

公司代码：600767

公司简称：运盛医疗

# 运盛（成都）医疗科技股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人翁松林、主管会计工作负责人张慧辉及会计机构负责人（会计主管人员）向艳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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？

是

报告期内，公司与上海鑿衡企业管理中心 3500 万元追偿权诉讼纠纷涉及的担保事项尚未解决。2021 年 7 月，经和解、撤诉并法院裁定，公司与上海鑿衡企业管理中心之间的债权债务关系已经彻底消灭，公司承担的反担保责任已经解除。

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的相关内容。

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	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	15
第六节	重要事项.....	17
第七节	股份变动及股东情况.....	25
第八节	优先股相关情况.....	28
第九节	债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	二、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/上市公司	指	运盛（成都）医疗科技股份有限公司
华耘合信/控股股东	指	华耘合信（海南）投资合伙企业（有限合伙）
四川蓝润资产	指	四川蓝润资产管理有限公司
丽水运盛	指	丽水运盛人口健康信息科技有限公司
旌德宏琳	指	旌德宏琳健康产业发展有限公司
融达信息	指	上海融达信息科技有限公司
鑫润鸿锦	指	深圳鑫润鸿锦实业有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
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	翁松林

### 二、 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	童霓
联系地址	四川省成都市高新区天府大道北段1199号银泰中心in99 T3写字楼2806
电话	028-61666968
传真	028-61666968
电子信箱	600767@winsan.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	四川省成都市武侯区星狮路818号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	四川省成都市高新区天府大道北段1199号银泰中心in99 T3写字楼2806
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	http://www.winsan.cn
电子信箱	600767@winsan.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

**四、信息披露及备置地点变更情况简介**

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

**五、公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	运盛医疗	600767	ST运盛

**六、其他有关资料**

适用 不适用

**七、公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	13,364,620.83	12,697,713.66	5.25
归属于上市公司股东的净利润	1,583,767.06	-3,598,899.17	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,908,920.15	-6,501,254.56	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-4,582,954.67	-24,868,267.80	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	225,762,232.50	223,778,978.17	0.89
总资产	297,853,638.45	334,074,382.81	-10.84

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.005	-0.011	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.005	-0.011	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.009	-0.019	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.705	-1.694	增加2.399个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.295	-3.061	增加1.766个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-54,598.65	
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	3,500,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,786,900.98	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,052.71	
所得税影响额	-1,497,562.41	
合计	4,492,687.21	

**十、其他**

□适用 √不适用

**第三节 管理层讨论与分析****一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****（一）公司从事的主要业务**

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 60 年经营管理权且属公立性质的旌德县中医院；医疗流通业务主要为医疗试剂、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**

当前，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以浙江省数字化改革为契机，加快推动丽水市人口健康信息平台项目应用水平的提升，专注于创新型医疗健康信息化产品的开发，构建政府、医院、卫生机构业务协同组织架构，实现各级各类机构医疗健康数据的互联互通；围绕浙江省数字化改革“152”总体框架和多跨协同，全力推动达成“云影像项目”、“智慧流动医院”、“信息安全态势感知”、“5 分钟社会应急急救圈”等项目的落地，为丽水医疗卫生数字化改革提供信息化支持。

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立的陈旧观念，开发“医养结合”、“有病治病”、“无病疗养”的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。

现阶段，公司以持续优化、调整、发展现有业务为基础，力争在医疗大健康领域尽快完成战略布局。

### （三）行业情况说明

#### 1、医疗卫生信息化行业

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年开始，由于新冠疫情影响，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。

2021年2月18日，浙江省委省政府召开数字化改革大会，揭开了全省域推进数字化改革的大幕。围绕建设高质量、竞争力、现代化的“健康大脑+智慧医疗”目标，坚持需求导向、问题导向、目标导向和现代化未来导向，构建“1314”卫生健康数字化改革总框架，从“场景化”“一件事”多跨协同业务切入，从最重要的核心业务入手，实现卫生健康体制机制、服务体系、方式流程、手段工具等全方位、系统性重塑，从整体上推动卫生健康服务与治理的质量变革、效率变革、动力变革，在根本上实现卫生健康整体智治、高效协同。

基于医疗卫生领域数字化改革过程中的“互联网+医疗健康”公共服务和“一老一小”数字健康新服务等重点应用将形成巨大的流量市场，公司将继续以数字医共体信息化和“互联网+家庭医生服务”应用场景建设为主要目标。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《2020年我国卫生健康事业发展统计公报》数据显示：2020年末，全国中医类医疗卫生机构总数达72,355个，其中：中医类医院5,482个，中医类门诊部、诊所66,830个，中医类研究机构43个。机构总数较2019年增加6,546个，其中中医类医院增加250个，中医类门诊部及诊所增加6,295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》、《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,存在集中度低、专业化服务程度低等特点。

随着国家对医疗行业发展的愈发重视,鼓励创新和加速审批等利好政策不断出台,人们医疗卫生支出增加和健康意识增强,将驱动医疗器械市场的进一步发展。中商产业研究院预测,2021年中国医疗器械市场规模将达到8,336亿元。

## 二、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,可为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提升。

## 三、经营情况的讨论与分析

2021年上半年,公司实现营业收入1336.46万元,较上年同期增长5.25%,实现归属于上市公司股东的净利润158.38万元,较上年同期扭亏为盈,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-290.89万元。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丽水市人口健康信息平台的运维和服务,已完成基础设施建设(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家卫健行政部门、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个村级卫生室。

截至报告期末,丽水市人口健康信息平台项目已保存居民电子健康档案340余万份,电子病例4388万份,信息平台保存人口健康数据近2TB。丽水市共计6000余名医务人员,通过平台开展医疗服务,2021年上半年通过系统接诊471万人次,随访服务84万人次,为医共体应用拓展、业务数据共享统一提供支撑。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”、“态势感知”、“城市大脑花园云医疗健康专题”、“智慧流动医院”等项目运营落地,实现营业收入591.29万元,较上年同期增加293.67万元,增长98.67%,净利润较上年同期增加76万元。

1、云胶片使用量持续提升。截至2021年6月底,在丽水市行政区域内有22家县级以上医院,公司已完成21家的系统接入,其中,2021年上半年新增接入3家,同时新增接入



社区卫生服务中心、乡镇卫生院 6 家。云胶片 2021 年上半年累计检查量 78 万人次，实际收费量 52.5 万人次，转化率 67.3%，较上年同期增长了 15%。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、抢抓数字化应用机遇。以浙江省数字化改革重点工作为契机，围绕“互联网+医疗健康”公共服务，丽水运盛开展了“智慧流动医院”、“5 分钟社会应急救助圈信息平台”、“家庭医生服务地图”等数字化亮点场景和品牌应用，并取得了良好的应用成效，拟申请丽水市政府数字化改革专项经费，预计本年度数字化项目营收将大幅提升。

3、技术服务能力不断提升。（1）完成市平台居民体检报告数据上传省平台，为全省居民体检报告的共享调阅作数据支撑；（2）实现市平台、省平台、市直公立医院体检预约、检查预约系统对接，通过浙里办向全市居民提供预约便民服务；（3）完成“健康丽水”、“公共卫生”、“每日疫情防控”、“医疗服务综合监管”等 4 个丽水市花园云(城市大脑)数据专题大屏的上线，实时辅助领导决策分析；（4）完成“智慧流动医院”项目上线，实现全市 46 台巡回诊疗车通过一张图集中管控，百姓可通过浙里办查询诊疗车下村排班；（5）完成数字政府中“疫情防控”、“幼有所育”、“病有所医”等数据决策分析专题页上线浙政钉。

## （二）医疗服务业务

公司医疗服务业务的主要载体为拥有 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 2021 年上半年实现营业收入 1974.25 万元，较上年同期增加 7.7%。

2021 年，在常态化疫情防控形势下，旌德县中医院全面落实预检分诊、发热门诊、核酸检测、门禁管理、探视管理、消毒隔离及院感控制等各项举措，不断优化发热门诊、核酸采样及核酸检测等设置，以保证临床业务工作正常有序开展。院区内开辟 600 余平米医疗用房，设置“新冠疫苗”接种点，全力保障疫苗接种工作，目前医院接种疫苗 1.2 万人次，向医共体分院派出保障 93 批次，派出保障工作人员 279 人次。派驻医务人员坚守省、市、县隔离点，全面参与体系化疫情防控工作。

