	无	0	是
杜雯倩	监事	女	42	2016-11-15	2021-05-17	0	0	0	无	0	是
杨垠莹	原职工代表监事	女	32	2018-08-23	2020-04-03	100	100	0	无	8.1	否
吴战宗	职工代表监事	男	38	2020-04-03	2021-05-17	0	0	0	无	46.1	否
谢毅	原副总经理、原董事会秘书	女	45	2018-09-18	2020-04-23	0	0	0	无	26.35	否
张勇富	财务总监	男	35	2019-12-13	2021-05-17	0	0	0	无	45.84	否
刘婧	董事、副总经理、董事会秘书	女	33	2020-04-11	2021-05-17	0	0	0	无	42.51	否
合计	/	/	/	/	/	100	100		/	262.83	/

姓名	主要工作经历
王熙	1979 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于武汉工业大学。曾就职于华润集团、万达集团、优品道集团、蓝润集团。2020 年 6 月至今担任本公司董事长以及总经理。
海乐	1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学硕士，EMBA。曾先后任河南财政证券公司职员、中原证券股份有限公司证券研究所信息总监、资产管理总部副总经理、上海融昌资产管理有限公司董事、副总经理、长发集团长江投资实业股份有限公司董事、总经理、党委委员、上海银领资产管理有限公司执行董事、总裁、法定代表人等职务。2018 年 5 月至 2020 年 6 月担任本公司董事长。
徐慧涛	1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，中国注册人力资源测评师。曾就职于中国石油吐哈油田油建公司、万腾实业集团有限公司，曾任四川省荣新集团有限公司人力行政中心总监，蓝润地产股份有限公司副总经理等职务。2017 年 6 月至 2018 年 5 月任公司董事长兼总经理；2018 年 5 月至 2020 年 1 月担任本公司董事、总经理。
杨晓初	1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生，工程师。历任和骏咨询公司总经理、嘉宝管理顾问有限公司董事长兼总裁、蓝光实业集团有限公司总裁、四川蓝光和骏实业股份有限公司副董事长兼总裁等职务、四川蓝润实业集团有限公司总裁。2016 年 11 月至今担任本公司董事。
程远芸	1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA 研究生，注册税务师。曾任攀枝花市国家税务局国际处处长、恒鼎实业国际发展有限公司投资总监、执行董事、执行总裁、蓝润金融控股集团有限公司投资管理中心总经理等职务。现任四川蓝润实业集团有限公司首席财务官；2017 年 8 月至今担任本公司董事。
胡颖	1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1983 年 7 月毕业于上海立信会计专科学校会计学专业，注册会计师，曾任苏州艾隆科技股份有限公司财务总监、上海佳豪企业发展集团有限公司财务总监、上海佳豪船舶工程设计股份有限公司（300008）财务总监、上海东华会计师事务所部门负责人等职务；2018 年 5 月至今担任本公司董事会独立董事。
陈文君	1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海财经大学，经济学博士学位。现任复旦大学张江研究院教授、北京盈科（上海）律师事务所律师、上海法链网络科技有限公司执行总裁，曾任大成（上海）律师事务所律师、上海金融学院教授、上海大华律师事务所律师等职务；2018 年 9 月至今担任本公司独立董事。
刘正军	1958 年 08 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华东政法大学，大学本科学历。曾任万国证券投资银行部经理、上海证券交易所经理、高级执行经理等职务；2018 年 11 月至今担任本公司独立董事。
符霞	1977 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任职于重庆报业集团、中国人寿保险宣汉公司、深圳市蓝润金融控股集团有限公司综合管理中心主任等职务。现任蓝润集团有限公司行政经理，2016 年 11 月至今担任本公司监事长。
杜雯倩	1979 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，初级会计师。曾就职于德阳电信公司、四川华联房地产开发有限公司、四川迅海房地产开发有限责任公司，深圳市蓝润金融控股集团有限公司。现任蓝润地产股份有限公司财务总监，2016 年 11 月至今担任本公司监事。
杨垠莹	1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011 年参加工作，曾就职于金科地产集团股份有限公司、蓝润地产股份有限公司。现任本公司综合管理部副总监。分别于 2016 年 10 月至 2018 年 4 月，2019 年 8 月至 2020 年 4 月担任本公司职工代表监事。
吴战宗	1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，成都体育学院教育学硕士。曾就职于成商集团、蓝光集团、蓝润地产集团。现任公司综合

	管理部总经理, 2020 年 4 月至今担任本公司职工代表监事。
谢毅	1976 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 上海财经大学经济学学士, 持有上海证券交易所董事会秘书资格证, 英国特许公认会计师 (ACCA), 中国注册会计师 (CPA)。曾担任上海龙宇燃油股份有限公司董事会秘书、甘肃刚泰控股 (集团) 股份有限公司董事会秘书等职务。2018 年 9 月至 2020 年 4 月担任本公司副总经理兼董事会秘书。
张勇富	1986 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 四川大学 MBA, 成都理工大学工程技术学院管理学学士。曾就职于信永中和会计师事务所、华为技术有限公司、成都秀域健康科技有限公司、蓝润集团有限公司。2019 年 12 月至今担任本公司财务总监。
刘婧	1988 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 中央广播电视大学本科。曾就职于成都高新区国家税务局, 蓝润集团有限公司董事会办公室。2020 年 4 月至今担任本公司副总经理兼董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、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
海乐	怡君控股有限公司	并购基金总裁	2017-11	2020-06
杨晓初	蓝润集团有限公司	执行总裁	2019-02	
程远芸	蓝润集团有限公司	首席财务官、副总裁	2019-02	
符霞	蓝润集团有限公司	行政经理	2019-02	
杜雯倩	蓝润地产股份有限公司	财务总监	2018-01	
在股东单位任职情况的说明		无		

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》有关规定决定董事、监事的报酬；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相关管理制度及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**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
海乐	原董事长	离任	离任
王熙	董事长	选举	选举
杨垠莹	监事	离任	离任
吴战宗	监事	选举	选举
王熙	总经理	聘任	聘任
徐慧涛	董事、总经理	离任	离任
谢毅	董事会秘书	离任	离任
刘婧	董事会秘书、副总经理	聘任	聘任

**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	12
主要子公司在职员工的数量	34
在职员工的数量合计	46
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	6
技术人员	17
财务人员	4
行政人员	10
管理人员	9
合计	46
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	4
本科	20
大专及以下	22
合计	46

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1. 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. 公司职级体系及相应薪酬标准的确定，基于公司组织结构中的岗位设置，参照同行业人力资本市场水平，并根据各岗位所承担的职责、所需的技能和经验等要素综合评估制定。

4. 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

√适用 □不适用

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，及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。内部培训各条线以资深讲师为主，配合各个层面培训工作，推进工作改善、帮助解决问题。

3. 网上信息分享：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：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。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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、接待股东与投资者的来访与咨询，加强与股东及投资者的交流，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。

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

适用 不适用

### 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询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020-03-23	www.sse.com.cn	2020-03-24
2020 年第二次临时股东大会	2020-04-27	www.sse.com.cn	2020-04-28
2019 年年度股东大会	2020-06-24	www.sse.com.cn	2020-06-29
2020 年第三次临时股东大会	2020-09-07	www.sse.com.cn	2020-09-08

股东大会情况说明

适用 不适用

### 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
王熙	否	4	4	0	0	0	否	2
海乐	否	6	6	4	0	0	否	2
刘婧	否	8	8	4	0	0	否	3
杨晓初	否	11	11	6	0	0	否	1
程远芸	否	11	9	5	2	0	是	0
胡颖	是	11	11	8	0	0	否	3
陈文君	是	11	11	8	0	0	否	3
刘正军	是	11	11	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

运盛（成都）医疗科技股份有限公司第九届董事会第二十八次会议及第九届董事会第二十九次会议中，董事程远芸女士因公务安排无法亲自出席本次会议，均已以书面形式委托董事刘婧女士出席并代为表决。

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	6
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

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

**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**

适用 不适用

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

适用 不适用

**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**

适用 不适用

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

《运盛（成都）医疗科技股份有限公司 2020 年内部控制评价报告》已于本报告披露同日，披露于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）

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**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十、其他**

适用 不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

众环审字[2021]2800001 号

运盛（成都）医疗科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了运盛（成都）医疗科技股份有限公司（以下简称“运盛医疗”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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，公允反映了运盛医疗 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于运盛医疗，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）无形资产特许经营权减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参阅合并财务报表附注、11 无形资产。截至 2020 年 12 月 31 日止，运盛医疗合并财务报表中无形资产--特许经营权的账面价值为 3,675.00 万元。该特许经营权系公司取得的丽水运盛人口健康信息化 PPP 项目特许经营权（BOT 模式）。</p> <p>由于无形资产特许经营权减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经</p>	<p>1、 与公司管理层讨论无形资产特许经营权减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；</p> <p>2、 与公司管理层聘请的外部评估机构专家确认无形资产特许经营权减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入、现金流折现率等的合理性；同时取得外部评估机构对 无形资产特许经营权的评估报告；</p> <p>3、 评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；</p>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在固定不确定性，受管理层对未来市场以及对经济 环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的无形资产特许经营 营权可收回价值有很大的影响。</p> <p>由于无形资产特许经营权金额较大，且管理层需要作出重大判断,因此我们将无形资产特许经营权的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>4、测试管理层对于未来现金流量净现值的计算是否准确，复核管理层对资产估值金额的计算是否准确。</p>

