

公司代码：600767

公司简称：\*ST 运盛

# 运盛（成都）医疗科技股份有限公司 2022 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

具体情况详见公司于 2023 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站披露的相关说明。

四、公司负责人翁松林、主管会计工作负责人王瑜及会计机构负责人（会计主管人员）代田冬声明：保证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

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告出具的审计结果，公司 2022 年实现归属于母公司的净利润为-3,518.53 万元，2022 年年初合并报表的未分配利润为-12,023.77 万元，本年度可供分配的利润为-3,518.53 万元；母公司 2022 年实现净利润-1,312.51 万元，2022 年年初未分配利润为-36,734.16 万元，母公司本年度可供分配利润为-1,312.51 万元，不具备利润分配条件。2022 年度拟不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

#### 1、公司股票退市风险

由于公司 2021 年年度经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为负值且营业收入低于人民币 1 亿元，根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票于 2022 年 4 月 28 日起实施退市风险警示。因公司 2022 年度经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润仍为负值且营业收入低于人民币 1 亿元，且 2022 年度财务会计报告被出具保留

意见的审计报告，公司股票触及《上海证券交易所股票上市规则》第 9.3.11 条，公司股票可能面临退市风险。

2、内部控制审计报告被出具否定意见

公司于内部控制评价报告基准日存在财务报告内部控制重大缺陷，未能按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

详见本报告第三节“经营情况讨论与分析：公司关于公司未来发展的讨论与分析之（四）可能面对的风险”

**十一、其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	33
第六节	重要事项.....	35
第七节	股份变动及股东情况.....	45
第八节	优先股相关情况.....	49
第九节	债券相关情况.....	49
第十节	财务报告.....	49

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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	三、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/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）
丽水运盛	指	丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司
旌德宏琳	指	旌德宏琳健康产业发展有限公司
重庆康润	指	重庆康润实业有限公司
中兴财光华所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
兴昌华所	指	北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31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	证券事务代表
姓名	翁松林	杨晨
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in99T3写字楼3501	四川省成都市高新区天府大道北段1199号银泰中心in99T3写字楼3501
电话	028-61666968	028-61666968
传真	028-61666968	028-61666968
电子信箱	600767@winsan.cn	600767@winsan.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省成都市武侯区星狮路818号
公司注册地址的历史变更情况	2001年9月，公司注册地址由“福建省福州市湖东路169号天鹭大厦11楼”变更为“上海市青浦区朱家角镇（祥凝浜路168号）”； 2019年5月，公司注册地址由“上海市青浦区朱家角镇（祥凝浜路168号）”变更为“上海市青浦区赵巷镇沪青平公路2855弄1-72号豪车汇广场A座2A层2A08号”；

	2020年4月,公司注册地址由“上海市青浦区赵巷镇沪青平公路2855弄1-72号豪车汇广场A座2A层2A08号”变更为“四川省成都市武侯区星狮路818号”。
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in99T3写字3501
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

#### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 五、 公司股票简况

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

#### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界写字楼A座24层
	签字会计师姓名	齐正华、康利岩

#### 七、 近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年		本期比上年同期增减 (%)	2020年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	46,246,092.90	44,207,447.01	51,867,367.43	4.61	48,673,763.62	48,673,763.62
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	29,486,391.57	28,309,583.01	28,172,442.61	4.16	40,523,047.49	40,523,047.49
归属于上市公司股东的净利润	35,185,253.44	7,432,607.27	13,586,398.05	-573.39	9,266,061.28	9,639,487.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,437,867.28	-2,465,048.62	2,548,906.49	-688.54	1,012,335.86	1,385,761.74
经营活动产生的现金流量净额	13,546,446.66	3,328,990.34	3,328,990.34	-506.92	36,741,028.06	36,741,028.06
	2022年末	2021年末			2020年末	

		调整后	调整前	本期末比上年同期末增减 (%)	调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	201,400,694.11	236,048,951.68	242,762,888.35	-14.68	223,218,832.28	223,778,978.17
总资产	303,441,511.33	314,688,221.89	315,329,363.38	-3.57	333,318,673.01	334,074,382.81

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年		本期比上年同期增减 (%)	2020年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元/股)	-0.103	0.0218	0.0398	-572.48	0.027	0.028
稀释每股收益 (元/股)	-0.103	0.0218	0.0398	-572.48	0.027	0.028
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.057	-0.007	-0.0075	-714.29	0.003	0.004
加权平均净资产收益率 (%)	-16.106	3.275	5.892	减少19.38个百分点	4.238	4.400
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-8.898	-1.086	-1.105	减少7.81个百分点	0.463	0.633

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	9,330,703.16	7,754,014.9	18,167,674.52	10,993,700.32
归属于上市公司股东的净利润	-3,894,752.68	-1,106,833.4	6,510,422.80	-36,694,090.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,014,955.39	-2,904,823.2	4,676,040.30	-15,194,129.04
经营活动产生的现金流量净额	-22,202,455.73	-790,239.8	1,674,888.55	7,771,360.36

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	53,915.29			12,643.43
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			3,507,476.02	3,325,431.56
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,721,604.29		9,650,660.86	7,810,989.45
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	7,038,097.04			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				-25,789.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,544.88		708,709.24	-108,939.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-32,513,211.48			
减: 所得税影响额	4,342.61		3,967,577.92	2,733,253.48
少数股东权益影响额(税后)	6,903.81		1,612.31	27,356.68
合计	-15,747,386.16		9,897,655.89	8,253,725.42

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

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	20,064,700.00	20,595,000.00	530,300.00	
合计	20,064,700.00	20,595,000.00	530,300.00	



## 十二、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，面对新常态下复杂多变的国内外经济形势和市场竞争加剧的环境，公司积极寻求转型升级的战略路径。自 2021 年公司实际控制人变更后，董事会及经营层一方面积极解决历史遗留问题，另一方面积极开拓业务市场。2022 年，市场环境更加严峻，且因 2021 年度公司触及退市风险，使得融资渠道受限，期间因历史遗留问题引发的诉讼使得公司子公司部分银行账户被冻结。公司董事会、管理层在极其困难的情况下，力争将保留意见审计报告所涉及的事项及风险尽快化解。虽竭尽全力，但因涉及事项多且问题复杂，公司虽拼尽全力协调各方力量，但收效甚微，仅凭公司之力无法解决 2021 年年审会计师事务所提出的多年积累的历史问题，造成 2022 年度财务报告继续被年审会计师事务所出具了保留意见，公司很有可能在《2022 年年度报告全文》公告后的十五个交易日内收到上海证券交易所对公司股票做出终止上市的决定。对此，公司向投资者致以诚挚的歉意。