医院管理实行党支部书记和院长分设，以党建引领方向，正确指引临床各项业务工作的开展。强化医疗和医保管理，按照市“双百”及“双控”考核要求，建立医疗质量和医保联合查机制，每月开展活动，落实奖惩办法，提升医疗和医保管理质量。

医疗业务上充分发挥医联体上级医院的带动帮扶作用，开设专家门诊，提升诊疗能力和层次。继续推进、实施和申报开展“三新”项目，开展血透长期管道植入、动静脉瘘手术及血液透析滤过，为患者提供便利、改善透析质量。开展膝关节置换术、膝关节周围截骨术、经皮肾镜术、腹腔镜胆总管切开+胆道镜探查取石术及甲状腺癌扩大根治术等，进一步服务能力提升。

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。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。

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

适用 不适用

报告期内，公司控股股东和实际控制人发生变更。

2021 年 4 月 9 日，公司时任控股股东四川蓝润资产与华耘合信签署了《股权转让协议》。四川蓝润资产将持有的公司 82,979,928 股无限售流通股协议转让给华耘合信，转让股份占公司总股本的 24.33%。

2021 年 4 月 30 日，上述股份已全部过户至华耘合信，中国证券登记结算有限责任公司出具了《过户登记确认书》。过户完成后，华耘合信持有 82,979,928 股公司股份，占公司总股本的 24.33%，为公司的控股股东，自然人翁松林为公司的实际控制人。

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	13,364,620.83	12,697,713.66	5.25
营业成本	10,898,783.65	7,783,474.86	40.02
销售费用	483,963.52	1,070,323.16	-54.78
管理费用	6,780,516.55	8,216,323.83	-17.48
财务费用	443.56	602,134.93	-99.93
经营活动产生的现金流量净额	-4,582,954.67	-24,868,267.80	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-7,195,322.37	23,408,699.20	-130.74
筹资活动产生的现金流量净额	-2,363,708.16	-23,270,120.68	不适用

(1) 营业成本变动原因说明：主要因为丽水运盛 2020 年开发的新项目于本年完成，合同履行完毕相应成本结转，以及旌德宏琳人工成本调整。

(2) 销售费用变动原因说明：本年度减少贸易流通业务，相应的销售费用减少。

(3) 管理费用变动原因说明：报告期内公司控股股东变动，管理职能调整导致相应的人工、费用变化。

(4) 财务费用变动原因说明：上年归还融资款后，本年度融资款余额减少导致利息费用减少。

(5) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为上年同期开展医药流通业务采购款增加较多，而本期只清理部分存货，无其他医药流通业务。

(6) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为上期收回出售融达信息股权的部分股权转让款。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为上期兑付了非公开定向债务融资款项相应的本金及利息。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	31,233,867.55	10.49	45,344,768.65	13.57	-31.12	主要变动原因是本期支付采购款、日常经营费

						用及税金，支付款项较收到款项多。
预付款项	1,629,395.81	0.55	5,405,315.05	1.62	-69.86	主要变动原因是本期子公司鑫润鸿锦预付优必选货款退回 489 万元。
其他应收款	21,990,800.12	7.38	37,350,062.77	11.18	-41.12	主要变动原因是本期减少应收上海流沅智能科技有限公司融达信息股权转让款 2333 万元。
存货	6,675,361.00	2.24	8,263,779.48	2.47	-19.22	主要变动原因是本期清理库存。
一年内到期的非流动资产	1,489,670.96	0.50	1,312,360.78	0.39	13.51	主要变动原因是一年内到期的长期应收 BOT 特许经营权款。
固定资产	584,933.35	0.20	711,894.23	0.21	-17.83	主要变动原因为固定资产的正常折旧减少资产原值，同时闲置固定资产处置增加所致。
使用权资产	2,290,237.33	0.77			不适用	主要变动原因为按新租赁准则核算本期新签办公室租赁合同。
短期借款			1,009,018.00	0.30	-100.00	主要变动原因是本期归还借款，且无新增借款。
应付账款	8,680,505.60	2.91	38,279,980.36	11.46	-77.32	主要变动原因是子公司丽水运盛应付融达信息软件采购及开发款 2333 万元通过债权债务转让方式清偿。
合同负债	1,855,518.67	0.62	2,233,767.14	0.67	-16.93	主要变动原因是随着合同义务履行完成，相应的预收款项清偿。
租赁负债	1,530,804.09	0.51			不适用	主要变动原因是本期新签办公室租赁合同。
应付职工薪酬	855,974.18	0.29	662,046.87	0.20	29.29	主要变动原因是人员更换，新岗位增加，薪酬体系调整。
应交税费	2,818,003.55	0.95	4,422,639.17	1.32	-36.28	主要变动原因是企业所得税和增值税减少。

其他说明：无

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

境外资产 130,762.64 元（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.04%。

### (2) 境外资产相关说明

√适用 □不适用

境外资产为公司 100%直接持股的耀晶实业有限公司的货币资金 60,428.92 元,以及 100%间接持股的运盛中盛有限公司的货币资金 70,333.72 元。

### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

本部分请见附注 81。

### 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内,公司对外股权投资 363.38 万元,详情请见“重大的股权投资”。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

深圳鑫润鸿锦实业有限公司,成立于 2019 年 12 月 19 日,注册资本:人民币 2000 万元,经营范围: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。公司持有鑫润鸿锦 70%股权,肖云女士持有鑫润鸿锦 30%股权。

2021 年 3 月 19 日,公司九届三十三次董事会和九届二十五次监事会审议通过《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》,同意公司以人民币 3,633,824.89 元收购关联人肖云女士持有的鑫润鸿锦 30%股权。本次收购完成后,鑫润鸿锦成为公司的全资子公司。具体内容请详见《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公告》(公告编号:2021-02 号)。

上述股权投资已于 2021 年 4 月 2 日完成工商变更登记。

#### (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

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位:万元

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	营业收入	净利润
丽水运盛人口健康信息科技有限公司	医疗软件开发、医疗信息技术服务	7,000	5,337.77	591.29	-588.02

旌德宏琳健康产业发展有限公司	医疗服务、康养服务	5,407	16,640.48	637.46	30.61
----------------	-----------	-------	-----------	--------	-------

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

## 1、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，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，公司将面临人口大健康数据商业化运用产生的收入，无法覆盖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

根据公司在医疗大健康行业的发展规划，需要大量专业人才，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。

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-05-14	www.sse.com.cn	2021-05-15	审议通过：2020 年年度报告、2020 年度董事会/监事会工作报告、独董年度述职报告、2020 年度财务决算报告、利润分配预案、董事/监事薪酬、2021 年度日常关联交易预计、2021 年度融资额度预计、2021 年度担保预计等共 11 项议案。
2021 年第一次临时股东大会	2021-05-28	www.sse.com.cn	2021-05-29	审议通过：修改《公司章程》、选举第十届董事会独立董事/非独立董事、选举第十届监事会非职工代表监事等共 4 项议案。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、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
王熙	董事长、总经理	离任
杨晓初	董事	离任
程远芸	董事	离任
刘婧	董事、董事会秘书	离任
胡颖	独立董事	离任
刘正军	独立董事	离任
陈文君	独立董事	离任
符霞	监事会主席	离任
杜雯倩	监事	离任
吴战宗	职工代表监事	离任
张永富	财务总监	离任
翁松林	董事长	选举
申西杰	副董事长、总经理	选举
侯彩文	董事、常务副总经理	选举
金震宇	董事	选举
刘正军	独立董事	选举
吴风云	独立董事	选举
王良成	独立董事	选举
刘煜	监事会主席	选举
赵辉	监事	选举
谢涛	职工代表监事	选举
吕庆丰	副总经理	聘任

童霓	董事会秘书	聘任
张慧辉	财务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第九届董事会、监事会于 2021 年 5 月届满。公司于 2021 年 5 月 28 日召开股东大会完成董事会和监事会的换届选举，同日召开十届一次董事会和监事会，选举产生董事长、副董事长、监事会主席，完成高级管理人员聘任。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