#### 四、其他信息

运盛医疗管理层对其他信息负责。其他信息包括 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

运盛医疗管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估运盛医疗的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算运盛医疗、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督运盛医疗的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对运盛医疗持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致运盛医疗不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就运盛医疗中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。

在与治理层沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 周玉琼

中国注册会计师: 张宁宁

中国·武汉

2021年4月19日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位: 运盛(成都)医疗科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	45,344,768.65	45,848,005.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	22,613,771.67	47,686,521.97
应收款项融资			
预付款项	七、7	5,405,315.05	2,732,480.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	37,350,062.77	9,306,687.85
其中: 应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	8,263,779.48	14,011,231.97
合同资产			
持有待售资产			64,676,932.46
一年内到期的非流动资产	七、12	1,312,360.78	1,589,114.52
其他流动资产	七、13	385,795.59	4,017,827.79
流动资产合计		120,675,853.99	189,868,802.52
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	5,924,789.26	6,899,094.41
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	20,064,700.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	711,894.23	1,011,326.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	37,023,470.46	44,125,925.94
开发支出			
商誉	七、28	4,371,611.20	4,371,611.20
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	989,678.97	515,639.36
其他非流动资产	七、31	144,312,384.70	112,228,398.53
非流动资产合计		213,398,528.82	189,151,996.08
资产总计		334,074,382.81	379,020,798.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,009,018.00	6,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	38,279,980.36	22,225,220.24
预收款项	七、37		3,624,351.00
合同负债	七、38	2,233,767.14	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	662,046.87	1,783,946.39
应交税费	七、40	4,422,639.17	2,731,912.65
其他应付款	七、41	40,653,530.24	68,491,684.62
其中：应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、42		22,746,709.49
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44		100,018.87
流动负债合计		87,260,981.78	128,503,843.26
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	18,487,908.39	18,359,415.91
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		18,487,908.39	18,359,415.91
负债合计		105,748,890.17	146,863,259.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	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	七、55	34,379,223.59	34,432,742.31
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-29,651,345.02	-29,644,761.09
专项储备			
盈余公积	七、59	6,155,497.59	6,155,497.59
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-128,114,579.99	-137,754,067.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		223,778,978.17	214,199,593.66
少数股东权益		4,546,514.47	17,957,945.77
所有者权益（或股东权益）合计		228,325,492.64	232,157,539.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		334,074,382.81	379,020,798.60

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：运盛（成都）医疗科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		22,079,927.61	22,430,692.10
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		4,692,382.50
应收款项融资			
预付款项		189,806.00	68,770.20
其他应收款	十七、2	112,531,454.67	55,589,149.06
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		6,318,785.64	6,318,785.64
合同资产			
持有待售资产			63,016,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		43,751.08	1,019,232.39
流动资产合计		141,163,725.00	153,135,011.89
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	152,047,190.69	213,371,002.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		346,670.05	569,764.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		250,980.97	
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		152,644,841.71	213,940,766.59
资产总计		293,808,566.71	367,075,778.48
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		662,336.19	662,336.19
预收款项			
合同负债			

应付职工薪酬		5,196.34	991,386.19
应交税费		1,931,152.99	1,961,842.43
其他应付款		309,833,401.70	315,594,246.82
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		312,432,087.22	319,209,811.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		627,920.00	175,320.00
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		627,920.00	175,320.00
负债合计		313,060,007.22	319,385,131.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		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		-29,000,000.00	-29,000,000.00
专项储备			
盈余公积		6,155,497.59	6,155,497.59
未分配利润		-365,205,729.95	-298,263,642.59
所有者权益（或股东权益）合计		-19,251,440.51	47,690,646.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		293,808,566.71	367,075,778.48

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

### 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		48,673,763.62	132,499,432.05
其中：营业收入	七、61	48,673,763.62	132,499,432.05

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,574,958.78	178,617,178.47
其中：营业成本	七、61	22,901,482.38	100,445,396.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	205,553.11	1,636,335.70
销售费用	七、63	1,493,775.89	16,803,165.06
管理费用	七、64	13,928,258.88	48,676,714.99
研发费用	七、65		8,999,899.28
财务费用	七、66	45,888.52	2,055,666.94
其中：利息费用		934,359.57	2,647,421.58
利息收入		513,025.90	189,832.48
加：其他收益	七、67	3,325,431.56	1,906,746.60
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,964,210.67	2,792,279.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-506,072.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	-3,161,308.43	-1,748,757.24
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72		-47,281,367.01
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	12,643.43	-236,499.54
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,239,782.07	-90,685,344.12
加：营业外收入	七、74	372,159.96	6,305,552.78
减：营业外支出	七、75	481,099.12	627,730.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,130,842.91	-85,007,521.73
减：所得税费用	七、76	1,477,000.86	-2,763,120.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,653,842.05	-82,244,401.70
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		10,653,842.05	-35,248,105.42
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			-46,996,296.28

“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		9,639,487.16	-70,288,272.18
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,014,354.89	-11,956,129.52
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-6,583.93	31,079.56
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,583.93	31,079.56
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		64,700.00	
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		64,700.00	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-71,283.93	31,079.56
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-71,283.93	31,079.56
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,647,258.12	-82,213,322.14
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		9,632,903.23	-70,257,192.62
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,014,354.89	-11,956,129.52
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.028	-0.206
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.028	-0.206

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

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
----	----	---------	---------

一、营业收入	十七、4	4,249,951.67	19,420,716.57
减：营业成本	十七、4		13,332,750.45
税金及附加		72,738.34	1,152,819.39
销售费用			300.00
管理费用		7,110,053.27	14,723,985.55
研发费用			
财务费用		270,916.30	3,080,160.30
其中：利息费用		287,088.88	3,089,550.60
利息收入		25,091.17	22,176.14
加：其他收益		3,015,183.37	32,397.45
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-4,148,791.46	-64,819,834.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-756,325.82	-379,626.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-61,723,811.39	-25,604,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-24,124.81	-236,499.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-66,841,626.35	-103,876,862.31
加：营业外收入		352,152.99	5,591,904.00
减：营业外支出		452,614.00	522,763.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-66,942,087.36	-98,807,721.31
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-66,942,087.36	-98,807,721.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-66,942,087.36	-34,379,475.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-64,428,245.61
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合			

收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-66,942,087.36	-98,807,721.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

### 合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		76,329,251.28	172,927,452.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		775,317.57	949,528.20
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、(1)	38,505,245.21	7,157,033.43
经营活动现金流入小计		115,609,814.06	181,034,013.63
购买商品、接受劳务支付的现金		53,547,663.27	90,624,925.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净			

增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		12,134,356.38	55,850,316.14
支付的各项税费		2,217,865.38	34,996,511.18
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、(2)	10,968,900.97	41,578,578.03
经营活动现金流出小计		78,868,786.00	223,050,331.10
经营活动产生的现金流量净额		36,741,028.06	-42,016,317.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,990,000.37	2,251,432.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,000.00	114,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		26,716,693.65	3,003,495.67
收到其他与投资活动有关的现金	七、78、(3)		1,060,200.00
投资活动现金流入小计		28,841,694.02	6,429,527.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		543,679.92	4,831,768.50
投资支付的现金		2,500,000.00	11,071,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		104,983.53	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78、(4)	38,000,000.00	9,700,000.00
投资活动现金流出小计		41,148,663.45	25,602,768.50
投资活动产生的现金流量净额		-12,306,969.43	-19,173,240.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	3,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	3,850,000.00
取得借款收到的现金		5,893,000.00	44,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,893,000.00	48,050,000.00
偿还债务支付的现金		38,180,000.00	10,910,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,242,343.05	1,825,738.29
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		39,422,343.05	12,735,738.29
筹资活动产生的现金流量净额		-30,529,343.05	35,314,261.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-71,274.21	31,079.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,166,558.63	-25,844,217.03
加：期初现金及现金等价物余额		30,042,193.71	55,886,410.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		23,875,635.08	30,042,193.71