2022 年，公司实现营业收入 4624.61 万元，较上期同期增加 4.61%；实现归属于上市公司股东的净利润-3,518.53 万元，剔除非经常性损益影响后，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-1,943.79 万元。截至报告期末，公司总资产为 30,344.15 万元，较期初减少 3.57%。报告期内，公司主要经营情况如下：

##### 1、医疗信息化业务方面。

截至报告期末，子公司丽水运盛通过系统建立居民电子健康档案 248 万份，接诊患者 487.5 万人次，完成家庭医生签约 179.4 万人次，采集心电、影像、检验数据 104.1 万人次，为全市“医疗卫生服务数字改革”、“共同富裕示范区医疗健康领域信息化建设”提供支持。报告期内，丽水运盛基于人口信息化平台，实现区域影像服务、信息安全态势感知服务、城市大脑花园云医疗健康专题等多个项目运营落地。

云影像服务不断提升、运营能力进一步增强。丽水运盛参与了浙江省数字化改革试点项目“浙医互认”丽水市平台建设，累计接入医院 22 家，实现检验检查互认 125 万人次，为居民减少重复检查 15 万次，节约医疗费用 490 万元。试点推进过程中，在浙江省 11 个地市中取得第 4 名的好成绩；数字胶片服务能力得到进一步提升，截至报告期末，丽水运盛在丽水市区域内二级以上医疗机构云影像服务接入率 95.4%，云胶片全年累计检查量 119 万人次，较上年同期增长 37%。

紧跟政策方向，项目落地取得实效。报告期内，丽水运盛以共同富裕示范区建设、浙江省数字化改革重点工作为契机，围绕政府提升管理信息水平、围绕医疗机构提升数据共享能力，围绕居民提升健康服务，做出了“智慧流动医院”、“救在丽水”、“浙医互认平台”等多个精品项目。“智慧流动医院”被列为省数字政府丽水市自选动作项目，并入选浙江省党史学习教育 33 个“三为”专题实践活动最佳实践案例之一；“就在丽水”被列为 2021 年民生项目。

创新能力进一步深化，试点项目推陈出新。报告期内，基于丽水市人口健康信息平台体系，丽水运盛不断探索新型运营项目，规划了“人工智能服务体系”、“信息安全保障体系”、“商保数据共享体系”，并在此技术上培育开展“影像人工智能运营平台”，已在全市接入 12 家医院提供人工智能服务；“基层辅助诊断平台”预计覆盖全市 200 余家基层医疗机构；“态势感知安全平台”为 16 家二级以上医院提供信息安全服务；“商保理赔服务平台”已接入商业保险公司开展线上核保理赔服务。相关运营项目的开展和落地，为丽水项目的进一步深化应用，和对外推广复制丽水模式奠定了基础。

##### 2、医疗服务业务方面。

报告期内，公司的全资子公司旌德宏琳继续为旌德县中医院提供咨询管理服务。2022 年度收取服务费 422.51 万元。

##### 3、医疗流通业务方面。

报告期内，公司积极扩大市场销售规模，调整业务结构，将下游客户需求及自身掌握的上游渠道产品资源进行匹配，实现业务收入 703.81 万元。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）医疗卫生信息化行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》及《上市公司行业分类结果》，公司所处行业为“软件和信息技术服务业”之“信息传输、软件和信息技术服务业”（行业代码：I65）。公司主营业务所属细分行业为医疗卫生信息化行业。

随着《健康中国“2030”规划纲要》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，正处于全面增速发展阶段，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。“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。预计2020-2025年我国医疗信息化市场规模年均复合增长率为9.73%，到2025年我国医疗信息化市场规模将达到1,288.2亿元。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。

医疗信息化持续提速，各类创新应用开发、数据治理、平台运维升级等层出不穷，数字化发展为医疗行业持续增砖添瓦。同时，AI发展对医疗行业数字化转型的发展有重要作用，AI技术可以持续赋能医疗体系建设，链接上下级医疗机构，实现医疗资源优化配置，通过平台及系统建设，优化供应链管理、患者管理等环节，提升传统医疗机构的管理效率。叠加，当下数据要素政策刺激，医疗领域作为政策利好与实际市场需求兼备的应用场景，在AI技术的扶持下，或将成为当下主要变现场景，深度挖掘医疗数据要素市场价值。

政策环境方面，国家卫生健康委联合国家中医药管理局发布了《公立医院高质量发展促进行动（2023-2028年）》，提出建设“三位一体”智慧医院，到2025年，建成一批发挥示范引领作用的智慧医院，线上线下一体化医疗服务模式形成，医疗服务区域均衡性进一步增强。2022年1月10日，国家发展改革委网站发布了《“十四五”公共服务规划》，其中提到，积极发展智慧医疗，鼓励医疗机构提升信息化、智能化水平，支持健康医疗大数据资源开发应用。为进一步规范互联网诊疗活动，加强互联网诊疗体系建设，2022年3月15日，国家卫生健康委办公厅和国家中医药局办公室联合制定了《互联网诊疗监管细则（试行）》。2022年11月9日，国家卫生健康委、国家中医药局、国家疾控局联合印发《“十四五”全民健康信息化规划》，到2025年，全民健康信息化统筹管理能力明显增强，全国医疗卫生机构互通共享取得标志性进展，二级以上医院基本实现院内医疗服务信息互通共享，三级医院实现核心信息全国互通共享。政府持续的医药卫生改革、医疗数字化转型升级及其所带动的医疗信息系统架构升级和新兴信息化技术应用是医疗信息化行业发展的三大推动力，而医疗信息系统架构的升级为IT厂商带来挑战也带来机会。医院数据中心基础设施、医疗应用软件方面面临升级压力，同时在云计算、大数据、超融合IT基础设施产品以及人工智能、5G技术、机器人等领域也产生了很多机会。因此，医疗信息化产业具备良好的发展前景。

### （二）医疗服务行业

随着国民经济的持续增长、人口老龄化加深、居民健康意识提高以及可支配收入增加，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。

医疗服务行业细分赛道主要有眼科、口腔、肿瘤、辅助生殖、中医馆等，据华经产业研究院统计，2021年以上赛道市场规模分别为1337亿元、1450亿元、4545亿元、340亿元、1200亿元。从政策层面来看，医疗服务行业一直以来是国家重点关注的领域。新医改以来，国家对社会办医的支持大方向未变，2022年5月，国务院《深化医药卫生体制改革2022年重点工作任务》强调，支持社会办医持续健康规范发展，支持社会办医疗机构牵头组建或参加医疗联合体。从社会层面来看，从2017年到2021年，国内65岁以上人群数量从1.59亿人增至2亿人，占人口比例14.2%。