**(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

公司及下属企业在生产经营、日常办公过程中，均遵守环保方面的法律法规，提倡“节能降本增效”的环保理念，采取积极有效措施，在企业内部树立节能环保新风气，担负起上市公司对社会的环境责任。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	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
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	解决同业竞争	华耘合信翁松林	1、至承诺函出具之日，承诺方及承诺方控制的企业未以任何形式从事与上市公司及其子公司经营相似业务的情形。 2、除上市公司及其下属子公司外，承诺方及承诺方控制的企业未来不会以任何方式新增与上市公司及其下属子公司相似甚至相同的业务活动。	2021-04-09 长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	华耘合信翁松林	1、承诺方及承诺方控制或影响的企业不会利用其股东地位及影响，谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予本企业及本企业的关联方优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。承诺方控制或影响的其他企业将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。 2、对于承诺方及承诺方控制或影响的企业与上市公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。 3、承诺方与上市公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务。 4、承诺方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其下属子公司利益的，上市公司及其	2021-04-09 长期	否	是	不适用	不适用

			下属子公司的损失由承诺方承担。 5、上述承诺在承诺方及承诺方控制或影响的企业构成上市公司的关联方期间持续有效。					
	其他	华耘合信 翁松林	承诺人将严格按照有关法律、法规、规范性文件的要求，保持与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面的独立性，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。	2021-04-09 长期	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	四川蓝润资产	针对公司与上海臻衡企业管理中心发生的共计 3500 万的四起追偿权诉讼纠纷案，四川蓝润资产承诺如最后因上述诉讼案件造成公司相关损失的，四川蓝润资产愿无条件承担，以确保公司利益不受损害。	2020-11-11 至诉讼解决	否	否	报告期内，公司控股股东变更，承诺方不再具备履行承诺身份。	不适用
	其他	华耘合信	关于四川蓝润资产针对公司与上海臻衡企业管理中心追偿权诉讼纠纷所作出的承诺，由华耘合信继续履行，即：前述案件应由公司承担的责任概由华耘合信全额承担。注 1	2021-04-30 至诉讼解决	否	是	不适用	不适用

注 1：2021 年 7 月 12 日，公司与上海臻衡企业管理中心以及公司控股股东华耘合信共同签署了《和解协议》，约定公司一次性向上海臻衡企业管理中心赔偿/补偿（或承担）人民币 500 万元，华耘合信自愿代公司支付上述费用。2021 年 7 月 16 日，华耘合信已将上述 500 万元支付给上海臻衡企业管理中心。2021 年 7 月 21 日，公司收到上海市静安区人民法院出具的《民事裁定书》，准许原告上海臻衡企业管理中心撤回对公司的起诉。至此，公司与上海臻衡企业管理中心的四起追偿权纠纷结案。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保对象	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间
上海玄迹贸易有限公司	非参控股公司	1,500	6.70%	连带责任担保	-	1,500	6.70%	已解除	1,500	已解除
上海禧泰贸易有限公司	非参控股公司	1,500	6.70%	连带责任担保	-	1,500	6.70%	已解除	1,500	已解除
上海赫民实业有限公司	非参控股公司	500	2.23%	连带责任担保	-	500	2.23%	已解除	500	已解除
合计	/	3,500	/	/	/	3,500	/	/	3,500	/
违规原因		前前任实控人未履行上市公司规定决策程序以公司名义对外提供担保。								
已采取的解决措施及进展		上述担保事项的债权方为上海懿衡企业管理中心。 2021年7月12日，公司与上海懿衡企业管理中心以及公司控股股东华耘合信共同签署了《和解协议》，约定公司一次性向上海懿衡企业管理中心赔偿/补偿（或承担）人民币500万元，华耘合信自愿代公司支付上述费用。2021年7月16日，华耘合信已将上述500万元支付给上海懿衡企业管理中心。2021年7月21日，公司收到上海市静安区人民法院出具的《民事裁定书》，准许原告上海懿衡企业管理中心撤回对公司的起诉。至此，公司与上海懿衡企业管理中心之间的债权债务关系已经彻底消灭，公司承担的反担保责任已经解除。详情请见2021年7月14日/22日披露的相关公告（公告编号：2021-042号/044号）。								

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
陈东恒商品房预售合同纠纷案	www.sse.com.cn 公告编号：2017-035 号、2018-036 号/090 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(被申请人)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
上海九川投资(集团)有限公司	公司	-	民事诉讼	因成都九川机电数码园投资发展有限公司违反其与上海九川投资(集团)有限公司、成都蓝润华锦置业有限公司三方签署的《和解协议》，欠付原告 400 万元，同时，上海九川投资(集团)有限公司提出公司曾向其出具一份《承诺函》(已经法院认定无效)，因此，上海九川投资(集团)有限公司以追偿权纠纷提起诉讼。	484	否	一审判决	法院驳回原告要求公司承担责任的相关诉求，公司在本案中无需承担担保责任及赔偿责任	-
上海臻衡企业管理中心	公司(第三被告)	-	民事诉讼	上海汇金融资担保有限公司为四起借款提供担保，公司与之签订《保证反担保合同》。借款到期后，借款人均未按约定还款，上海汇金	3,500	否	和解	公司承担 500 万元，由公司控股股	法院已出具准予原告撤

				融资担保有限公司代为偿还共计 3500 万元。2020 年 3 月,上海汇金融资担保公司将上述所涉债权全部转让给上海懿衡企业管理中心,上海懿衡企业管理中心为维护自身权益诉至法院,请求判令公司承担连带担保责任。				东支付,原告向法院申请撤诉。	诉的《民事裁定书》
姜申英	公司	-	民事诉讼	姜申英早期与中鑫汇通商业保理有限公司签订了 500 万元的借贷担保协议。因借贷纠纷,起诉中鑫汇通商业保理有限公司还款并要求公司承担连带还款责任,法院就该案件已终审判决担保对公司不发生效力,公司不应承担连带保证责任。姜申英于 2020 年 9 月 15 日再次向法院提请诉讼,请求判令公司承担因担保合同无效后的赔偿责任 550 万元(本金 500 万,利息 50 万)。	550	是	一审判决后已提起上诉,二审尚未开庭。	一审判决:公司承担 550 万不能清偿部分 40% 的赔偿责任。	-
公司	陈东恒	-	民事诉讼	公司针对与陈东恒的商品房预售合同纠纷中未处理的工程建设费用和陈东恒逾期支付购房款的违约责任,向法院提起诉讼。请求判令陈东恒偿还公司代垫的工程款 479 万元及逾期付款利息,支付逾期支付购房款违约金,并承担诉讼费。	731	是	一审判决后已提起上诉,二审尚未开庭。	一审判决:陈东恒向公司支付代垫工程款 190 万元及其逾期付款利息;驳回公司的其他诉求。	-

## (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 公司九届三十四次董事会和九届二十六次监事会，审议通过了《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》（公告编号：2021-011 号），2021 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 168.29 万元，不含税收入为 158.77 万元，实际收到旌德县中医院支付该款项 120 万元。

(2) 公司十届一次董事会审议通过《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 万元提供反担保（公告编号：2021-036 号）。截至本报告期末，公司及旌德宏琳已为旌德县兴业融资担保有限公司对上述融资担保事项提供信用保证作为反担保；同时，公司已将持有的旌德宏琳 100% 股权质押给旌德县兴业融资担保有限公司作为反担保。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021 年 3 月 19 日，公司九届三十三次董事会和九届二十五次监事会审议通过《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》，同意公司以人民币 3,633,824.89 元收购关联人肖云女士持有的鑫润鸿锦 30% 股权。本次收购完成后，鑫润鸿锦成为公司的全资子公司。具体内容请详见《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公告》（公告编号：2021-02 号）。

上述交易已于 2021 年 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 1.47 亿元。

本报告期，公司对旌德县中医院的利息应收取总额为 507.41 万元，不含税收入为 478.69 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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	旌德县中医院	2,000	2021-05-31	2021-05-31	2025-05-31	连带责任担保	-		否	否	0	反担保	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											2,000				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											2,000				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											2,000				
担保总额占公司净资产的比例（%）															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											2,000				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）											2,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无				
担保情况说明								请参见2021年5月29日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《关于向旌德县中医院银行融资提供反担保的公告》（公告编号：2021-036号）							