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

**母公司现金流量表**  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,939,350.00	16,500,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		96,414,380.92	59,573.59
经营活动现金流入小计		101,353,730.92	16,559,573.59
购买商品、接受劳务支付的现金			159,116.50
支付给职工及为职工支付的现金		4,264,697.05	6,696,098.64
支付的各项税费		558,680.32	14,200,702.73
支付其他与经营活动有关的现金		99,886,270.86	12,677,217.01
经营活动现金流出小计		104,709,648.23	33,733,134.88
经营活动产生的现金流量净额		-3,355,917.31	-17,173,561.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,208.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,000.00	114,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		30,525,854.66	3,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		4,710,000.00	27,875,497.05
投资活动现金流入小计		35,372,063.20	31,689,897.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		300,000.00	
投资支付的现金		3,100,000.00	20,632,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		104,983.53	
支付其他与投资活动有关的现金		3,370,000.00	14,960,000.00
投资活动现金流出小计		6,874,983.53	35,592,000.00
投资活动产生的现金流量净额		28,497,079.67	-3,902,102.95
<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			33,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			33,400,000.00
偿还债务支付的现金		26,490,000.00	6,910,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		856,087.46	3,581,463.13
支付其他与筹资活动有关的现金			1,700,000.00
筹资活动现金流出小计		27,346,087.46	12,191,463.13
筹资活动产生的现金流量净额		-27,346,087.46	21,208,536.87
<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>		-2,204,925.10	132,872.63
加：期初现金及现金等价物余额		2,815,719.14	2,682,846.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		610,794.04	2,815,719.14

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	341,010,182.00			34,432,742.31		-29,644,761.09		6,155,497.59		-137,754,067.15		214,199,593.66	17,957,945.77	232,157,539.43
加:会计政策变更														
前期差错更正														
一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	341,010,182.00			34,432,742.31		-29,644,761.09		6,155,497.59		-137,754,067.15		214,199,593.66	17,957,945.77	232,157,539.43

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列)				-53,518.72		-6,583.93				9,639,487.16		9,579,384.51	-13,411,431.30	-3,832,046.79
(一) 综 合 收 益 总 额						-6,583.93				9,639,487.16		9,632,903.23	1,014,354.89	10,647,258.12
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本				-53,518.72								-53,518.72	-14,425,786.19	-14,479,304.91
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股													3,000,000.00	3,000,000.00
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				-53,518.72								-53,518.72	-17,425,786.19	-17,479,304.91
(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														



2020 年年度报告

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			34,379,223.59	-29,651,345.02	6,155,497.59	-128,114,579.99	223,778,978.17	4,546,514.47	228,325,492.64			

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	341,010,182.00			36,341,642.51		-675,840.65		6,155,497.59		-96,530,794.97		286,300,686.48	40,233,425.71	326,534,112.19
加：会计政策						-29,035,000.00				29,100,000.00		65,000.00		65,000.00

2020 年年度报告

变更													
期差 错更 正													
一控 制下 企业 合并													
其他													
二、 本年 期初 余额	341,010,182 .00			36,341,642 .51	-29,710,840 .65	6,155,497 .59	-67,430,794 .97	286,365,686 .48	40,233,425. 71	326,599,112 .19			
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)				-1,908,900 .20	66,079.56		-70,323,272 .18	-72,166,092 .82	-22,275,479 .94	-94,441,572 .76			
(一) 综 合收 益总 额					31,079.56		-70,288,272 .18	-70,257,192 .62	-11,956,129 .52	-82,213,322 .14			
(二) 所 有者 投入 和减				-1,908,900 .20				-1,908,900. 20	-10,319,350 .42	-12,228,250 .62			



3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转						35,000.00				-35,000.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益						35,000.00			-35,000.00				
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	341,010,182.00			34,432,742.31		-29,644,761.09		6,155,497.59	-137,754,067.15		214,199,593.66	17,957,945.77	232,157,539.43

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

## 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	341,010, 182.00				27,788, 609.85		-29,000 ,000.00		6,155,4 97.59	-298,26 3,642.5 9	47,690, 646.85
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		-29,000 ,000.00		6,155,4 97.59	-298,26 3,642.5 9	47,690, 646.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-66,942 ,087.36	-66,942 ,087.36
(一)综合收益总额										-66,942, 087.36	-66,942 ,087.36
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											

2020 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	341,010,182.00				27,788,609.85		-29,000,000.00		6,155,497.59	-365,205,729.95	-19,251,440.51

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	341,010,182.00				27,788,609.85				6,155,497.59	-228,520,921.28	146,433,368.16
加：会计政策变更							-29,035,000.00			29,100,000.00	65,000.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	341,010,182.00				27,788,609.85		-29,035,000.00		6,155,497.59	-199,420,921.28	146,498,368.16

2020 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						35,000.00			-98,842,721.31	-98,807,721.31
（一）综合收益总额									-98,807,721.31	-98,807,721.31
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转						35,000.00			-35,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益						35,000.00			-35,000.00	
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	341,010,			27,788,		-29,000		6,155,4	-298,26	47,690,

2020 年年度报告

	182.00				609.85		,000.00		97.59	3,642.5 9	646.85
--	--------	--	--	--	--------	--	---------	--	-------	--------------	--------

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一)公司注册地、组织形式和总部地址

运盛（成都）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”、“运盛（上海）医疗科技股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）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公司会计师事务所验证，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。

2016 年公司控股股东上海九川投资（集团）有限公司与四川蓝润资产管理有限公司共同签署股权转让协议，上海九川投资（集团）有限公司将其持有公司 14.66%的股权转让给四川蓝润资产管理有限公司。股权转让后，四川蓝润资产管理有限公司持有公司 5,000 万股，成为公司第一大股东。2016 年 11 月，四川蓝润资产管理有限公司通过二级市场集中竞价及大宗交易转让的方式增持公司股票，本次增持完成后，蓝润资产持有公司股份 55,286,543 股，持股比例占公司总股本 16.21%。

2017 年 2 月四川蓝润资产管理有限公司通过认购的“厦门信托·蓝润君杰集合资金信托计划”投资云南国际信托有限公司设立的“云南国际信托有限公司—聚利 16 号单一资金信托”经上海证券交易所集中竞价交易增持公司股份 10,763,969 股，之后蓝润资产通过大宗交易，将通过认购的“厦门信托蓝润君杰集合资金信托计划”投资云南国际信托有限公司设立的“云南国际信托有限公司—聚利 16 号单一资金信托”产品持有的本公司股份 10,763,969 股全部过户到四川蓝润资产名下。

2018 年，四川蓝润资产管理有限公司通过上海证券交易所集中竞价交易系统已累计增持公司股份 16,929,416 股，占公司总股本的 4.97%。

截至 2020 年 12 月 31 日，目前四川蓝润资产直接持有本公司股份 82,979,928 股，占总股本的 24.33%，为公司第一大股东。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 34,101.0182 万股，注册资本为 34,101.0182 万元，本公司注册地：四川省成都市武侯区星狮路 818 号。组织形式：股份有限公司。办公总部地址：四川省成都市天府新区华府大道一段蓝润置地广场 33AF。最终实际控制人为自然人戴学斌、董翔夫妇。

## (二)公司业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司（统称“本集团”或“本公司”）主要从事医疗服务及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。

## (三)财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 19 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年纳入合并财务报表范围的主体共 12 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 (%)
(香港)耀晶实业有限公司	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
上海运晟医疗科技有限公司	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
旌德宏琳健康产业发展有限公司	控股子公司	二级	100.00	100.00
南京泓宜康医院管理有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
上海顺玥投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
Alexander Associates Ltd	全资子公司	三级	100.00	100.00
上海晟和慈医疗科技有限公司	控股子公司	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

本年纳入合并财务报表范围的主体较上年相比，减少 3 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

2. 本年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。

名称	变更原因
上海融达信息科技有限公司	股权转让
上海晟硕医疗科技有限公司	股权转让

上海汇仁文化传播有限公司	清算终结
--------------	------

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

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38. 收入描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45. 其他。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

##### 2. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

#### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关

于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①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;②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,在合并财务报表中,其因汇率变动而产生的汇兑差额,作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益;处置境外经营时,计入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金

和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （8）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其

他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### ①减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### ③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### ④金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为非银行

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1 账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2 无风险组合	本组合根据特定对象和特定性质，认定为无信用风险，包括：集团合并范围内公司应收款。
组合 3 关联方组合	本组合为非合并范围内关联方企业往来款。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1 账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2 无风险组合	本组合根据特定对象和特定性质，认定为无信用风险，包括：集团合并范围内公司应收款。
组合 3 关联方组合	本组合为非合并范围内关联方企业往来款。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、开发产品、开发成本、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10“金融工具”。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交

易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
-----	---------

项 目	确定组合的依据
组合 1 账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2 无风险组合	本组合根据特定对象和特定性质，认定为无信用风险，包括：集团合并范围内公司应收款。
组合 3 关联方组合	本组合为非合并范围内关联方企业往来款。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本集团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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	10.00%	3.00%
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%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起, 对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核, 如发生变更则作为会计估计变更处理。此外, 还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的, 则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用  不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**30. 长期资产减值**√适用  不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**31. 长期待摊费用**√适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 33. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业