与此同时，伴随着国内出生人口和死亡人口持续下降，人均预期寿命持续提高等因素，国内人口老龄化程度将日益加剧。根据国家卫健委预测，2035年60岁以上人群占比将超过30%，进入重度老龄化阶段。2050年老年人口规模和比重将达到峰值。从行业整体收入情况来看，据统计，从2016年到2021年，国内医疗机构总收入从3.32万亿元增至5.48万亿元，其中医疗机构业务收入从2.71万亿元增至4.27万亿元。从供给端来看，国内医疗资源的使用效率有较大提升空间。2021年，三级医院数目占比仅有0.3%，但承担了27.4%的诊疗人次，占据了31.2%的医师资源。而定位常见病诊疗、面向更多人群的基层医疗机构数目占比高达96.4%，却仅承担了52.3%的诊疗人次，占据了40.3%的医师资源。

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。根据《2020年我国卫生健康事业发展统计公报》数据显示：2021年末，全国中医类医疗卫生机构总数77336个，比上年增加4981个。2022年国家层面发布的中医专项政策包括3月国务院发布的《“十四五”中医药发展规划》、6月国家中医药局等四部门发布的《加强新时代中医药人才工作的意见》、9月国家中医药局等三部门发布的《健康中国行动中医药健康促进专项活动实施方案》及10月国家中医药局发布的《“十四五”中医药人才发展规划》。根据2022中国卫生健康统计年鉴，2021年我国公立中医医疗行业规模超5300亿元，2016-2021年CAGR约9.5%。2021年中医医疗服务行业呈明显复苏态势，民营、公立增速分别回升至18%与16%。民营中医医疗行业增速显著更快，行业收入占比由2016年的8.8%提升至2021年的12.1%。由于线下中医馆以中医门诊为主要业务，我们进一步将中医医疗服务行业拆分为门诊市场与住院市场，2021年中医门诊市场行业规模约2700亿元，其中民营中医门诊规模超400亿元。虽然中医门诊人次约为住院人次的20倍，但门诊的平均医疗支出仅约为住院的1/25，故中医门诊整体行业规模略小于中医住院，占中医医疗服务行业的约45%。民营中医门诊占中医门诊市场规模的约7%。

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。

### （三）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，药品流动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。医疗器械流通行业连通上游工业企业与下游医疗卫生机构，是医疗器械行业的重要组成部分，是工业企业产品营销与服务的有效延伸，是维持各级医疗机构服务水准的坚实保障，近年来我国医疗器械流通市场飞速发展，2021年中国医疗器械流通市场规模达9154亿元，同比增长18.56%，预计2022年中国医疗器械流通市场规模将达到10646亿元。2021年我国医疗设备规模为5242亿元，占医疗器械流通整体规模的57.26%，占比非常大；高值耗材规模1505亿元，占16.44%；低值耗材规模为1185亿元，占12.95%；体外诊断规模为1222亿元，占13.35%。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）医疗信息化业务

公司医疗信息化业务主要依托控股子公司丽水运盛在丽水市投资开发及运营的丽水市人口健康信息化PPP项目。丽水运盛充分发挥丽水市一张卫生专网、一套综合信息平台，一体化平台服务体系的综合优势，以卫生健康领域推进高质量建设发展共同富裕示范区建设为契机，开展创新型医疗健康信息化产品的研发和运营服务。围绕居民、政府、医院、卫生机构开展医疗健康数据的互联共享，打造“城市大脑医疗大数据板块”、“数字政府数据管理板块”、“共同富裕健康服务板块”，为丽水市共同富裕医疗卫生数字化改革提供信息化支持。目前丽水运盛业务主要覆盖浙江省丽水市行政区域内的所有市级、区县级医疗卫生单位及其下属医疗机构及相关单位。

### （二）医疗服务业务

公司医疗服务业务主要通过全资子公司旌德宏琳为旌德县中医院提供咨询管理服务。

### （三）医疗流通业务

报告期内公司医疗流通业务主要依托全资子公司重庆康润开展实施。公司医疗流通业务主要为医疗器械及耗材、医疗智能产品等的采购及销售。通过获取上游医疗器械及耗材及医疗智能产品的资源，向下游政府、医院、经销商等机构和个人进行相关产品的销售，同时为其提供采购、仓储、物流配送等服务。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

深化创新，构建健康大数据服务基柱。

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，紧贴浙江省“健康领域最多跑一次”“医疗卫生服务数字改革”“共同富裕示范区”等政策热点和发展方向，打造“健康大脑”数字服务体系，依托现有平台，将大数据、物联网、5G 技术、人工智能融入到政府、医疗机构、居民的管理和健康服务中，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。

丽水市医疗信息化 PPP 模式经过不断的完善和探索，系统建设和应用的不断深入，公司已经初步探索出基于平台、健康大数据建设和运营模式。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。

## 五、报告期内主要经营情况

2022 年，公司实现营业收入 4624.61 万元，较上期同期营业收入 4420.74 万元增加了 4.61%；实现营业利润-3569.21 万元，较上年同期减少 5154.09 万元；利润总额-3577.34 万元，较上年同期减少 4607.71 万元，实现归属于上市公司股东的净利润-3518.53 万元，剔除非经常性损益影响后，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-1943.79 万元，同比上期减少 1697.28 万元。截至报告期末，公司总资产为 30,344.15 万元，较期初下降 3.57 %。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	46,246,092.90	44,207,447.01	4.61
营业成本	21,964,532.14	21,618,293.79	1.60
销售费用	705,274.31	650,055.04	8.49
管理费用	25,446,899.98	13,887,723.86	83.23
财务费用	1,201,597.78	56,328.64	2,033.19
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-13,546,446.66	3,328,990.34	-506.92
投资活动产生的现金流量净额	21,571,109.85	-2,606,031.43	-927.74
筹资活动产生的现金流量净额	-4,496,843.22	1,518,207.45	-396.19

营业收入变动原因说明：变动幅度较小

营业成本变动原因说明：变动幅度较小

销售费用变动原因说明：变动幅度较小

管理费用变动原因说明：系本报告期因业务需求中介咨询费等费用较上年同期有所增加

财务费用变动原因说明：系本报告期租赁办公所致

研发费用变动原因说明：不涉及

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本期贸易业务预付货款较上期增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本报告期收到偿还借款所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本报告期偿还金融机构借款所致