### 3 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,公司及全资子公司旌德宏琳在不影响正常运营的前提下,以借款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。

为更好地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,经公司九届三十次董事会及 2020 年第三次临时股东大会审议通过,同意全资子公司旌德宏琳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。

截止本报告期末,公司向旌德县中医院提供借款的余额为 1.47 亿元。

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,810
截止报告期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、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
华耘合信(海 南)投资合伙 企业(有限合 伙)	82,979,928	82,979,928	24.33	0	无	0	其他
葛章词	5,643,400	5,643,400	1.65	0	无	0	境内自然人
翁逸亮	2,786,900	4,455,306	1.31	0	无	0	境内自然人
冯伟	590,000	3,092,377	0.91	0	无	0	境内自然人
钟金强	-3,100,000	3,000,000	0.88	0	无	0	境内自然人
毕宜龙	-440,300	2,850,000	0.84	0	无	0	境内自然人
伍锦湛	2,371,300	2,371,300	0.70	0	无	0	境内自然人
张瑜	-492,600	2,101,700	0.62	0	无	0	境内自然人
林钟榕	2,050,437	2,050,437	0.60	0	无	0	境内自然人
都新模	1,991,252	1,991,252	0.58	0	无	0	境内自然人
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			
华耘合信(海南)投资合伙 企业(有限合伙)	82,979,928		人民币普通股	82,979,928			
葛章词	5,643,400		人民币普通股	5,643,400			
翁逸亮	4,455,306		人民币普通股	4,455,306			
冯伟	3,092,377		人民币普通股	3,092,377			
钟金强	3,000,000		人民币普通股	3,000,000			
毕宜龙	2,850,000		人民币普通股	2,850,000			
伍锦湛	2,371,300		人民币普通股	2,371,300			
张瑜	2,101,700		人民币普通股	2,101,700			
林钟榕	2,050,437		人民币普通股	2,050,437			
都新模	1,991,252		人民币普通股	1,991,252			
前十名股东中回购专户情况 说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托 表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行 动的说明	华耘合信为公司控股股东。除此之外，公司未知上诉其他前十大股东中其他股东之间是存在关联关系，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	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序 号	有限售条件 股东名称	持有的 有限售 条件股 份数量	有限售条件股份可上市交易 情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可上市交 易股份数量	

1	邹复荣	50,000	2007-12-28		禁售期满后若需上市流通，应当优先偿还上海九川投资（集团）有限公司垫付的股份，或取得其同意。
2	王云龙	50,000	2007-12-28		禁售期满后若需上市流通，应当优先偿还上海九川投资（集团）有限公司垫付的股份，或取得其同意。
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十名股东**

□适用 √不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

√适用 □不适用

新控股股东名称	华耘合信（海南）投资合伙企业（有限合伙）
新实际控制人名称	翁松林
变更日期	2021年4月30日
信息披露网站查询索引及日期	请参见2021年4月10日、5月6日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告，公告编号：2021-07号、018号。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	31,233,867.55	45,344,768.65
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	21,000,418.83	22,613,771.67
应收款项融资			
预付款项	七、7	1,629,395.81	5,405,315.05
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	21,990,800.12	37,350,062.77
其中：应收利息			
应收股利		1,442,898.98	
买入返售金融资产			
存货	七、9	6,675,361.00	8,263,779.48
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	1,489,670.96	1,312,360.78
其他流动资产	七、13	616,617.74	385,795.59
流动资产合计		84,636,132.01	120,675,853.99
<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	5,924,789.26
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	20,064,700.00	20,064,700.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	584,933.35	711,894.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	2,290,237.33	
无形资产	七、26	33,333,185.70	37,023,470.46
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		850,664.90	989,678.97
其他非流动资产	七、31	145,797,384.70	144,312,384.70
非流动资产合计		213,217,506.44	213,398,528.82
资产总计		297,853,638.45	334,074,382.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32		1,009,018.00
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	8,680,505.60	38,279,980.36
预收款项			
合同负债	七、38	1,855,518.67	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	855,974.18	662,046.87
应交税费	七、40	2,678,989.48	4,422,639.17
其他应付款	七、41	39,115,830.07	40,653,530.24
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	602,550.26	
其他流动负债			
流动负债合计		53,789,368.26	87,260,981.78
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,530,804.09	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	17,436,809.26	18,487,908.39
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		18,967,613.35	18,487,908.39

负债合计		72,756,981.61	105,748,890.17
<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	34,780,200.61	34,379,223.59
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-29,652,834.77	-29,651,345.02
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	-126,530,812.93	-128,114,579.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		225,762,232.50	223,778,978.17
少数股东权益		-665,575.66	4,546,514.47
所有者权益（或股东权益）合计		225,096,656.84	228,325,492.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		297,853,638.45	334,074,382.81

公司负责人：翁松林

主管会计工作负责人：张慧辉

会计机构负责人：向艳

### 母公司资产负债表

2021年6月30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	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		25,053,329.10	22,079,927.61
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		
应收款项融资			
预付款项		881,176.51	189,806.00
其他应收款	十七、2	128,631,108.19	112,531,454.67
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			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,188.69	43,751.08
流动资产合计		160,894,588.13	141,163,725.00
<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	155,681,015.58	152,047,190.69
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		303,835.15	346,670.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,290,237.33	
无形资产		237,414.43	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		158,512,502.49	152,644,841.71
资产总计		319,407,090.62	293,808,566.71
<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		459,694.58	5,196.34
应交税费		2,328,156.52	1,931,152.99
其他应付款		328,293,336.68	309,833,401.70
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		602,550.26	
其他流动负债			
流动负债合计		332,346,074.23	312,432,087.22
<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		1,530,804.09	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,827,920.00	627,920.00
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		4,358,724.09	627,920.00
负债合计		336,704,798.32	313,060,007.22
<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		-363,251,997.14	-365,205,729.95
所有者权益（或股东权益）合计		-17,297,707.70	-19,251,440.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		319,407,090.62	293,808,566.71

公司负责人：翁松林

主管会计工作负责人：张慧辉

会计机构负责人：向艳

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		13,364,620.83	12,697,713.66
其中：营业收入	七、61	13,364,620.83	12,697,713.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,173,902.33	17,677,154.68
其中：营业成本	七、61	10,898,783.65	7,783,474.86
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	10,195.05	4,897.90
销售费用	七、63	483,963.52	1,070,323.16
管理费用	七、64	6,780,516.55	8,216,323.83
研发费用			
财务费用	七、66	443.56	602,134.93
其中：利息费用		212,332.87	635,221.39
利息收入		50,796.38	57,385.73
加：其他收益	七、67	3,506,964.10	79,849.32
投资收益（损失以“—”号填列）	七、68	1,442,898.98	1,959,667.70

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	3,166,470.58	-1,120,763.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		12,643.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,307,052.16	-4,048,044.10
加：营业外收入	七、74	10,000.06	54,391.68
减：营业外支出	七、75	2,306,651.42	6.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,010,400.80	-3,993,659.22
减：所得税费用	七、76	603,921.97	994,844.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		406,478.83	-4,988,503.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		406,478.83	-4,958,170.66
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-30,332.67
（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）		1,583,767.06	-3,598,899.17
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,177,288.23	-1,389,604.16
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-1,489.75	28,109.48
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,489.75	28,109.48
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,489.75	28,109.48
（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		-1,489.75	28,109.48
（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		404,989.08	-4,960,393.85

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,582,277.31	-3,570,789.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,177,288.23	-1,389,604.16
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.005	-0.011
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.005	-0.011

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

公司负责人：翁松林

主管会计工作负责人：张慧辉

会计机构负责人：向艳

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	2,857,526.12	2,733,190.86
减：营业成本	十七、4		
税金及附加		4,413.60	7,172.20
销售费用			
管理费用		2,827,808.00	4,424,510.06
研发费用			
财务费用		12,032.89	273,459.14
其中：利息费用		11,493.41	287,088.88
利息收入		3,158.58	20,321.03
加：其他收益		3,501,080.75	699.03
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,149,523.46	-738,968.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-24,124.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,663,875.84	-2,734,344.52
加：营业外收入		0.06	
减：营业外支出		2,217,075.21	6.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,446,800.69	-2,734,351.32
减：所得税费用		493,067.88	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,953,732.81	-2,734,351.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,953,732.81	-2,734,351.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（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		1,953,732.81	-2,734,351.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：翁松林