就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。本集团给予客户的信用期通常为 90 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本集团与客户之间的部分合同不存在未达标赔偿/合同折扣/违约金/考核罚款/奖励金等安排，未形成可变对价。

本集团销售商品的合同中通常附有销售退回条款，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

公司主要收入具体确认政策：

(1) 硬件类产品：公司以实际发货送达客户并取得客户的签收单为确认依据；

(2) 软件类产品：公司的软件产品一般为定制类产品，同时由于公司产品开发周期不长，因此公司以项目全部或阶段实施完成并取得客户相应的验收单后一次性确认收入；

(3) 售后维护类：维护类收入分为签订维护服务合同收入的维护类收入以及未签订服务合同的维护类收入。对于签订服务合同的维护类收入，公司按照合同约定维护服务归属期按照权责发生制原则按期确认相应收入；对于未签订服务合同的维护类收入，公司以实际收到相应维护款项时确认维护类收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

## 39. 合同成本

适用  不适用

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 40. 政府补助

适用  不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政

府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42. 租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、17“持有待售资产”相关描述。

### 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>执行新收入准则导致的会计政策变更：根据财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”）要求执行。</p> <p>新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初（即2019年1月1日）之前或2020年1月1日之前发生的合同变更予以简化处</p>	<p>经本公司第九届董事会第二十五次会议决议于2020年4月30日决议通过，本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则</p>	<p>A、对2020年1月1日财务报表的影响： 预收账款： -3,624,351.00 合同负债： 3,624,351.00 B、对2020年12月31日/2020年度的影响： 预收账款：</p>

理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。		-1,647,046.20 合同负债： 1,647,046.20
--	--	--

其他说明

对 2020 年度利润表无影响；

2020 年度无其他会计政策变更事项。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	45,848,005.66	45,848,005.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	47,686,521.97	47,686,521.97	
应收款项融资			
预付款项	2,732,480.30	2,732,480.30	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,306,687.85	9,306,687.85	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	14,011,231.97	14,011,231.97	
合同资产			
持有待售资产	64,676,932.46	64,676,932.46	
一年内到期的非流动资产	1,589,114.52	1,589,114.52	
其他流动资产	4,017,827.79	4,017,827.79	

流动资产合计	189,868,802.52	189,868,802.52	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	6,899,094.41	6,899,094.41	
长期股权投资			
其他权益工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,011,326.64	1,011,326.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	44,125,925.94	44,125,925.94	
开发支出			
商誉	4,371,611.20	4,371,611.20	
长期待摊费用			
递延所得税资产	515,639.36	515,639.36	
其他非流动资产	112,228,398.53	112,228,398.53	
非流动资产合计	189,151,996.08	189,151,996.08	
资产总计	379,020,798.60	379,020,798.60	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	6,800,000.00	6,800,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,225,220.24	22,225,220.24	
预收款项	3,624,351.00		-3,624,351.00
合同负债		3,624,351.00	3,624,351.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,783,946.39	1,783,946.39	
应交税费	2,731,912.65	2,731,912.65	
其他应付款	68,491,684.62	68,491,684.62	
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债	22,746,709.49	22,746,709.49	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	100,018.87	100,018.87	
流动负债合计	128,503,843.26	128,503,843.26	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	18,359,415.91	18,359,415.91	
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	18,359,415.91	18,359,415.91	
负债合计	146,863,259.17	146,863,259.17	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	34,432,742.31	34,432,742.31	
减：库存股			
其他综合收益	-29,644,761.09	-29,644,761.09	
专项储备			
盈余公积	6,155,497.59	6,155,497.59	
一般风险准备			
未分配利润	-137,754,067.15	-137,754,067.15	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	214,199,593.66	214,199,593.66	
少数股东权益	17,957,945.77	17,957,945.77	
所有者权益（或股东权益） 合计	232,157,539.43	232,157,539.43	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	379,020,798.60	379,020,798.60	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	22,430,692.10	22,430,692.10	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,692,382.50	4,692,382.50	
应收款项融资			
预付款项	68,770.20	68,770.20	
其他应收款	55,589,149.06	55,589,149.06	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	6,318,785.64	6,318,785.64	
合同资产			
持有待售资产	63,016,000.00	63,016,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,019,232.39	1,019,232.39	
流动资产合计	153,135,011.89	153,135,011.89	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	213,371,002.08	213,371,002.08	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	569,764.51	569,764.51	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
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	213,940,766.59	213,940,766.59	
资产总计	367,075,778.48	367,075,778.48	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	662,336.19	662,336.19	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	991,386.19	991,386.19	
应交税费	1,961,842.43	1,961,842.43	
其他应付款	315,594,246.82	315,594,246.82	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	319,209,811.63	319,209,811.63	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	175,320.00	175,320.00	
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	175,320.00	175,320.00	
负债合计	319,385,131.63	319,385,131.63	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	-29,000,000.00	-29,000,000.00	
专项储备			
盈余公积	6,155,497.59	6,155,497.59	
未分配利润	-298,263,642.59	-298,263,642.59	
所有者权益（或股东权益）合计	47,690,646.85	47,690,646.85	
负债和所有者权益（或股	367,075,778.48	367,075,778.48	

东权益) 总计			
---------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### (1) 收入确认

如本附注四、26、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

##### (2) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

##### (3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

##### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的

公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （5）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （8）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （9）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### （10）公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董

事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入、应税服务收入、不动产销售及出租	13%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
土地增值税	房产销售收入减扣除项目金额	按超率累进税率
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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

本公司子公司运盛中盛有限公司、耀晶实业有限公司、Alexander Associates Ltd 适用 16.5% 的企业所得税税率。

### 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司子公司上海卓诚贸易有限公司、旌德宏琳健康产业发展有限公司作为生活性服务业纳税人，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日按照当期可抵扣进项税额加计 15% 抵减应纳税额。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		6,049.70
银行存款	45,288,550.00	45,841,955.96
其他货币资金	56,218.65	

合计	45,344,768.65	45,848,005.66
其中：存放在境外的 款项总额	130,765.97	1,424,596.07

## 其他说明

于2020年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币21,469,133.57元（上年末：人民币19,614,972.96元），系本公司主动冻结与自然人郭虹的借款及相关利息19,577,161.95元；公司因九川追偿权诉讼纠纷冻结1,891,971.62元。

**2、交易性金融资产**

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

适用 不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

适用 不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

适用 不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	14,228,296.16
1 至 2 年	4,763,388.80
2 至 3 年	6,500,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	25,596,389.96
合计	51,088,074.92

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	25,596,389.96	50.10	25,596,389.96	100.00		25,596,389.96	33.79	25,596,389.96	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	25,491,684.96	49.90	2,877,913.29	11.29	22,613,771.67	50,153,112.32	66.21	2,466,590.35	4.92	47,686,521.97
其中：										
账龄组合	21,250,800.01	41.60	2,835,504.44	13.34	18,415,295.57	41,671,482.97	55.01	2,441,145.46	5.86	39,230,337.51
关联方组合	4,240,884.95	8.30	42,408.85	1.00	4,198,476.10	8,481,629.35	11.20	25,444.89	0.30	8,456,184.46
合计	51,088,074.92	100.00	28,474,303.25	55.74	22,613,771.67	75,749,502.28	100.00	28,062,980.31	37.05	47,686,521.97

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户 1	24,507,800.00	24,507,800.00	100.00	收回的可能性较小
客户 2	502,036.61	502,036.61	100.00	收回的可能性较小
客户 3	415,000.00	415,000.00	100.00	收回的可能性较小
客户 4	156,680.00	156,680.00	100.00	收回的可能性较小
客户 5	14,873.35	14,873.35	100.00	收回的可能性较小
合计	25,596,389.96	25,596,389.96	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,791,511.21	589,575.56	5.00
1 至 2 年	2,959,288.80	295,928.88	10.00
2 至 3 年	6,500,000.00	1,950,000.00	30.00
合计	21,250,800.01	2,835,504.44	13.34

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
单位 1	4,240,884.95	42,408.85	1.00
合计	4,240,884.95	42,408.85	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	25,596,389.96					25,596,389.96
按组合计提坏账准备的应收账款	2,466,590.35	411,322.94				2,877,913.29
其中：账龄组合	2,441,145.46	394,358.98				2,835,504.44
关联方组合	25,444.89	16,963.96				42,408.85
合计	28,062,980.31	411,322.94				28,474,303.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 40,731,913.35 元，占应收账款年末余额合计数的比例的 79.73%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 26,833,034.07 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

□适用 √不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,405,315.05	100.00	2,732,000.30	99.98
1至2年			480.00	0.02
2至3年				
3年以上				
合计	5,405,315.05	100.00	2,732,480.30	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为5,257,140.35元，占预付账款年末余额合计数的比例为97.26%。

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款	37,350,062.77	9,306,687.85
合计	37,350,062.77	9,306,687.85