无变动原因说明：无  
 无变动原因说明：无  
 无变动原因说明：无

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

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

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

本期实现营业收入 4624.61 万元，较上年同期数 4420.74 万元增加 4.61%，其中主营业务收入 3652.45 万元。本期发生营业成本 2196.45 万元，较上年同期数 2161.83 万元减少 1.60%，其中主营业务成本 2196.45 万元，较上期减少 1.60%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗行业	36,524,488.61	21,964,532.14	39.86	-17.38	1.60	增加 3.71 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗信息化-软件	6,852,578.35	4,044,921.20	40.97	334.82	228.56	增加 19.09 个百分点
医疗信息化-售后及维护	5,939,016.26	3,810,629.10	35.84	2.47	-31.94	增加 34.79 个百分点
医疗信息化-硬件	1,560,893.83	1,845,515.77	-18.23	109.15	112.59	减少 1.92 个百分点
医疗流通业务	7,038,097.04	73,346.15	98.96	-44.21	100.00	减少 1.04 个百分点
医疗服务业务	15,133,903.13	12,190,119.92	19.45	9.48	-12.43	增加 20.15 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	29,412,042.51	21,810,036.49	25.85	-16.20	0.89	减少 12.56 个百分点

						个百分点
华南地区	50,973.45	-	不适用	-95.25	0.00	不适用
西南地区	7,061,472.65	152,092.65	不适用	16.82		不适用
华北地区	-	2,403.00	不适用			不适用

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医疗行业	人工成本、硬件外购成本、无形资产摊销	21,964,532.14	100	21,618,293.79	100	1.60	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医疗信息化 - 软件	外购成本、无形资产摊销	4,044,921.20	18.42	1,231,104.25	5.69	228.56	丽水运盛绩效软件业务于上年已完成，本期业务收入成本均减少
医疗信息化 - 售后及维护	人工成本、无形资产摊销	3,810,629.10	17.35	5,599,131.35	25.90	-31.94	本期新增项目导致成本较上年度增加较多
医疗信息	外购成本、无形	1,845,515.77	8.40	868,104.76	4.02	112.59	

化 - 硬件	资产摊销						
医疗流通业务	外购成本	73,346.15	0.33	-	-		
医疗服务业务	无形资产摊销/人工成本	12,190,119.92	55.50	13,919,953.43	64.39	-12.43	云胶片业务增长, 导致本期分摊成本增加

成本分析其他情况说明：无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用  不适用

报告期内，公司全资子公司重庆康润对外投资设立控股子公司渝护云信息，重庆康润持有渝护云信息 51% 股权。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用  不适用

前五名客户销售额 2,194.51 万元，占年度销售总额 47.45%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 1,370.76 万元，占年度销售总额 29.64 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用  不适用

##### B. 公司主要供应商情况

适用  不适用

前五名供应商采购额 1,882.30 万元，占年度采购总额 65.00%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用  不适用

其他说明：无

### 3. 费用

适用  不适用

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用  不适用

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

### (3). 情况说明

适用 不适用

### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

本期经营活动产生的现金流量净额为-1354.64万元，上年同期为332.9万元，主要变动原因系本期贸易业务购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加较多；

本期投资活动产生的现金流量净额为2157.11万元，上年同期为-260.6万元，主要变动原因系本期较上期收回前期借款较多所致；

本期筹资活动产生的现金流量净额为-449.68万元，上年同期为151.82万元，主要变动原因系本期偿还债务较上期有所增加，导致筹资活动产生的现金流出变化较大。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
其他收益	44,736.87	4,698,721.99	-99.05
投资收益	1,273,558.97	1,442,898.98	-11.74
资产减值损失	1,077,656.05	161,400.00	567.70
信用减值损失	33,242,774.89	-2,246,149.67	-1579.99
营业外收入	7,742.14	655,939.72	-98.82
营业外支出	89,023.89	6,201,100.44	-98.56

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
预付款项	19,226,157.79	6.34	13,499,068.42	4.28	42.43	主要系本期贸易业务增加，产品采购预付款增加
其他应收款	4,013,930.80	1.32	26,116,544.55	8.28	-84.63	主要系本期计提信用减值损失增加
存货	7,493,537.48	2.47	4,512,247.78	1.43	66.07	主要系本年度贸易增长导致存货采购增加。
其他流动资产	1,382,516.93	0.46	879,656.68	0.28	57.17	主要系本期较上期进项税留抵增加所致。
无形资产	15,386,577.05	5.07	20,477,588.90	6.49	-24.86	



递延所得税资产	2,665,754.38	0.88	544,394.63	0.17	389.67	主要系坏账准备增加导致递延所得税资产增加
短期借款	3,004,580.00	0.99	5,006,652.78	1.59	-39.99	主要系本期银行借款较上期减少
应付账款	9,987,119.88	3.29	8,773,431.04	2.78	13.83	
合同负债	21,926,278.90	7.23	4,949,560.54	1.57	342.99	主要系本期贸易业务期末预收款增加。
一年内到期的非流动负债	2,519,314.42	0.83	763,373.40	0.24	230.02	主要系本期新增一年内到期的办公室租赁款
租赁负债	7,833,833.89	2.58	1,045,534.57	0.33	649.27	主要系本期新增办公室租赁
预计负债	12,060,318.34	3.97	12,110,760.82	3.85	-0.42	

其他说明：无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	金额	受限原因
货币资金	19,689,577.99	履约保证金、冻结
存货	772,820.34	纳税担保
合计	20,462,398.33	

(1) 所有权或使用权受限的货币资金：2022年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币19,689,577.99元，系本公司主动冻结与自然人郭虹的借款及相关利息19,689,577.99元。

(2) 所有权或使用权受限的存货：福州佳盛广场项目已处于清盘状态，相关土地增值税已在2022年1月清算完毕，公司已提供福州佳盛广场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。公司前期已将福州佳盛广场72个地下车库不可撤销的包销给了关联方上海运川实业有限公司，且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。截至本报告出具日，上述资产未解除担保，仍处于纳税担保状态，同时公司已经全部移交上述车库并已经收到所有包销款项。因此公司原关联方上海运川实业有限公司实际为公司上述土地增值税以其实际控制的72个地下车库承担纳税担保。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资总额 510 万元，主要为全资子公司重庆康润设立控股子公司重庆渝护云信息科技有限公司，与上年同期相比增幅 40.35%。截至报告期末，重庆渝护云信息科技有限公司已完成工商登记，为公司的控股子公司。