主管会计工作负责人：张慧辉

会计机构负责人：向艳

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,823,650.42	28,900,054.75
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、(1)	3,660,473.92	541,380.48
经营活动现金流入小计		29,484,124.34	29,441,435.23
购买商品、接受劳务支付的现金		20,828,016.13	40,486,334.17
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		5,749,339.82	7,437,997.63
支付的各项税费		2,555,496.60	716,785.43
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、(2)	4,934,226.46	5,668,585.80
经营活动现金流出小计		34,067,079.01	54,309,703.03
经营活动产生的现金流量净额		-4,582,954.67	-24,868,267.80
<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			
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			26,716,693.65
收到其他与投资活动有关的现金	七、78、(3)		3,200,000.00
投资活动现金流入小计			30,051,693.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			538,010.92
投资支付的现金		5,695,322.37	2,500,000.00
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)	1,500,000.00	3,500,000.00
投资活动现金流出小计		7,195,322.37	6,642,994.45
投资活动产生的现金流量净额		-7,195,322.37	23,408,699.20
<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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,000,000.00
取得借款收到的现金			1,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78、(5)		
筹资活动现金流入小计			4,300,000.00
偿还债务支付的现金		1,003,000.00	26,490,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,105,853.36	1,080,120.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78、(6)	254,854.80	
筹资活动现金流出小计		2,363,708.16	27,570,120.68
筹资活动产生的现金流量净额		-2,363,708.16	-23,270,120.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,489.75	28,431.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,143,474.95	-24,701,257.29
加：期初现金及现金等价物余额		23,875,635.08	30,042,193.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,732,160.13	5,340,936.42

公司负责人：翁松林

主管会计工作负责人：张慧辉

会计机构负责人：向艳

## 母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			4,939,350.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		35,858,397.85	21,807,347.81
经营活动现金流入小计		35,858,397.85	26,746,697.81
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		592,325.09	3,402,519.31
支付的各项税费		218,320.50	4,413.60
支付其他与经营活动有关的现金		27,147,797.47	27,836,023.57
经营活动现金流出小计		27,958,443.06	31,242,956.48
经营活动产生的现金流量净额		7,899,954.79	-4,496,258.67
<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			
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			30,525,854.66
收到其他与投资活动有关的现金			3,200,000.00
投资活动现金流入小计			33,860,854.66
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		3,633,824.89	3,100,000.00
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			400,000.00
投资活动现金流出小计		3,633,824.89	3,904,983.53
投资活动产生的现金流量净额		-3,633,824.89	29,955,871.13
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			26,490,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,070,447.46	856,087.46
支付其他与筹资活动有关的现金		254,854.80	
筹资活动现金流出小计		1,325,302.26	27,346,087.46
筹资活动产生的现金流量净额		-1,325,302.26	-27,346,087.46
<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>		2,940,827.64	-1,886,475.00
加：期初现金及现金等价物余额		610,794.04	2,815,719.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,551,621.68	929,244.14

公司负责人：翁松林

主管会计工作负责人：张慧辉

会计机构负责人：向艳

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下 企业合并															
其他															
二、本年期初余额	341,010,182 .00				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
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）					400,977.02		-1,489.75				1,583,767.06		1,983,254.3 3	-5,212,090 .13	-3,228,835. 80
（一）综合收益 总额							-1,489.75				1,583,767.06		1,582,277.3 1	-1,177,288 .23	404,989.08
（二）所有者投 入和减少资本					400,977.02								400,977.02	-4,034,801 .90	-3,633,824. 88
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					400,977.02								400,977.02	-4,034,801 .90	-3,633,824. 88
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															





加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	341,010,182.00			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	28,109.48			-3,598,899.17	-3,624,308.41	-15,815,468.43	-19,439,776.84			
（一）综合收益总额					28,109.48			-3,598,899.17	-3,570,789.69	-1,389,604.16	-4,960,393.85			
（二）所有者投入和减少资本										-14,425,864.27	-14,425,864.27			
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										-17,425,864.27	-17,425,864.27			
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														



2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	341,010,182.00				27,788,609.85		-29,000,000.00		6,155,497.59	-363,251,997.14	-17,297,707.70

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	341,010,182.00				27,788,609.85		-29,000,000.00		6,155,497.59	-298,263,642.59	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		6,155,497.59	-298,263,642.59	47,690,646.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-2,734,351.32	-2,734,351.32

(一) 综合收益总额									-2,734,351.32	-2,734,351.32
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	341,010,182.00			27,788,609.85		-29,000,000.00	6,155,497.59	-300,997,993.91	44,956,295.53	

公司负责人：翁松林

主管会计工作负责人：张慧辉

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%。

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》，四川蓝润资产将

持有公司 82,979,928 股无限售流通股协议转让给华耘合信，转让股份占公司总股本的 24.33%。2021 年 4 月 30 日，上述股份已全部过户至华耘合信，中国证券登记结算有限责任公司出具了《过户登记确认书》。截至 2021 年 6 月 30 日，华耘合信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。

截止 2021 年 6 月 30 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：四川省成都市高新区天府大道北段 1199 号银泰中心 in99 T3 写字楼 2806。最终实际控制人为自然人翁松林。

## (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

2021 年 8 月 27 日，公司召开第十届董事会第二次会议，审议通过《2021 年半年度报告及摘要》，表决结果：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本财务报表批准报出。

## 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	全资子公司	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	全资子公司	二级	100.00	100.00
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	全资子公司	三级	100.00	100.00
香港运盛中盛有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司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，本公司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

本公司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

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 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

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

## 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。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 2：无风险组合	根据特定对象和特定性质，认定为无信用风险，包括：职工备用金以及与集团合并范围内公司往来款	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
组合 3：关联方组合	关联方企业往来款收回的可能性与账龄长短不相关，因此将其单组确定为组合	参考历史信用损失经验，根据余额及预期信用损失率计提坏账准备

### 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

### 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

### 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

### 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
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，按比例结转入当期损益。

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。固定资产仅在与其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

## 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

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司及其子公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 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

#### 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消。

### 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

在租赁期开始日，本公司及其子公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司及其子公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司及其子公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 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、清偿负债同时进行时，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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (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

在合同开始日，本公司及其子公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司及其子公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司及其子公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司及其子公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

租赁期是本公司及其子公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司及其子公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司及其子公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司及其子公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司及其子公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司及其子公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

### (1) 作为承租人

本公司及其子公司作为承租人的一般会计处理见附注五、28 和附注五、34。

#### 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司及其子公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司及其子公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司及其子公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司及其子公司区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司及其子公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司及其子公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更，本公司及其子公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

本公司及其子公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 3 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司及其子公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司及其子公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 作为融资租赁出租人

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

本公司及其子公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司及其子公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

#### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回交易

本公司及其子公司按照附注五、38 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司及其子公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司及其子公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。

#### 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司及其子公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司及其子公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 该金融资产进行会计处理。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 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)
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 修订)》(财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”)，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	公司已于 2021 年 4 月 19 日召开第九届董事会第三十四次会议和第九届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	截止 2020 年 12 月 31 日，本公司及子公司不存在租赁或包含租赁的合同，因此无期初报表项目的调整。
2021 年 1 月 26 日，财政部颁布《企业会计准则解释第 14 号》(“解释 14 号”)，并自公布之日起施行。解释 14 号规定了关于政府和社会资本合作(简称“PPP”)项目的会计处理。《企业会计准则解释第 2 号》“五、企业采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务应当如何处理”相关规定同时废止。	无需审批	公司 PPP 项目在报告期已进入运营期间，因此公司根据《企业会计准则解释第 14 号》中针对运营期的核算规定进行了分析，该 PPP 项目的核算方式符合《企业会计准则解释第 14 号》关于 PPP 项目的规定，无需进行追溯调整。

其他说明：详见附注五、28，附注五、34

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3). 2021 年起首次执行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

#### (4). 2021 年起首次执行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

## 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%
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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
运盛中盛有限公司	16.5%
耀晶实业有限公司	16.5%
Alexander Associates Ltd	16.5%