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	38,511,538.79
1 至 2 年	327,401.74
2 至 3 年	31,950.89
3 年以上	
3 至 4 年	6,190.98
4 至 5 年	6,740.48
5 年以上	2,620,599.09
合计	41,504,421.97

## (8). 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	2,729,055.81	2,827,668.91
备用金		61,593.00
代收水电费	204,477.14	811,533.49
非关联方往来款	412,509.93	13,734,275.46
股权转让款	23,330,414.00	3,600,000.00
其他	485,129.69	464,520.20
应收利息	14,342,835.40	3,903,446.82
合计	41,504,421.97	25,403,037.88

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	384,781.73		15,711,568.30	16,096,350.03
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,182,526.36		109,758.27	1,292,284.63
本期转回	32,708.44			32,708.44
本期转销				
本期核销				
其他变动	-55,673.94		13,257,240.96	13,201,567.02
2020年12月31日余额	1,590,273.59		2,564,085.61	4,154,359.20

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	15,711,568.30	109,758.27			13,257,240.96	2,564,085.61
按组合计提预期信用损失的其他应收款	384,781.73	1,182,526.36	32,708.44		-55,673.94	1,590,273.59
其中：账龄组合	384,781.73	1,182,526.36	32,708.44		-55,673.94	1,590,273.59
合计	16,096,350.03	1,292,284.63	32,708.44		13,201,567.02	4,154,359.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (12). 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	股权转让款	23,330,414.00	1 年以内	56.21	1,166,520.70
单位 2	借款利息	12,192,835.40	1 年以内	29.38	121,928.35
单位 3	PPP 项目运维保证金	2,000,000.00	1 年以内	4.82	100,000.00
单位 4	保证金	500,000.00	5 年以上	1.20	500,000.00
单位 5	保证金	498,000.00	5 年以上	1.20	498,000.00

合计	/	38,521,249.40	/	92.81	2,386,449.05
----	---	---------------	---	-------	--------------

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	1,429,016.59		1,429,016.59	7,692,446.33		7,692,446.33
合同履约成本	511,378.86		511,378.86			
发出商品	4,598.39		4,598.39			

开发成本	5,545,965.30		5,545,965.30	5,545,965.30		5,545,965.30
开发产品	959,580.07	186,759.73	772,820.34	959,580.07	186,759.73	772,820.34
合计	8,450,539.21	186,759.73	8,263,779.48	14,197,991.70	186,759.73	14,011,231.97

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发产品	186,759.73					186,759.73
合计	186,759.73					186,759.73

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(万元)	年初余额	年末余额
君悦别墅	2010年		560.00	5,545,965.30	5,545,965.30
合计			560.00	5,545,965.30	5,545,965.30

续：

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
君悦别墅			自筹

开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
佳盛广场-B栋		959,580.07			959,580.07
合计	—	959,580.07			959,580.07

## (4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收 BOT 特许经营权款	1,312,360.78	1,589,114.52
合计	1,312,360.78	1,589,114.52

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	368,027.59	3,468,446.31
待认证进项税	17,768.00	284,334.33
预缴所得税		265,047.15
合计	385,795.59	4,017,827.79

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

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	
BOT 特许经营权款	5,924,789.26		5,924,789.26	6,899,094.41		6,899,094.41	
合计	5,924,789.26		5,924,789.26	6,899,094.41		6,899,094.41	/

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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

上海哲琿金融信息服务有限公司	29,000,000.00	29,000,000.00
累计公允价值变动计入其他综合收益金额	-28,935,300.00	-29,000,000.00
合计	20,064,700.00	20,000,000.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海浦东新区浩大小额贷款股份有限公司	1,990,000.37	64,700.00			长期持有	
上海哲琿金融信息服务有限公司			29,000,000.00		长期持有	

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	711,894.23	1,011,326.64
固定资产清理		
合计	711,894.23	1,011,326.64

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	1,224,529.31	827,574.36	2,052,103.67
2. 本期增加金额		5,669.00	5,669.00
(1) 购置		5,669.00	5,669.00
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	674,824.96	146,760.00	821,584.96
(1) 处置或报废	674,824.96	146,760.00	821,584.96
4. 期末余额	549,704.35	686,483.36	1,236,187.71
二、累计折旧			
1. 期初余额	607,201.93	433,575.10	1,040,777.03
2. 本期增加金额	80,371.89	97,041.83	177,413.72
(1) 计提	80,371.89	97,041.83	177,413.72
3. 本期减少金额	561,813.27	132,084.00	693,897.27
(1) 处置或报废	561,813.27	132,084.00	693,897.27
4. 期末余额	125,760.55	398,532.93	524,293.48
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) 处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	423,943.80	287,950.43	711,894.23
2. 期初账面价值	617,327.38	393,999.26	1,011,326.64

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用 不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**22、 在建工程****项目列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(4). 工程物资情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	特许经营权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	90,984,638.88	296,888.04	91,281,526.92
2. 本期增加金额		271,330.78	271,330.78

(1) 购置		271,330.78	271,330.78
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	90,984,638.88	568,218.82	91,552,857.70
二、累计摊销			
1. 期初余额	27,125,791.07	270,962.10	27,396,753.17
2. 本期增加金额	7,350,017.65	23,768.61	7,373,786.26
(1) 计提	7,350,017.65	23,768.61	7,373,786.26
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	34,475,808.72	294,730.71	34,770,539.43
三、减值准备			
1. 期初余额	19,758,847.81		19,758,847.81
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	19,758,847.81		19,758,847.81
四、账面价值			
1. 期末账面价值	36,749,982.35	273,488.11	37,023,470.46
2. 期初账面价值	44,100,000.00	25,925.94	44,125,925.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
旌德宏琳健康产业发展有限公司	4,371,611.20					4,371,611.20
合计	4,371,611.20					4,371,611.20

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

项目	旌德宏琳健康产业发展有限公司
商誉账面价值①	4,371,611.20
未确认少数股东权益的商誉价值②	1,873,547.66
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值③=①+②	6,245,158.86
对应资产组或资产组组合的账面价值④	144,459,242.18
包含整体商誉的资产组账面价值⑤=③+④	150,704,401.04
资产组预计未来现金流量的现值⑥	154,312,600.00
是否减值(⑥>⑤)	未减值

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法**

√适用 □不适用

**(1) 与商誉相关资产组的评估情况**

与并购旌德宏琳健康产业发展有限公司产生的商誉相关资产组预计未来现金流量的现值经北京经纬仁达资产评估有限公司评估确认,出具的文号为经纬仁达评报字(2021)第2021112063号评估报告。

**(2) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息**

旌德宏琳健康产业发展有限公司对应资产组或资产组组合,具体包括固定资产及其他非流动资产,该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

**(3) 商誉减值测试所用的折现率**

旌德宏琳健康产业发展有限公司折现率为12.30%。

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 30、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	3,958,715.88	989,678.97	2,062,557.41	515,639.36
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	3,958,715.88	989,678.97	2,062,557.41	515,639.36

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 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	50,073,254.97	76,330,624.21
可抵扣亏损	205,375,239.50	208,173,415.29
合计	255,448,494.47	284,504,039.50

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	1,515,571.31	8,197,381.55	
2021 年	42,467,041.65	38,463,206.17	
2022 年	7,630,107.28	7,634,397.23	
2023 年	55,891,613.98	55,923,967.75	
2024 年	97,800,577.88	97,954,462.59	
2025 年	70,327.40		
合计	205,375,239.50	208,173,415.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
借款	145,770,085.56	1,457,700.86	144,312,384.70	112,228,398.53		112,228,398.53
合计	145,770,085.56	1,457,700.86	144,312,384.70	112,228,398.53		112,228,398.53

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,009,018.00	6,800,000.00
信用借款		
合计	1,009,018.00	6,800,000.00

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付长期资产工程及设备款	3,628,055.55	9,816,399.82
应付采购款	34,354,919.19	11,198,659.77

应付房地产开发项目工程款	294,258.07	734,693.04
应付费用类款项	2,747.55	475,467.61
合计	38,279,980.36	22,225,220.24

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	2,233,767.14	3,624,351.00
合计	2,233,767.14	3,624,351.00

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	766,853.91	10,192,320.42	10,297,127.46	662,046.87
二、离职后福利-设定提存	78,212.48	147,675.04	225,887.52	

计划				
三、辞退福利	938,880.00	416,293.89	1,355,173.89	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,783,946.39	10,756,289.35	11,878,188.87	662,046.87

## (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	670,679.15	8,754,844.78	8,781,877.10	643,646.83
二、职工福利费		614,636.90	613,374.22	1,262.68
三、社会保险费	52,776.03	334,907.47	371,905.87	15,777.63
其中：医疗保险费	46,796.82	312,953.10	343,972.29	15,777.63
工伤保险费	958.07	1,925.79	2,883.46	
生育保险费	5,021.14	20,028.58	25,050.12	
四、住房公积金	31,938.00	484,362.10	516,300.10	
五、工会经费和职工教育经费	741.45	14,288.45	13,670.17	1,359.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	10,719.28	-10,719.28		
合计	766,853.91	10,192,320.42	10,297,127.46	662,046.87