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
重庆渝护云信息科技有限公司	许可项目:职业中介活动。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目:软件开发;第一类医疗器械销售;机械设备租赁;健康咨询服务（不含诊疗服务）;专业保洁、清洗、消毒服务;家政服务;病人陪护服务;护理机构服务（不含医疗服务）;养生保健服务（非医疗）;日用百货销售;针纺织品及原料销售;母婴用品销售;体育用品及器材批发;服装服饰批发;化妆品批发;计算机软硬件及辅助设备批发;母婴生活护理（不含医疗服务）;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;摄影扩印服务;医院管理;人力资源服务（不含	是	新设	510	51.00%	是		自有资金	重庆业之成科技有限公司	长期	已完成	不适用		否	不适用	不适用

	职业中介活动、劳务派遣服务)；单位后勤管理服务。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)															
合计	/	/	/	510	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/

**2. 重大的非股权投资**

适用 不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
丽水运盛	医疗信息化服务	7,000.00	4,534.15	527.65	2,542.61	3.55
旌德宏琳	医疗服务及管理	5,407.00	15,127.96	4,395.16	1,683.18	362.57
重庆康润	医疗贸易业务	2,700.00	4,270.36	2,561.98	572.27	580.16

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

随着中国经济实力的提升，国内居民生活水平快速提高，对健康服务的需求日益增加。在政策、市场、技术等共同的作用下，我国医疗大健康产业进入了高速发展期。“健康中国”战略明确指出：到 2030 年，健康服务业总规模将达到 16 万亿，未来医疗大健康产业将进入黄金 10 年。2010 年至 2020 年，我国卫生费用总支出从约 2 万亿元人民币增长至 7.23 万亿元人民币，年复合增长率达 13.71%。同期，国内卫生费用总支出占 GDP 的比重由 4.98% 稳步提升至 7.12%，间接反映了政府与全社会对医疗卫生的日益重视。综上，我国医疗大健康产业的发展空间仍然巨大。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司以成为“互联网健康管理、区域医疗信息化、医疗服务的引领者”为愿景，依托国家产业政策鼓励政策，以市场为导向，聚焦于医疗健康主业，通过创新区域医疗服务、信息化，挖掘潜能，改善医疗服务，加快发展业务新模式。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

由于公司 2021 年年度经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为负值且营业收入低于人民币 1 亿元，根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票于 2022 年 4 月 28 日起实施退市风险警示。因公司 2022 年度经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润仍为负值且营业收入低于人民币 1 亿元，且 2022 年度财务会计报告被出具保留意见的审计报告，公司股票触及《上海证券交易所股票上市规则》第 9.3.11 条，公司股票可能面临退市风险。2023 年，董事会仍将秉持对全体股东负责的原则，在相关部门的指导下，维护公司正常经营，尽快化解公司风险，保护公司利益。

##### 1、优化现有业务，维持稳定发展

医疗流通业务方面，进一步拓展新进客户，有效地利用各种资源，有计划地进行业务经营活动。医疗信息化业务方面，保证现有运营业务的提量，完成项目的业务承接、开发及实施交付，加大自主开发项目知识产权保护；医疗服务业务方面，提高管理及服务水平，发展健康管理项目。在稳定发展现有业务，夯实产业基础的同时，不断培育新的经济增长点

## 2、继续解决公司历史遗留问题

因旌德县中医院新院区建设项目已通过住建部门竣工验收，经营权授权条件已全部满足，公司将积极与旌德县卫健委协商，尽快取得中医院经营权。正式取得中医院经营权后，旌德宏琳对中医院借款形成中医院资产对应的金额将转成无形资产核算，切实维护上市公司利益。

## 3、强化对外投资管理

梳理公司对外投资，逐步转让和退出非主营、非重点发展的投资企业，清理关闭无实质经营业务的僵尸企业，增加公司现金流入，减少公司资金成本。

## 4、加强成本费用管控

健全成本费用管控制度，强化费用预算分析与考核，持续优化经营效率与资金使用效率，进一步加强成本费用管控，努力提升公司盈利能力，积累更多的经营资金。

## 5、继续提升公司治理水平，完善内控管理，保证公司规范运作

合规是公司治理的根本，公司将进一步梳理业务流程的各个环节，落实授权、审批和执行的职责分离机制，严格执行内部控制制度及其他各项管理制度，促进公司不断优化法人治理结构，确保公司运作的科学、规范。

## (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、公司股票退市风险

由于公司 2021 年年度经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为负值且营业收入低于人民币 1 亿元，根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票于 2022 年 4 月 28 日起实施退市风险警示。因公司 2022 年度经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润仍为负值且营业收入低于人民币 1 亿元，且 2022 年度财务会计报告被出具保留意见的审计报告，公司股票触及《上海证券交易所股票上市规则》第 9.3.11 条，公司股票可能面临退市风险。

### 2、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，该业务发展与医疗卫生行业信息化进程密切相关，受医疗信息化政策影响较大。如果国家及地方卫健委对医疗信息化产品政策发生变化或对医疗信息化政策力度减弱，公司不能采取有效措施应对相关行业政策的重大变化，则将对公司业务的发展产生不利影响。

### 3、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，无法覆盖人口大健康数据平台建设及运营维护成本的风险。

### 4、市场竞争风险

在国家大力推进医改和医疗卫生信息化的背景下，我国医疗信息化建设处于快速发展阶段，一方面国内从事医疗信息化的企业纷纷加大投入抢占市场，进入该领域的公司也不断增加，市场竞争较为激烈。另一方面以大数据、云计算等为代表的新一代信息技术不断发展，软件产品更新迭代速度不断加快。若公司不能持续提高自身的核心竞争力，则将面临市场竞争的风险。此外，公司客户主要为政府机构，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，且客户的信息化水平要求也不尽相同，因而政策因素对公司医疗信息化业务市场拓展具有较大影响，存在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。

### 5、人才团队风险

随着公司在医疗大健康行业的转型，需要大量专业性人才，尤其是资深医疗专业技术人才和管理人才。随着行业 and 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。

### 6、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，该类客户对医疗信息化产品的采购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，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。受公司客户结构及其采购特点的影响，由于公司开展业务的各项成本及费用在年度内较为均衡的发生，公司业绩有可能呈现明显的季节性波动。