## 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		
银行存款	31,176,813.94	45,288,550.00
其他货币资金	57,053.61	56,218.65
合计	31,233,867.55	45,344,768.65
其中：存放在境外的款项总额	130,762.64	130,765.97

其他说明：截至 2021 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 21,501,707.42 元（上年末：人民币 21,469,133.57 元），系本公司主动冻结与自然人郭虹的借款及相关利息 19,606,865.23 元；公司因九川追偿权诉讼纠纷冻结 1,894,842.19 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

### (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	16,949,696.57
1 至 2 年	4,843,388.80
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	25,596,389.96
合计	47,389,475.33



## (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	54.01	25,596,389.96	100.00		25,596,389.96	50.10	25,596,389.96	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	21,793,085.37	45.99	792,666.54	3.64	21,000,418.83	25,491,684.96	49.90	2,877,913.29	11.29	22,613,771.67
其中：										
账龄组合	10,569,280.99	22.30	680,428.50	6.44	9,888,852.49	21,250,800.01	41.60	2,835,504.44	13.34	18,415,295.57
关联方组合	11,223,804.38	23.68	112,238.04	1.00	11,111,566.34	4,240,884.95	8.30	42,408.85	1.00	4,198,476.10
合计	47,389,475.33	/	26,389,056.50	/	21,000,418.83	51,088,074.92	/	28,474,303.25	/	22,613,771.67

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	收回的可能性较小
客户 2	502,036.61	502,036.61	100	收回的可能性较小
客户 3	415,000.00	415,000.00	100	收回的可能性较小
客户 4	156,680.00	156,680.00	100	收回的可能性较小
客户 5	14,873.35	14,873.35	100	收回的可能性较小
合计	25,596,389.96	25,596,389.96	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,529,992.19	376,499.62	5.00
1 至 2 年	3,039,288.80	303,928.88	10.00
合计	10,569,280.99	680,428.50	6.44

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	11,223,804.38	112,238.04	1.00
合计	11,223,804.38	112,238.04	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	
单项计提预期信用损失的应收账款	25,596,389.96					25,596,389.96
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,877,913.29	-2,085,246.75				792,666.54
其中：账龄组合	2,835,504.44	-2,155,075.94				680,428.50
关联方组合	42,408.85	69,829.19				112,238.04
合计	28,474,303.25	-2,085,246.75				26,389,056.50

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 41,342,788.38 元，占应收账款年末余额合计数的比例的 87.24%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 24,988,947.24 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	1,629,395.81	100.00	5,405,315.05	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	1,629,395.81	100.00	5,405,315.05	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1,321,469.26元，占预付账款年末余额合计数的比例为81.1%。

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		
应收股利	1,442,898.98	
其他应收款	20,547,901.14	37,350,062.77
合计	21,990,800.12	37,350,062.77

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****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海浦东新区浩大小额贷款股份有限公司	1,442,898.98	
合计	1,442,898.98	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**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**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 年以内小计	12,649,814.67
1 至 2 年	6,836,189.94
2 至 3 年	1,486,501.35
3 年以上	
3 至 4 年	6,190.98
4 至 5 年	
5 年以上	2,627,339.57
合计	23,606,036.51

**(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	4,701,963.33	2,729,055.81
备用金	30,200.00	
代收水电费	204,477.14	204,477.14
非关联方往来款	912,509.93	2,562,509.93

股权转让款		23,330,414.00
其他	489,935.68	485,129.69
关联方利息	17,266,950.43	12,192,835.40
合计	23,606,036.51	41,504,421.97

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,590,273.59		2,564,085.61	4,154,359.20
2021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	70,891.93			70,891.93
本期转回	1,167,115.76			1,167,115.76
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	494,049.76		2,564,085.61	3,058,135.37

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应收账款	2,564,085.61					2,564,085.61
按组合计提预期信用损失的	1,590,273.59	70,891.93	1,167,115.76			494,049.76

应收账款						
其中：账龄组合	1,590,273.59	70,891.93	1,167,115.76			494,049.76
合计	4,154,359.20	70,891.93	1,167,115.76			3,058,135.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海流沅智能科技有限公司	23,330,414.00	债权债务转让
合计	23,330,414.00	/

(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	关联方借款利息	17,266,950.43	1 年以内	73.15	172,669.50
单位 2	PPP 项目运维保证金	2,000,000.00	1 年以内	8.47	100,000.00
单位 3	非关联方往来款	500,000.00	5 年以上	2.12	500,000.00
单位 4	保证金及押金	498,000.00	5 年以上	2.11	498,000.00
单位 5	其他	464,520.20	5 年以上	1.97	464,520.20
合计	/	20,729,470.63	/	87.82	1,735,189.70

(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	13,964.62		13,964.62	1,429,016.59		1,429,016.59
合同履约成本	342,610.74		342,610.74	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	6,862,120.73	186,759.73	6,675,361.00	8,450,539.21	186,759.73	8,263,779.48

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**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

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	1,489,670.96	1,312,360.78
合计	1,489,670.96	1,312,360.78

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	352,722.83	368,027.59
待认证进项税额	263,894.91	17,768.00
合计	616,617.74	385,795.59

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

## 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

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	5,924,789.26		5,924,789.26	
合计	5,924,789.26		5,924,789.26	5,924,789.26		5,924,789.26	/

## (2) 坏账准备计提情况

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	-28,935,300.00
合计	20,064,700.00	20,064,700.00

**(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	1,442,898.98	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

**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	584,933.35	711,894.23
固定资产清理		
合计	584,933.35	711,894.23

其他说明：无

## 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	549,704.35	686,483.36	1,236,187.71
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额		144,842.03	144,842.03
(1) 处置或报废		144,842.03	144,842.03
4. 期末余额	549,704.35	541,641.33	1,091,345.68
二、累计折旧			
1. 期初余额	125,760.55	398,532.93	524,293.48
2. 本期增加金额	29,144.94	42,267.38	71,412.32
(1) 计提	29,144.94	42,267.38	71,412.32
3. 本期减少金额		89,293.47	89,293.47
(1) 处置或报废		89,293.47	89,293.47
4. 期末余额	154,905.49	351,506.84	506,412.33
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	394,798.86	190,134.49	584,933.35
2. 期初账面价值	423,943.80	287,950.43	711,894.23

### (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: 无

**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**

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,355,672.68	2,355,672.68
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,355,672.68	2,355,672.68
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	65,435.35	65,435.35
(1) 计提	65,435.35	65,435.35
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	65,435.35	65,435.35
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,290,237.33	2,290,237.33
2. 期初账面价值		

其他说明：无

**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	568,218.82	91,552,857.70
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(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	34,475,808.72	294,730.71	34,770,539.43
2. 本期增加金额	3,675,008.82	15,275.94	3,690,284.76
(1) 计提	3,675,008.82	15,275.94	3,690,284.76
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	38,150,817.54	310,006.65	38,460,824.19
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	33,074,973.53	258,212.17	33,333,185.70
2. 期初账面价值	36,749,982.35	273,488.11	37,023,470.46

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 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	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

(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

(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	3,402,659.61	850,664.90	3,958,715.88	989,678.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	3,402,659.61	850,664.90	3,958,715.88	989,678.97

(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	47,462,840.66	50,073,254.97
可抵扣亏损	205,295,811.99	205,375,239.50
合计	252,758,652.65	255,448,494.47

(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
2021 年度	38,027,488.27	42,467,041.65	



2022 年度	7,630,107.28	7,630,107.28	
2023 年度	55,902,747.64	55,891,613.98	
2024 年度	97,804,241.69	97,800,577.88	
2025 年度	23,559.53	70,327.40	
2026 年度	5,907,667.58		
合计	205,295,811.99	203,859,668.19	/

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						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
借款	147,270,085.56	1,472,700.86	145,797,384.70	145,770,085.56	1,457,700.86	144,312,384.70
合计	147,270,085.56	1,472,700.86	145,797,384.70	145,770,085.56	1,457,700.86	144,312,384.70

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
信用借款		
合计		1,009,018.00

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

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	966,558.07	3,628,055.55
应付采购款	7,419,149.46	34,354,919.19
应付房地产开发项目工程款	294,258.07	294,258.07
应付费用	540.00	2,747.55
合计	8,680,505.60	38,279,980.36