## (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	75,638.87	143,922.93	219,561.80	
2、失业保险费	2,573.61	3,752.11	6,325.72	
3、企业年金缴费				
合计	78,212.48	147,675.04	225,887.52	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,657,761.43	1,014,761.92
消费税		
营业税		
企业所得税	1,542,209.08	488,015.80
个人所得税	4,941.72	49,227.14
城市维护建设税	101,191.95	
土地增值税	1,014,000.00	1,014,000.00
教育费附加	46,395.80	
地方教育附加	30,930.53	
土地使用税	2,206.80	
其他	23,001.86	165,907.79
合计	4,422,639.17	2,731,912.65

其他说明：

无

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	40,653,530.24	68,491,684.62
合计	40,653,530.24	68,491,684.62

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(2). 分类列示**

□适用 √不适用

**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
非金融机构借款及利息	19,583,990.03	46,576,563.85
预提土地增值税	9,510,914.53	9,510,914.53
押金及保证金	4,639,220.99	4,580,320.99
应付费类	2,180,550.33	2,936,842.97
应付股权受让款	95,016.47	200,000.00
其他	4,643,837.89	4,687,042.28
合计	40,653,530.24	68,491,684.62

**(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
个人 1	19,577,161.95	尚未结算
单位 1	9,510,914.53	尚未结算
个人 2	4,319,600.00	尚未结算
合计	33,407,676.48	/

其他说明：

√适用 □不适用

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计算并计提了土地增值税清算准备金合计人民币9,510,914.53元，以合理反映公司的利润情况。

**42、持有待售负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海融达信息科技有限公司		22,746,709.49
合计		22,746,709.49

其他说明：

无

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税		100,018.87
合计		100,018.87

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			

应付退货款			
其他			
BOT 项目预计大修费用	18,184,095.91	17,859,988.39	
君悦别墅合同纠纷案预计损失	175,320.00	627,920.00	
合计	18,359,415.91	18,487,908.39	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：  
无

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	341,010,182.00						341,010,182.00

其他说明：

无

### 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	34,240,325.82		53,518.72	34,186,807.10
其他资本公积	192,416.49			192,416.49
合计	34,432,742.31		53,518.72	34,379,223.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积减少系购买子公司上海晟和慈医疗科技有限公司少数股东股权所致。

**56、库存股**

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-29,000,000.00					64,700.00		-28,935,300.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-29,000,000.00					64,700.00		-28,935,300.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-644,761.09	-71,283.93				-71,283.93		-716,045.02

其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-644,761.09	-71,283.93				-71,283.93		-716,045.02
其他综合收益合计	-29,644,761.09	-71,283.93				-6,583.93		-29,651,345.02

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,082,269.12			6,082,269.12
任意盈余公积	73,228.47			73,228.47
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	6,155,497.59			6,155,497.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-137,754,067.15	-96,530,794.97
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		29,100,000.00
调整后期初未分配利润	-137,754,067.15	-67,430,794.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,639,487.16	-70,288,272.18
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他综合收益结转留存收益		-35,000.00
期末未分配利润	-128,114,579.99	-137,754,067.15

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。  
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。  
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,523,047.49	22,901,482.38	121,417,529.47	92,498,748.57
其他业务	8,150,716.13		11,081,902.58	7,946,647.93
合计	48,673,763.62	22,901,482.38	132,499,432.05	100,445,396.50

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	106,794.25	210,557.14
教育费附加	35,212.22	195,910.52
地方教育附加	23,474.83	102,021.55
资源税		

房产税		
土地使用税	8,827.20	
车船使用税	1,020.00	
印花税	28,227.68	
土地增值税		1,014,000.00
其他	1,996.93	113,846.49
合计	205,553.11	1,636,335.70

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	1,186,136.70	8,629,771.24
业务费	279,119.23	4,735,166.58
差旅费	25,898.26	2,029,696.52
其他	2,621.70	1,408,530.72
合计	1,493,775.89	16,803,165.06

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	7,637,165.13	21,757,772.49
办公管理费	4,931,506.63	24,134,871.63
折旧摊销费用	201,182.33	1,768,647.36
其他	1,158,404.79	1,015,423.51
合计	13,928,258.88	48,676,714.99

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人工成本		7,805,814.20
其他		1,194,085.08
合计		8,999,899.28

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	934,359.57	2,647,421.58
利息收入	-513,025.90	-189,832.48
其他	-375,445.15	-401,922.16
合计	45,888.52	2,055,666.94

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√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
政府补助	3,210,713.48	1,054,786.86
代扣个税手续费返还款	20,890.23	61,621.81
其他	93,827.85	790,337.93
合计	3,325,431.56	1,906,746.60

其他说明：

计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注七、74“营业外收入”。

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-506,072.88
处置长期股权投资产生的投资收益	-25,789.70	1,046,920.37
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的	1,990,000.37	2,251,432.00

股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,964,210.67	2,792,279.49

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-411,322.94	-1,122,605.80
其他应收款坏账损失	-1,292,284.63	-626,151.44
其他	-1,457,700.86	
合计	-3,161,308.43	-1,748,757.24

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本		

减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		-19,758,847.81
十一、商誉减值损失		
十二、其他		-27,522,519.20
合计		-47,281,367.01

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	12,643.43	-236,499.54
合计	12,643.43	-236,499.54

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助		620,000.00	
姜申英民间借贷纠纷案预计损失转回		5,500,000.00	
其他	372,159.96	185,552.78	372,159.96
合计	372,159.96	6,305,552.78	372,159.96

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
马桥镇企业扶持资金	14,000.00	620,000.00	与收益相关
上海市版权协会补贴		3,200.00	与收益相关
稳岗补贴	65,713.33	120,150.86	与收益相关
基于公共卫生医疗信息管理平台项目		100,000.00	与收益相关
张江国家自主创新示范区专项发展资金		800,000.00	与收益相关
2019年第四批科技金融报废补贴经费		31,436.00	与收益相关
收到丽水市科学技术局发放科技型中小企业奖励	50,000.00		与收益相关
收到吸纳高校毕业生社保补贴	11,721.97		与收益相关
收到以工代训补贴	22,800.00		与收益相关
收到吸纳高校毕业生就业补贴	40,388.00		与收益相关
增值税先征后返、即征即退等	6,090.18		与收益相关
奖励资金	3,000,000.00		与收益相关
合计	3,210,713.48	1,674,786.86	

其他说明：

适用  不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	14,676.00		14,676.00
其中：固定资产处置损失	14,676.00		14,676.00
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金	23.12		23.12
君悦别墅合同纠纷案预计损失	452,600.00	452,600.00	452,600.00
其他	13,800.00	175,130.39	13,800.00
合计	481,099.12	627,730.39	481,099.12

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,951,040.47	3,159,088.09
递延所得税费用	-474,039.61	-5,922,208.12
合计	1,477,000.86	-2,763,120.03

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	12,130,842.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,032,710.73
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	125,492.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,681,202.73
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	
所得税费用	1,477,000.86

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57。

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款项	36,779,370.66	
收到的保证金及押金	712,995.50	3,630,143.60
收到的其他	1,012,879.05	3,526,889.83
合计	38,505,245.21	7,157,033.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的办公管理费等销售管理费用	5,869,817.11	28,980,396.87
支付的往来款项		7,500,280.76
支付的合同违约金		3,057,980.00
支付的保证金	4,175,320.00	1,615,508.00
支付的诉讼保全金		97,407.69
支付的其他	923,763.86	327,004.71
合计	10,968,900.97	41,578,578.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
BOT项目投资成本回收收入		1,060,200.00
合计		1,060,200.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联方借款本金	38,000,000.00	9,700,000.00
合计	38,000,000.00	9,700,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,653,842.05	-82,244,401.70
加：资产减值准备		47,281,367.01
信用减值损失	3,161,308.43	1,748,757.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	177,413.72	412,816.48

使用权资产摊销		
无形资产摊销	7,373,786.26	16,704,298.02
长期待摊费用摊销		97,022.64
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)	-12,643.43	236,499.54
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	14,676.00	79,167.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	934,359.57	2,134,104.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,964,210.67	-2,792,279.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-474,039.61	-3,898,627.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-2,023,580.30
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,747,452.49	2,629,811.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,250,513.76	2,168,635.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,379,597.01	-16,444,527.69
其他		-8,105,380.00
经营活动产生的现金流量净额	36,741,028.06	-42,016,317.47
<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	23,875,635.08	30,042,193.71
减: 现金的期初余额	30,042,193.71	55,886,410.74
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	-6,166,558.63	-25,844,217.03

**(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	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	

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	104,983.53
取得子公司支付的现金净额	104,983.53