#### (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

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

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

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

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

5、关于经理层：公司经理及其他高级管理人员职责清晰，严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。经理层的聘任程序规范，严格按照有关法律法规及公司制度的规定进行。

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

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

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东对上市公司十分重视，并给予大力支持，依法行使股东权利，承担股东义务；公司与控股股东在业务、人员、资产、财务、机构等方面做到“五分开”，独立核算，独立承担责任和风险。

1、业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司与控股股东之间不存在同业竞争关系。

2、人员方面：公司建立了独立的劳动人事关系及工资管理制度，建立了独立的人事部门，不存在与控股股东混合经营的情况。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明确，资产独立于控股股东。

4、财务方面：公司设立了独立的财务部门并建立了独立的会计核算体系和独立的财务管理制度，公司拥有独立的银行账户，依法独立纳税。

5、机构方面：公司建立了独立于控股股东的生产经营和行政管理部门，拥有独立的办公机构和生产经营场所。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

### 三、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
2021 年年度股东大会	2022-05-17	www. sse. com. cn	2022-05-18	审议通过《2021 年年度报告及摘要》、《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度监事会工作报告》、《2021 年度独立董事述职报告》、《2021 年度财务决算报告》、《2021 年度利润分配预案》、《关于 2022 年度董事薪酬方案的议案》、《关于 2022 年度监事薪酬方案的议案》、《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》、《关于 2022 年度融资总额预计的议案》、《关于 2022 年度对外担保额度预计的议案》
2022 年第一次临时股东大会	2022-04-07	www. sse. com. cn	2022-04-08	审议通过《关于变更会计师事务所的议案》

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
翁松林	董事长(代行总经理、董事会秘书职责)	男	38	2021-05-28	2024-05-27	0	0	0	无	65	否
申西杰	副董事长	男	38	2021-05-28	2024-05-27	0	0	0	无	0	否
申西杰	原总经理	男	38	2021-05-12	2022-12-28	0	0	0	无	62.56	否
侯彩文	原董事、副总经理	男	42	2021-05-28	2022-08-31	0	0	0	无	49.10	否
金震宇	董事	男	35	2021-05-28	2024-05-27	0	0	0	无	0	是
王瑜	董事	女	46	2023-01-13	2024-05-27	0	0	0	无	0	否
王瑜	财务总监	女	46	2022-09-01	2024-05-27	0	0	0	无	21.28	否
刘正军	独立董事	男	65	2018-11-26	2024-05-27	0	0	0	无	14.28	否
吴风云	独立董事	男	52	2021-05-28	2024-05-27	0	0	0	无	14.28	否
王良成	独立董事	男	44	2021-05-28	2024-05-27	0	0	0	无	14.28	否
刘煜	监事会主席	男	47	2021-05-28	2024-05-27	0	0	0	无	0	是
赵辉	监事	女	34	2021-05-28	2024-05-27	0	0	0	无	47.10	否
谢涛	职工代表监事	男	33	2021-05-28	2024-05-27	0	0	0	无	11.69	否
吕庆丰	副总经理	男	42	2021-05-28	2024-05-27	0	0	0	无	53.65	否
童霓	原董事会秘书	女	42	2021-05-12	2022-12-07	0	0	0	无	64.40	否
张慧辉	原财务总监	女	40	2021-05-28	2022-08-31	0	0	0	无	43.25	否

姓名	主要工作经历
翁松林	历任佳粹(中国)环境发展促进中心副主任, 杰睿科技教育集团副总裁, 国药药材贸易(上海)有限公司执行董事, 国药药材股份有限公司董事; 现任深圳壹莱兴科技有限公司执行董事兼经理, 华耘控股集团有限公司执行董事兼经理, 旌德县国材健康产业发展有限公司总经理, 旌德县国材生物科技有限公司执行董事兼经理, 本公司董事长, 代行总经理、董事会秘书职责。