#### (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	1,855,518.67	2,233,767.14
合计	1,855,518.67	2,233,767.14

## (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	662,046.87	5,297,061.95	5,126,354.94	832,753.88
二、离职后福利-设定提存计划		216,748.63	193,528.33	23,220.30
三、辞退福利		180,199.20	180,199.20	
四、一年内到期的其他福利				
合计	662,046.87	5,694,009.78	5,500,082.47	855,974.18

## (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	643,646.83	4,867,123.29	4,694,114.15	816,655.97
二、职工福利费	1,262.68	74,664.26	75,926.94	
三、社会保险费	15,777.63	141,062.85	140,742.57	16,097.91
其中：医疗保险费	15,777.63	135,310.63	135,310.63	15,777.63
工伤保险费		2,853.52	2,533.24	320.28
生育保险费		2,898.70	2,898.70	
四、住房公积金		207,744.10	207,744.10	
五、工会经费和职工教育经费	1,359.73	6,467.45	7,827.18	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	662,046.87	5,297,061.95	5,126,354.94	832,753.88

## (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		209,061.68	186,642.08	22,419.60
2、失业保险费		7,686.95	6,886.25	800.70
3、企业年金缴费				
合计		216,748.63	193,528.33	23,220.30

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	1,255,153.56	1,657,761.43
消费税		
营业税		
企业所得税	295,364.83	1,542,209.08
个人所得税		4,941.72
城市维护建设税	56,333.33	101,191.95
土地增值税	1,014,000.00	1,014,000.00
教育费附加	24,142.86	46,395.80
地方教育附加	16,095.24	30,930.53
土地使用税	2,206.80	2,206.80
其他	15,692.86	23,001.86
合计	2,678,989.48	4,422,639.17

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	39,115,830.07	40,653,530.24
合计	39,115,830.07	40,653,530.24

其他说明：无

应付利息

适用 不适用

应付股利

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	19,606,865.23	19,583,990.03
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	4,639,220.99
应付费用	1,730,178.56	2,180,550.33
应付股权受让款	95,016.47	95,016.47
其他	3,533,634.29	4,643,837.89
合计	39,115,830.07	40,653,530.24

**(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	19,606,865.23	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	33,437,379.76	/

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

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	602,550.26	
合计	602,550.26	

其他说明：无

**44、其他流动负债**

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,530,804.09	
合计	1,530,804.09	

其他说明：无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**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	17,859,988.39	14,608,889.26	
君悦别墅合同纠纷案 预计损失	627,920.00	2,827,920.00	
合计	18,487,908.39	17,436,809.26	/

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）	34,186,807.10	400,977.02		34,587,784.12
其他资本公积	192,416.49			192,416.49
合计	34,379,223.59	400,977.02		34,780,200.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积增加系购买子公司深圳鑫润鸿锦实业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	-28,935,300.00							-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	-28,935,300.00							-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	-716,045.02	-1,489.75				-1,489.75		-717,534.77
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	-716,045.02	-1,489.75				-1,489.75		-717,534.77
其他综合收益合计	-29,651,345.02	-1,489.75				-1,489.75		-29,652,834.77

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：无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-128,114,579.99	-137,754,067.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-128,114,579.99	-137,754,067.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,583,767.06	9,639,487.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-126,530,812.93	-128,114,579.99

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	8,577,719.85	10,898,783.65	9,581,122.28	7,783,474.86
其他业务	4,786,900.98		3,116,591.38	
合计	13,364,620.83	10,898,783.65	12,697,713.66	7,783,474.86

## (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

## 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	108.41	125.81
教育费附加	46.46	53.92
资源税		
房产税		
土地使用税	4,413.60	1,991.12
车船使用税		
印花税	5,595.60	694.17
地方教育费附加	30.98	35.95
其他		1,996.93
合计	10,195.05	4,897.90

其他说明：无

## 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	416,016.77	881,232.46
差旅费	10,983.03	15,432.46
业务费	6,808.00	46,437.00
其他	50,155.72	127,221.24
合计	483,963.52	1,070,323.16

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	3,545,595.69	5,170,979.75
办公管理费	3,082,797.25	2,928,262.86
折旧和摊销费用	152,123.61	109,414.82
其他		7,666.40
合计	6,780,516.55	8,216,323.83

其他说明：无

#### 65、研发费用

适用 不适用

#### 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	212,332.87	635,221.39
利息收入	-50,796.38	-57,385.73
其他	-161,092.93	24,299.27
合计	443.56	602,134.93

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	3,500,000.00	50,000.00
代扣个人所得税手续费返还	6,666.82	6,405.89
进项税加计扣除		17,353.25
其他	297.28	6,090.18
合计	3,506,964.10	79,849.32

其他说明：无

#### 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		
处置长期股权投资产生的投资收益		-30,332.67
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	1,442,898.98	1,990,000.37
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	1,442,898.98	1,959,667.70

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	2,085,246.75	-151,777.44
其他应收款坏账损失	1,096,223.83	-968,986.09
其他	-15,000.00	
合计	3,166,470.58	-1,120,763.53

其他说明：无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**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
合计		12,643.43

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
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		54,388.00	
其他	10,000.06	3.68	10,000.06
合计	10,000.06	54,391.68	10,000.06

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
企业扶持资金		14,000.00	与收益相关
高校毕业生到中小微企业就业补贴		40,388.00	与收益相关

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	55,548.56		55,548.56
其中：固定资产处置损失	55,548.56		55,548.56
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			
预计损失	2,200,000.00		2,200,000.00
其他	51,102.86	6.80	51,102.86
合计	2,306,651.42	6.80	2,306,651.42

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	464,907.90	1,118,501.67
递延所得税费用	139,014.07	-123,657.56
合计	603,921.97	994,844.11

**(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	1,010,400.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	252,600.20
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	-360,724.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,239.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	680,807.32
所得税费用	603,921.97

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
收到的政府补助	3,500,000.00	
收到保证金及押金	10,000.00	300,000.00
其他	150,473.92	241,380.48
合计	3,660,473.92	541,380.48

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	2,599,308.13	3,927,685.62
支付的保证金及押金	339,944.71	40,000.00
其他	1,994,973.62	1,700,900.18
合计	4,934,226.46	5,668,585.80

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
收到关联方借款利息		3,200,000.00
合计		3,200,000.00

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	1,500,000.00	3,500,000.00
合计	1,500,000.00	3,500,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债本金及利息	254,854.80	
合计	254,854.80	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 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	406,478.83	-4,988,503.33
加：资产减值准备		
信用减值损失	-3,166,470.58	1,120,763.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,412.32	100,922.15
使用权资产摊销	65,435.35	
无形资产摊销	3,690,284.76	4,181,897.37
长期待摊费用摊销		
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
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	55,548.56	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	212,332.87	602,134.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,442,898.98	-1,959,667.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	139,014.07	-123,657.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,588,418.48	-481,224.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,686,012.83	-18,527,489.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,888,523.18	-4,780,799.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,582,954.67	-24,868,267.80
<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	9,732,160.13	5,340,936.42
减：现金的期初余额	23,875,635.08	30,042,193.71
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	-14,143,474.95	-24,701,257.29



## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,732,160.13	23,875,635.08
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	9,732,160.13	23,875,635.08
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	9,732,160.13	23,875,635.08
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	21,501,707.42	注 1
存货	772,820.34	注 2
合计	22,274,527.76	/

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。但由于公司在 2019 年已将福州佳盛广场 72 个地下车库不可撤销的包销给了当时的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	-	-	130,762.64
其中：美元			
欧元			
港币	157,151.52	0.83208	130,762.64
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
计入其他收益的政府补助	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00

**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

**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

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**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		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		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	100		投资设立
上海运晟医疗科技有限公司	上海	上海	医疗	100		投资设立
上海晟和慈医疗科技有限公司	上海	上海	医疗		100	投资设立
上海卓诚贸易有限公司	上海	上海	贸易、投资	100		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		投资设立
上海顺玥投资有限公司	上海	上海	医疗	100		投资设立
南京泓宜康医院管理有限公司	南京	南京	医疗	51		投资设立
耀晶实业有限公司	香港	香港	投资	100		投资设立
Alexander Associates Ltd	英属处女岛	英属处女岛	投资		100	投资设立
运盛中盛有限公司	香港	香港	投资		100	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	-1,176,044.66		-79,581.78