其他说明：

无

### (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	26,920,702.52
其中：上海融达信息科技有限公司	26,920,702.52
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	204,008.87
其中：上海融达信息科技有限公司	198,856.73
上海晟硕医疗科技有限公司	5,152.14
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	26,716,693.65

其他说明：

无

### (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,875,635.08	30,042,193.71
其中：库存现金		6,049.70
可随时用于支付的银行存款	23,875,635.08	30,036,144.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	23,875,635.08	30,042,193.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、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	21,469,133.57	注 1
存货	772,820.34	注 2
合计	22,241,953.91	/

其他说明：

注 1：所有权或使用权受到限制的货币资金情况详见附注七、1；

注 2：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，公司原提供福州佳盛广场 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。但由于公司上期已将福州佳盛广场 72 个地下车库不可撤销的包销给了关联方上海运川实业有限公司，上海运川实业有限公司已经知晓上述资产担保状态且愿意承担一切风险，同时公司已经全部移交上述车库并已经收到所有包销款项。因此公司关联方上海运川实业有限公司实际为公司上述土地增值税以其实际控制的 72 个地下车库承担纳税担保。

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	-	-	130,765.97
其中：美元			
欧元			

港币	155,370.43	0.84164	130,765.97
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	3,210,713.48	其他收益	3,210,713.48

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 85、其他

适用 不适用

## 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

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海融达信息科技有限公司	63,016,000.00	78.77	非同一控制股权转让	2021.1.8	控制权转移							
上海晟硕医疗科技有限公司		60.00	非同一控制股权转让	2021.5.1	控制权转移							

其他说明:

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本报告期，公司于 2020 年 7 月 30 日注销上海汇仁文化传播有限公司，公司持有其 100%股权，本报告期仅将上海汇仁文化传播有限公司 2020 年 1-7 月利润表、现金流量表纳入合并范围。

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
丽水运盛人口健康信息科技有限公司	丽水	丽水	医疗	80.00		投资设立
旌德宏琳健康产业发展有限公司	旌德	旌德	医疗	100.00		非同一控制合并
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	深圳	深圳	医疗及其他	70.00		投资设立
上海运晟医疗科技有限公司	上海	上海	医疗	100.00		投资设立
上海晟和慈医疗科技有限公司	上海	上海	医疗		100.00	投资设立
上海卓诚贸易有限公司	上海	上海	贸易、投资	100.00		投资设立
重庆康润实业有限公司	重庆	重庆	房地产开发经营	100.00		投资设立
上海顺玥投资有限公司	上海	上海	医疗	100.00		投资设立
南京泓宜康医院管理有限公司	南京	南京	医疗	51.00		投资设立
耀晶实业有限公司	香港	香港	投资	100.00		投资设立
Alexander Associates Ltd	英属处女岛	英属处女岛	投资		100.00	投资设立
运盛中盛有限公司	香港	香港	投资		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	20.00	-27,336.91		1,096,462.87
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	30.00	1,034,831.91		4,034,801.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: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
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	1,879.58	4,273.94	6,153.52	3,819.28	1,786.00	5,605.28	739.07	5,108.24	5,847.31	3,467.00	1,818.41	5,285.41
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	1,858.02	2.34	1,860.36	205.42		205.42	700.00		700.00	0.01		0.01

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
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	2,461.08	-13.67	-13.67	320.17	407.36	-3,640.68	-3,640.68	-60.69
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	586.27	344.94	344.94	-432.16		-0.01	-0.01	

其他说明:

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

**(一) 信用风险**

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

本集团已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本集团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。本集团对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团不致面临重大信用损失。此外，本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十一所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

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

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

本集团的主要客户为医院、政府及医药经销商等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本集团认为该等客户并无重大信用风险。由于本集团的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团下属成员企业各自负责其现金流量预测。集团下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在集团层面持续监控集团短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本集团与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本集团履行与商业票据相关的义务提供支持。

截至2020年12月31日，本集团金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	即时偿还	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款		1,009,018.00			1,009,018.00
应付账款	38,279,980.36				38,279,980.36
其他应付款	40,653,530.24				40,653,530.24
合计	78,933,510.60	1,009,018.00			79,942,528.60

## （三）市场风险

### 汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团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。本集团财务部门负责监控集团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，本集团可能会采用适当方法来达到规避汇率风险的目的。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			20,064,700.00	20,064,700.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			20,064,700.00	20,064,700.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司采用估值技术确定其公允价值，重要参数包括被投资单位的经营情况，投资成本等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

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 (%)
四川蓝润资产管理有限 公司	成都	商务服务业； 物业管理；房 地产中介服	250,000.00	24.33	24.33

		务；商品批发与零售			
--	--	-----------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是戴学斌、董翔夫妇。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
旌德县中医院	本公司取得特许经营权实体，本公司参与经营
汪龙发	原重要控股子公司股东
成都启阳恒隆置业有限公司	同一实际控制人
四川远鸿物业管理有限公司温江分公司	同一实际控制人
上海运川实业有限公司	同一实际控制人

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川远鸿物业管理有限公司温江分公司	物业服务	14,250.00	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

上海运川实业有限公司			16,095,238.10
旌德县中医院	销售设备		3,601,217.58
旌德县中医院	管理服务	3,357,788.33	4,771,254.00
合计		3,357,788.33	24,467,709.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都启阳恒隆置业有限公司	房屋	67,500.00	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

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
旌德县中医院	1,200	2019.06.14	2022.06.19	是
旌德县中医院	730	2019.06.27	2022.06.26	是
旌德县中医院	2,000	2020.06.03	2023.06.03	否

经公司第九届董事会第十次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过,公司关联方旌德县中医院向商业银行融资不超过2,000万元(以下简称“本次融资”),由公司及旌德宏琳健康产业发展有限公司(以下简称“旌德宏琳”)、旌德县兴业融资担保有限公司(以下简称“担保公司”)就本次融资对商业银行提供担保。同时本公司、本公司母公司四川蓝润资产管理有限公司(以下简称“四川蓝润资产”)及旌德宏琳为担保公司本次融资担保事项提供信用保证作为反担保;并且公司将持有的旌德宏琳的部分股权质押给担保公司作为反担保。

公司于 2020 年 5 月 26 日召开第九届董事会第二十六次会议，审议通过《关于向旌德县中医院银行融资提供反担保的议案》，就公司关联方旌德县中医院向商业银行融资不超过 2,000 万元，由公司及旌德宏琳、旌德县兴业融资担保有限公司（以下简称“担保公司”）为本次融资对商业银行提供担保，同时本公司、蓝润资产及旌德宏琳为担保公司本次融资担保事项提供信用保证作为反担保；并且公司将持有的旌德宏琳 100% 股权质押给担保公司作为反担保。

本公司作为被担保方

适用  不适用

关联担保情况说明

适用  不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
旌德县中医院	33,541,687.03	2020-03-04	2023-06-30	

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,628,112.57	1,937,727.55

#### (8). 其他关联交易

适用  不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	旌德县中医院	4,240,884.95	42,408.85	8,481,629.35	25,444.89
其他应收款	旌德县中医院	12,192,835.40	121,928.35	3,903,446.82	
其他非流动资产	旌德县中医院	145,770,085.56	1,457,700.86	112,228,398.53	

**(2). 应付项目**√适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	汪龙发	95,016.47	200,000.00

**7、 关联方承诺** 适用  不适用**8、 其他** 适用  不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况** 适用  不适用**2、 以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用**3、 以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用**4、 股份支付的修改、终止情况** 适用  不适用**5、 其他** 适用  不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项** 适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2020 年 12 月 31 日, 本集团无需要披露的重大承诺事项。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**√适用  不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

陈东恒、陈勇恒(以下简称“原告”)与运盛(福建)地产有限公司于 2001 年 4 月 16 日签订了《君悦别墅 A8、B1 两幢别墅的合作建房协议书》(以下简称“合作建房协议”)。君悦别墅原系运盛(福建)地产有限公司立项开发,后由运盛(成都)医疗科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“被告”)承接,因合作建房协议纠纷,原告方于 2017 年 6 月在福州市鼓楼区人民法院向本公司提起了诉讼(案号:【2017】闽 0102 民初 4319 号)。

经原告方变更的诉讼请求，请求判令本公司将君悦别墅 A8、B1 两幢别墅交付原告使用，并为原告办理商品房预售登记、房屋产权登记及过户手续，同时判令被告向原告支付逾期办理违约金人民币 11,600,140 元及逾期开工、交房的违约赔偿 500,000 元。

2018 年 5 月，福建省福州市鼓楼区人民法院对该案进行了一审判决，公司认为本次诉讼一审判决结果侵犯了公司的合法权益，为保护广大股东和公司的利益，公司依法提出上诉。

2018 年 12 月，福建省福州市中级人民法院对该案进行了二审判决（民事判决书（2018）闽 01 民终 5896 号）。2018 年末本公司已经根据上述判决计提相关预计负债。