申西杰	历任长城动漫副董事长兼总裁；现任内蒙古瀚海资产管理有限公司董事长；2021年5月至2022年12月任本公司副董事长、总经理，现任本公司副董事长。
侯彩文 (离任)	历任天华阳光新能源投资有限公司副总裁，晋能清洁能源科技股份公司副总经理；2021年5月至2022年8月任本公司董事、副总经理。
金震宇	历任港湾航空(HarbourAirllp.,加拿大)运营总裁助理，宗申天辰通用航空投资发展有限公司总经理助理；现任本公司董事。
王瑜	历任新疆乌苏啤酒有限公司会计，新疆银宇信息网络有限公司财务负责人，牧田(中国)有限公司财务负责人，新疆广汇清洁能源科技有限公司财务总监，新疆金豹物流有限公司财务总监，新疆青格达生态区投资开发集团有限公司财务总监，新疆百花村医药集团股份有限公司董事会秘书，新疆宣力环保能源股份有限公司董事会秘书、总会计师；现任本公司董事、财务总监。
王良成	历任四川升达林业产业股份有限公司独立董事，长城国际动漫游戏股份有限公司独立董事，恒康医疗集团股份有限公司独立董事、成都市路桥工程股份有限公司独立董事、攀枝花秉扬科技股份有限公司、辽宁鼎际得石化股份有限公司独立董事；现任四川大学商学院副教授、硕士研究生导师，中国政府审计研究中心特约研究员，国家自然科学基金项目通信评审专家，四川省内部控制咨询专家委员会咨询专家，四川省学术和技术带头人后备人选，本公司独立董事。
吴风云	历任通威股份有限公司独立董事；现任西南交通大学经济管理学院副教授、硕士研究生导师，四川菊乐食品股份有限公司独立董事，四川省蓬溪农村商业银行独立董事，本公司独立董事。
刘正军	历任万国证券投资银行部经理，上海证券交易所经理、高级执行经理等职务；现任能科科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
刘煜	现任中民信投集团有限公司执行董事兼经理，西藏盛司雅实业有限公司执行董事兼经理，中能国燃能源集团有限公司执行董事兼经理，深圳维特瑞投资有限公司董事长兼经理，本公司监事会主席。
赵辉	历任中能源石油天然气(集团)有限公司综合管理部部长，四川省石油制品行业协会品牌建设部部长，四川旅投航空旅游有限责任公司综合管理部部长；现任本公司监事、综合管理部总监。
谢涛	历任职于众鑫汽车零部件有限公司；现任职于本公司财务部，本公司职工代表监事。
吕庆丰	历任职于东莞证券股份有限公司、申万宏源证券承销保荐有限责任公司等证券公司，湖南豫园生物科技股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书、财务负责人，百川名品供应链股份有限公司董事、副总经理(分管财务、法务)、董事会秘书；现任本公司副总经理。
童霓 (离任)	历任海南天然橡胶产业集团股份有限公司证券事务代表，昆山宝锦激光拼焊有限公司董事会秘书；2021年5月至2022年12月任本公司董事会秘书。
张慧辉 (离任)	历任大华会计师事务所高级项目经理，晋能清洁能源科技股份公司财务经理；2021年5月至2022年8月任本公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
翁松林	华耘合信(海南)投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2021-03	
在股东单位任职情况的说明	/			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
翁松林	深圳壹莱兴科技有限公司	执行董事兼经理	2019-05	
翁松林	华耘控股集团有限公司	执行董事兼经理	2020-09	
翁松林	旌德县国材健康产业发展有限公司	总经理	2023-03	
翁松林	华耘九州投资(海南)有限公司	执行董事兼经理	2021-08	
翁松林	旌德县国材生物科技有限公司	执行董事兼经理	2023-04	
翁松林	四川泰辰生物科技有限公司	执行董事兼经理	2022-08	
申西杰	内蒙古瀚海资产管理有限公司	董事长兼总经理	2017-01	
申西杰	内蒙古华信天安资产管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2016-12	
申西杰	成都牧宸新能源科技有限公司	执行董事兼经理	2020-09	
申西杰	四川联合易购供应链管理有限公司	监事	2019-08	
申西杰	滁州华锐投资管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2014-11	
申西杰	江油市天行商务有限责任公司	总经理	2006-08	
王良成	攀枝花秉扬科技股份有限公司	独立董事	2020-05	2022-01
王良成	辽宁鼎际得石化股份有限公司	独立董事	2021-06	2023-01
王良成	四川沃文特生物工程股份有限公司	独立董事	2020-08	2023-01
王良成	四川饭扫光食品集团股份有限公司	独立董事	2021-07	2022-08
王良成	成都瑞迪智驱科技股份有限公司	独立董事	2022-07	2022-11
刘正军	能科科技股份有限公司	独立董事	2020-05	
刘正军	山东博安生物技术有限公司	独立董事	2021-03	
刘煜	中民信投集团有限公司	执行董事兼经理	2020-07	
刘煜	西藏盛司雅实业有限公司	执行董事兼经理	2018-03	
刘煜	中能国燃能源集团有限公司	执行董事兼经理	2021-03	
刘煜	深圳维特瑞投资有限公司	董事长兼经理	2021-03	
刘煜	上海诚通盛鼎商业管理有限公司	董事	2020-04	
吕庆丰	成都牧宸新能源科技有限公司	监事	2020-09	
吕庆丰	湖南豫园生物科技股份有限公司	董事	2016-09	
在其他单位任职情况的说明	/			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报	公司董事、非职工监事的薪酬方案经公司股东大会审议通过后执
---------------	------------------------------

薪酬的决策程序	行；公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经公司董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据董事、监事、高级管理人员的岗位、职责、工作范围、原有薪酬水平，参照同地区、同行业或竞争对手相关岗位的薪酬水平，结合市场行情及公司实际情况，并按公司相关薪酬与绩效考核管理制度考核后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的支付情况符合相关考核办法的规定。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司董事、监事和高级管理人员实际获得的公司支付的报酬为 460.87 万元。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
申西杰	原总经理	离任	辞职
侯彩文	原董事、常务副总经理	离任	辞职
童霓	原董事会秘书	离任	辞职
张慧辉	原财务总监	离任	辞职

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

名称/姓名	类型	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
翁松林	董事长	中国证监会采取行政监管措施	出具警示函的行政监管措施	2022/12/2	详见上海证券交易所网站《关于收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2022-047 号）
申西杰	原总经理				
张辉慧	原财务总监				
童霓	原董事会秘书				
王良成	独立董事、审计委员会主任委员				
翁松林	董事长	被证券交易所采取纪律处分	对公司及相关当事人予以公开谴责	2022/11/9	详见上海证券交易所网站
申西杰	原总经理				
张辉慧	原财务总监				
童霓	原董事会秘书				
王良成	独立董事、审计委员会主任委员				
翁松林	董事长				
申西杰	原总经理				
张辉慧	原财务总监				
童霓	原董事会秘书	采取出具警示函的行政监管措施			

#### (六) 其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第十届董事会第五次会议	2022-03-22	审议通过《关于变更会计师事务所的议案》、《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
第十届董事会第六次会议	2022-04-26	审议通过《2021 年年度报告及摘要》、《关于公司财务审计报告出具保留意见涉及事项的专项说明》、《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度总经理工作报告》、《2021 年度独立董事述职报告》、《2021 年度董事会审计委员会履职情况报告》、《2021 年度财务决算报告》、《2021 年度利润分配预案》、《2021 年度内部控制评价报告》、《关于确认高级管理人员 2021 年度绩效薪酬及制定 2022 年度薪酬方案的议案》、《关于 2022 年度董事薪酬方案的议案》、《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》、《关于 2022 年度融资总额预计的议案》、《关于 2022 年度对外担保额度预计的议案》、《关于会计估计变更的议案》、《关于召开 2021 年年度股东大会的议案》等共 16 项议案。
第十届董事会第七次会议	2022-04-29	审议通过《2022 年第一季度报告》。
第十届董事会第八次会议	2022-06-20	审议通过《关于签署〈股权收购框架协议〉的议案》。
第十届董事会第九次会议	2022-08-26	审议通过《2022 年半年度报告全文及摘要》、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》共 2 项议案。
第十届董事会第十次会议	2022-09-01	审议通过《关于全资子公司向金融机构申请借款并由公司提供担保的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》共 2 项议案。
第十届董事会第十一次会议	2022-10-28	审议通过《2022 年第三季度报告》、《关于制订〈防范控股股东及关联方资金占用管理制度〉的议案》、《关于制订〈内部控制制度〉的议案》、《关于修订〈投资者关系制度〉的议案》等共 4 项议案。
第十届董事会第十二次会议	2022-12-28	审议通过《关于变更会计师事务所的议案》、《关于补选公司第十届董事会非独立董事的议案》、《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》等共 3 项议案。