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	1,432.48	3,905.29	5,337.77	3,916.67	1,460.89	5,377.56	1,879.58	4,273.94	6,153.52	3,819.28	1,786.00	5,605.28

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	591.29	-588.02	-588.02	-450.33	297.62	-664.24	-664.24	-143.72

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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

报告期内,公司以 3,633,824.89 元的价款从自然人肖云处受让其所持有的深圳鑫润鸿锦实业有限公司 30%的股权。本次交易完成后,公司持有深圳鑫润鸿锦实业有限公司 100%股权,即深圳鑫润鸿锦实业有限公司由公司的控股子公司变更为全资子公司。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	深圳鑫润鸿锦实业有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	3,633,824.89
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	3,633,824.89
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,034,801.91
差额	-400,977.02
其中:调整资本公积	-400,977.02
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

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2021年6月30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
应付账款	8,680,505.60				8,680,505.60
其他应付款	39,115,830.07				39,115,830.07
合计	47,796,335.67				47,796,335.67

### (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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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(%)

华耘合信（海南）投资合伙企业（有限合伙）	海南三亚	投资、咨询及代理服务	60,000.00	24.33	24.33
----------------------	------	------------	-----------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是翁松林

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

## 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
深圳壹莱兴科技有限公司	关联人（与公司同一董事长）
华耘控股集团有限公司	关联人（与公司同一董事长）
内蒙古瀚海资产管理有限公司	关联人（与公司同一总经理）
深圳恒泰鑫实业有限公司	其他
中民信投集团有限公司	其他
西藏盛司雅实业有限公司	其他
中能国燃能源集团有限公司	其他
深圳维特瑞投资有限公司	其他

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

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
旌德县中医院	管理服务	1,587,659.84	1,504,621.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

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	是
旌德县中医院	2,000	2021.05.31	2025.05.31	否

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	1,500,000.00	2021.04.29	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

**(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	11,223,804.38	112,238.04	4,240,884.95	42,408.85
其他应收款	旌德县中医院	17,266,950.43	172,669.50	12,192,835.40	121,928.35
其他非流动资产	旌德县中医院	147,270,085.56	1,472,700.86	145,770,085.56	1,457,700.86

**(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	95,016.47

**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

## 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2021年6月30日，上述事项累计计提违约金62.792万元。

#### ②其他重大或有事项

2017年8月7日，姜申英曾向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，要求主债务人中鑫汇通商业保理有限公司（下称“中鑫公司”）清偿借款本金，要求本公司（第一被告）和钱仁高（第二被告）承担连带清偿责任。上海市浦东新区人民法院于2018年5月8日作出一审判决，判令中鑫公司清偿欠款本息，本公司承担连带清偿责任。

一审判决作出后，本公司不服一审判决，认为案涉担保无效并上诉至上海市第一中级人民法院。上海市第一中级人民法院于2019年4月26日作出的终审判决，维持中鑫公司清偿债务本息的判项，但撤销了本公司连带清偿责任的判项。

二审判决作出后，姜申英于2019年7月22日向上海市高级人民法院提起再审，要求改判本公司承担连带清偿责任或赔偿责任。上海高院于2019年10月21日作出（2019）沪民申1282号民事裁定书，认为：“本案所涉担保协议对运盛公司不发生效力并无不当。关于运盛公司是否应承担赔偿责任问题，鉴于系争担保协议对运盛公司不发生效力，且并无证据证明运盛公司对此有过错，故再审申请人主张运盛公司承担赔偿责任的依据不足。至于钱仁高个人是否应承担民事责任问题，各方当事人可另案主张。”

二审判决作出后，姜申英另向上海市人民检察院第一分院提请抗诉。该院认为：“姜申英在签订系争协议时应尽到基本的形式审查义务，其理应知晓运盛公司原法定代表人钱仁高系超越权限代表公司为中鑫汇通商业保理有限公司提供担保。据此，法院生效判决认为系争协议所涉担保对运盛公司不发生效力具有事实和法律依据。”该院于2020年11月23日作出《不支持监督申请决定书》。

前案终审判决作出后，姜申英于2020年10月23日向上海市浦东新区人民法院提起了本案诉讼，要求判令本公司承担担保无效后的连带赔偿责任。庭审中，姜申英仅补充提供了一份《执行裁定书》（“前案执行裁定”），用以证明其在前案生效后对中鑫公司申请强制执行，但因无财产可供执行，法院于2019年9月20日作出终结本次执行的裁定。

上海市浦东新区人民法院于2021年6月21日作出（2020）沪0115民初81001号一审判决，判令本公司对中鑫公司应归还姜申英借款500万元的债务以及应支付姜申英借款利息50万元的债务承担不能清偿部分的40%的赔偿责任。

截至2021年6月30日，上述事项计提赔偿准备金220万元。

### (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	100.00	25,094,353.35	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	25,094,353.35	/	25,094,353.35	/		25,094,353.35	/	25,094,353.35	/	



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	收回的可能性较小
客户 2	415,000.00	415,000.00	100	收回的可能性较小
客户 3	156,680.00	156,680.00	100	收回的可能性较小
客户 4	14,873.35	14,873.35	100	收回的可能性较小
合计	25,094,353.35	25,094,353.35	100	/

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	
单项计提预期信用 损失的应收账款	25,094,353.35					25,094,353.35
合计	25,094,353.35					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

### (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%, 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	128,631,108.19	112,531,454.67
合计	128,631,108.19	112,531,454.67

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****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 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	128,645,931.43
1至2年	
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	130,749,844.84

## (2). 按款项性质分类

√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	1,444,555.42	1,602,314.90
代收水电费	86,792.77	86,792.77
非关联方往来款	912,509.93	412,509.93
股权转让款		23,330,414.00
其他	10,200.00	2,295.81
关联方往来款	128,295,786.72	90,365,387.37
合计	130,749,844.84	115,799,714.78

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,168,694.70		2,099,565.41	3,268,260.11
2021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	16,997.24			16,997.24
本期转回	1,166,520.70			1,166,520.70
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	19,171.24		2,099,565.41	2,118,736.65

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	2,099,565.41					2,099,565.41
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,168,694.70	16,997.24	1,166,520.70			19,171.24
合计	3,268,260.11	16,997.24	1,166,520.70			2,118,736.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海流沅智能科技有限公司	23,330,414.00	债权债务转让
合计	23,330,414.00	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
公司 1	合并范围内关联方往来款	96,527,951.72	1 年以内	73.83	
公司 2	合并范围内关联方往来款	31,480,414.00	1 年以内	24.08	
公司 3	非关联方往来款	500,000.00	5 年以上	0.38	500,000.00
公司 4	保证金及押金	498,000.00	5 年以上	0.38	498,000.00
公司 5	非关联方往来款	412,509.93	5 年以上	0.32	412,509.93
合计	/	129,418,875.65	/	98.99	1,410,509.93

(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	217,404,826.97	61,723,811.39	155,681,015.58	213,771,002.08	61,723,811.39	152,047,190.69
对联营、合营企业投资						
合计	217,404,826.97	61,723,811.39	155,681,015.58	213,771,002.08	61,723,811.39	152,047,190.69

## (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
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责任公司	56,000,000.00			56,000,000.00		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
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
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	10,100,000.00	3,633,824.89		13,733,824.89		
合计	213,771,002.08	3,633,824.89		217,404,826.97		61,723,811.39

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

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				
其他业务	2,857,526.12		2,733,190.86	
合计	2,857,526.12		2,733,190.86	

## (2). 合同产生的收入情况

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

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	-54,598.65	
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）	3,500,000.00	本公司于2021年6月30日收到成都市地方金融监督管理局拨付的350万元奖励资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,786,900.98	
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	-2,200,000.00	根据姜申英诉本公司承担担保无效后的连带赔偿责任案的一审判决计提 220 万元的赔偿额
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		
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	-42,052.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,497,562.41	
少数股东权益影响额		
合计	4,492,687.21	

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	0.705	0.005	0.005

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.295	-0.009	-0.009
-------------------------	--------	--------	--------

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：翁松林

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

**修订信息**

适用 不适用