2019 年 3 月，原告申请冻结公司部分银行账户并要求支付相关违约金。由于上述判决约定事项本年并未解决，本年公司账面继续计提判决约定的相关违约金。

截至 2020 年 12 月 31 日，上述事项累计计提违约金 62.792 万元，其中 2020 年计提违约金 45.26 万元。

## （2）其他重大或有事项

1) 本公司于 2017 年 3 月因经营需要于自然人郭虹处取得借款共计 1,900 万元，上述借款已于 2017 年 9 月到期。因自然人郭虹失联，且可能涉及职务侵占，根据上海市公安局静安分局经侦支队的要求在借款到期后暂缓向郭虹偿还上述款项。本公司已根据警方要求，将所欠郭虹上述本金及利息存入以本公司名义专门开立的银行账户，由警方予以冻结和控制。本次冻结账户行为不会给公司的运营造成不利影响。

2) 公司于 2020 年 3 月 13 日收到上海市青浦区人民法院应诉通知书【（2020）沪 0118 民初 3300 号】，上海九川投资（集团）有限公司（以下简称“上海九川”或“原告”）以追偿权纠纷为由起诉公司。

2017 年 10 月 27 日，原告因与成都九川机电数码园投资发展有限公司（以下简称：被告二）、成都蓝润华锦置业有限公司（以下简称：被告三）追偿权纠纷，起诉至上海市青浦区人民法院。后原告、被告二及被告三三方达成《和解协议》约定：第一条：被告二同意向原告支付款项共计人民币 3,200 万元，《和解协议》生效后，被告二在收到（2017）沪 0118 民初 12432 号案件的撤诉裁定书当日向原告支付人民币 800 万元，剩余款项，被告二从 2018 年 1 月起，每月向原告支付人民币 400 万元；第四条：被告二向原告支付全部款项之后，原告不再基于（2017）沪 0118 号民初 12432 号案件向被告二和运盛（上海）医疗科技股份有限公司（以下简称：被告一或公司）主张其他权利；第五条：若被告二未能按照《和解协议》履行还款义务，则被告三对被告二未清偿部分承担连带保证责任。同日，原告向被告二发出《指定付款函》要求被告二将《和解协议》所涉款项 3,200 万元打入原告指定的账户，被告二表示“已收到指定付款函并知悉”并加盖公章。2017 年 10 月 30 日，上海市青浦区人民

法院出具（2017）沪 0118 民初 12432 号民事裁定书中表明，原告（即本案原告）以双方庭外已达成和解为由申请撤诉，于法无悖，本院予以准许。故原告、被告二及被告三三方达成《和解协议》业已生效。2017 年 10 月 30 日至 2018 年 6 月 12 日，被告二依次向原告指定的银行账户支付款项共计 2800 万元，但 2018 年 7 月应付的余款 400 万元至今仍未支付，已经严重违反了《和解协议》的相关约定。2019 年 4 月 3 日，原告向被告二、被告三发出《律师函》再次要求履行上述义务，2019 年 11 月，原告向被告一发出《公函》要求其履行支付义务，但截至目前，被告二并未支付余款 400 万元人民币，被告三亦未承担相应担保责任。据原告称，2016 年 5 月 10 日，被告一向原告出具《承诺函》，其中被告一承诺“如因成都九川机电数码园有限公司原因（包括公司股权变更、破产、注销等）无法履行支付工程款的责任，造成上海九川投资（集团）有限公司经济损失的，运盛（上海）医疗科技股份有限公司愿意承担由此产生的一切经济损失”。由此，原告认为被告一未承担原告因被告二未向原告支付相关款项而产生的一切损失。

本次诉讼案件上海九川申请了财产保全，截至 2020 年 12 月 31 日，冻结金额为 1,891,971.62 元。

上海九川于上述起诉书中所述“2016 年 5 月 10 日，被告一向原告出具《承诺函》”。经查，公司未有该承诺函用印记录，公司董事会、股东大会均未审议关于该《承诺函》相关的任何事项。同时，该《承诺函》在前案诉讼过程中也并未作为证据出现。公司对该《承诺函》法律效力存疑，该《承诺函》是否能作为证据被本案法院采纳待定。目前，银行账户冻结尚未对公司正常生产经营活动造成重大影响，但对公司日常资金支付结算等事项造成一定的影响，公司正在积极采取有效措施解除账户冻结，保障资金安全，维护公司及股东的合法权益。

截至 2020 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	25,094,353.35
合计	25,094,353.35

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	25,094,353.35	100.00	25,094,353.35	100.00		25,094,353.35	83.55	25,094,353.35	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备						4,939,350.00	16.45	246,967.50	5.00	4,692,382.50
其中：										
合计	25,094,353.35	/	25,094,353.35	/		30,033,703.35	/	25,341,320.85	/	4,692,382.50

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	24,507,800.00	24,507,800.00	100.00	收回的可能性较小
客户 2	415,000.00	415,000.00	100.00	收回的可能性较小
客户 3	156,680.00	156,680.00	100.00	收回的可能性较小
客户 4	14,873.35	14,873.35	100.00	收回的可能性较小
合计	25,094,353.35	25,094,353.35	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	25,094,353.35					25,094,353.35
按组合计提坏账准备的应收账款	246,967.50	-246,967.50				
其中: 账龄组合	246,967.50	-246,967.50				
合计	25,341,320.85	-246,967.50				25,094,353.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**√适用  不适用

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 25,094,353.35 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 25,094,353.35 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款** 适用  不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额** 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**2、其他应收款****项目列示**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	112,531,454.67	55,589,149.06
合计	112,531,454.67	55,589,149.06

其他说明：

 适用  不适用**应收利息****(1). 应收利息分类** 适用  不适用**(2). 重要逾期利息** 适用  不适用**(3). 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**应收股利****(4). 应收股利** 适用  不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利** 适用  不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	112,438,180.37
1 至 2 年	1,257,621.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	2,103,913.41
合计	115,799,714.78

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,602,314.90	1,874,402.47
代收水电费	86,792.77	86,792.77
非关联方往来款	412,509.93	412,509.93
股权转让款	23,330,414.00	3,600,000.00
其他	2,295.81	5,295.81
关联方往来款	90,365,387.37	51,875,114.87
合计	115,799,714.78	57,854,115.85

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2020年1月1日余额	252,194.15		2,012,772.64	2,264,966.79
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	916,500.55		86,792.77	1,003,293.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	1,168,694.70		2,099,565.41	3,268,260.11

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	2,012,772.64	86,792.77				2,099,565.41
按组合计提预期信用损失的其他应收款	252,194.15	916,500.55				1,168,694.70
其中：账龄组合	252,194.15	916,500.55				1,168,694.70
合计	2,264,966.79	1,003,293.32				3,268,260.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	合并范围内关联方往来款	87,927,766.37	1 年以内	75.93	
单位 2	股权转让款	23,330,414.00	1 年以内	20.15	1,166,520.70
单位 3	合并范围内关联方往来款	2,150,000.00	1 年以内、1-2 年	1.86	
单位 4	非关联方往来款	500,000.00	5 年以上	0.43	500,000.00
单位 5	合并范围内关联方往来款	498,000.00	5 年以上	0.43	498,000.00
合计	/	114,406,180.37	/	98.80	2,164,520.70

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	213,771,002.08	61,723,811.39	152,047,190.69	213,371,002.08		213,371,002.08
对联营、合营企业投资						
合计	213,771,002.08	61,723,811.39	152,047,190.69	213,371,002.08		213,371,002.08

#### (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
(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	7,179,231.83	7,179,231.83
上海汇仁文化传播有限公司	2,700,000.00	1,450,000.00	4,150,000.00			
上海卓诚贸易有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
上海运晟医疗科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
丽水运盛人口健康信息科技有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00	50,517,685.62	50,517,685.62
旌德宏琳健康产业发展有限公司	68,671,000.00			68,671,000.00	3,026,893.94	3,026,893.94
南京泓宜康医药管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	7,000,000.00	3,100,000.00		10,100,000.00		
合计	213,371,002.08	4,550,000.00	4,150,000.00	213,771,002.08	61,723,811.39	61,723,811.39

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

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			16,095,237.64	13,332,750.45
其他业务	4,249,951.67		3,325,478.93	
合计	4,249,951.67		19,420,716.57	13,332,750.45

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、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
成本法核算的长期股权投资收益	-4,148,791.46	2,788,068.99
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-67,607,903.21
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收		

益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-4,148,791.46	-64,819,834.22

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,643.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	3,325,431.56	计入当期损益的政府补助主要是本公司2020年12月收到的四川省成都市武侯区招商引资一次性奖励资金300万元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,810,989.45	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易	-25,789.70	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,939.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,733,253.48	
少数股东权益影响额	-27,356.68	
合计	8,253,725.42	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	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	4.40	0.028	0.028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63	0.004	0.004

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 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的文件的正本及公告的原稿。

董事长：王熙

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 19 日

### 修订信息

适用 不适用