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
翁松林	否	8	8	7	0	0	否	2
申西杰	否	8	8	7	0	0	否	2
侯彩文 (已离任)	否	5	5	7	0	0	否	2
金震宇	否	8	8	7	0	0	否	2
刘正军	是	8	8	7	0	0	否	2
王良成	是	8	8	7	0	0	否	2
吴风云	是	8	8	7	0	0	否	2
王瑜	否	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王良成（主任委员）、吴风云、侯彩文（已离任）、王瑜
提名委员会	吴风云（主任委员）、王良成、申西杰
薪酬与考核委员会	刘正军（主任委员）、吴风云、金震宇
战略委员会	翁松林（主任委员）、刘正军、王良成

### (2). 报告期内审计委员会召开 8 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022-01-21	审议《2021 年年度审计工作安排》	无	无
2022-03-23	审议《关于变更会计师事务所的议案》	无	无
2022-04-26	审议《2021 年年度报告及摘要》、《2021 年度董事会审计委员会履职情况报告》、《2021 年度财务决算报告》、《2021 年度利润分配预案》、《2021 年度内部控制评价报告》、《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》、《关于会计估计变更的议案》	无	无
2022-04-29	审议《2022 年第一季度报告》	无	无
2022-08-26	审议《2022 年半年度报告全文及摘要》	无	无
2022-09-01	审议《关于全资子公司向金融机构申请借款并由公司提供担保的议案》	无	无
2022-10-28	审议《2022 年第三季度报告》	无	无
2022-12-28	审议《关于变更会计师事务所的议案》	无	无

### (3). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022-09-01	审议《关于对公司拟聘任财务总监任职资格的审查意见》	无	无
2022-12-28	审议《关于对拟提名非独立董事的审查意见》	无	无

### (4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022-01-05	审议《关于公司高级管理人员 2021 年终绩效考核的专项方案》	无	无
2022-04-26	审议《关于确认高级管理人员 2021 年度绩效薪酬及制定 2022 年度薪酬方案的议案》、《关于 2022 年度董事薪酬方案的议案》	无	无

## (5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022-04-26	审议《关于公司 2022 年度发展战略及经营计划的议案》	无	无

## (6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	14
主要子公司在职员工的数量	39
在职员工的数量合计	53
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	5
技术人员	20
财务人员	5
行政人员	11
管理人员	12
合计	53
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	7
本科	20
大专及以下	26
合计	53

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

1、根据公司战略调整进程及发展规划，进一步完善薪酬福利管理体系，充分发掘员工工作积极性、主动性和创造性，激励员工致力于企业稳健、可持续发展。

2、公司薪酬福利政策的确定，遵循五项原则：即：符合国家相关法规的合法性、同行业人力资本市场中的竞争性、与公司经营状况相匹配的经济性、对全体员工的激励性和各岗位间的相对公平性。

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

4、公司薪酬支付采取月薪制加绩效奖励方式，绩效奖励根据公司年度薪酬考核方案、员工实际履职表现及业绩综合评定。

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

### (三) 培训计划

适用 不适用

1、组织参加外训：有针对性的组织公司员工去外参加行业培训、专业学习、管理培训等，促使团队进一步拓宽视野、改进思维方式、提高管理技能。

2、定期组织企业内训：包括公司举办的内部培训课程，及邀请外部同行业管理者、专门培训机构来公司举办培训课程。内部培训各条线以资深讲师为主，配合各个层面培训工作，推进工作改善、帮助解决问题。

3、网上信息分享：不断完善并推广网络培训方式，线上好书分享，各类网络课件学习，员工可以自主安排时间，利用信息化办公系统学习各类课件。

4、外出学习：组织相关员工进行业务考察，以帮助员工拓展思路、丰富阅历，开拓视野。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

#### 股权激励情况

适用 不适用

#### 其他说明

适用 不适用

#### 员工持股计划情况

适用 不适用

#### 其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现，保障了公司及全体股东的利益。

公司根据 2022 年的内部控制实施情况编制了《内部控制评价报告》（具体内容详见同日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的相关公告）。

### 报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。

公司财务部门在收入确认时点上，缺少对业务信息进行必要的审验和监督流程，影响财务报表中收入、成本、存货、应收账款等项目的金额和列报，与之相关的财务报告内部控制设计和运行失效。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使运盛医疗内部控制失去这一功能。

公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在公司 2022 年财务报表审计中，中兴财光华事务所已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。结合公司的行业特点和业务拓展实际经营情况，进一步加强对子公司的管理，建立了有效的控制机制，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。报告期内公司不存在子公司失去控制的情况。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了否定意见的《内部控制审计报告》。详情请见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：否定意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用



## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

## (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

## 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

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

## 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

## (三) 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

## (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

## (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、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

具体说明

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
	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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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。	2021-04-09 长期	否	是	不适用	不适用

			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

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**

**是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**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

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

√适用 □不适用

中兴财光华对公司 2022 年财务报表进行审计，并出具保留意见的审计报告。公司董事会关于保留意见审计报告涉及事项的专项说明请详见同日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的相关公告。

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

□适用 √不适用

**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

请详见公司于同日在上海证券交易所网站披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》。

**（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**（四）其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	40	155
境内会计师事务所审计年限	1	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	齐正华、康利岩
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	/	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	30

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司于 2022 年 12 月 28 日召开第十届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构和内部控制审计机构。公司独立董事对该事项发表了同意的事前认可意见和独立意见。2023 年 1 月 13 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

公司由于 2021 年度经审计的扣除非经常性损益前后净利润为负，且扣除前后营业收入不足 1 亿元，根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，上海证券交易所已于 2022 年 4 月 28 日对公司股票交易实施退市风险警示。公司 2022 年度经审计扣除非经常性损益后的净利润为负值且营业收入低于人民币 1 亿元，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年年度报告出具保留意见的审计报告，根据《上海证券交易所股票上市规则（2023 年修订）》的相关规定，本公司股票可能被上海证券交易所终止上市。上海证券交易所将自公司 2021 年年度报告披露之日起对公司股票实施停牌，并在公司股票停牌起始日后的 15 个交易日内，作出是否终止公司股票上市的决定。

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
姜申英与公司担保责任纠纷	《关于公司及控股子公司涉及诉讼的公告》、《关于诉讼进展的公告》、《关于诉讼结果的公告》、《关于诉讼事项再审的公告》、《关于再审案件收到民事裁定书的公告》、《关于收到上海市人民检察院〈受理通知书〉的公告》、《关于诉讼事项收到审查决定书的公告》（公告编号：2019-023 号、2021-039 号、2021-059 号、2022-001 号、2022-007 号、2022-038 号、2022-041 号）

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中建安装集团有限公司	旌德宏琳、旌德县中医院		建设工程合同纠纷	2017 年,旌德宏琳与中建公司签署《建设工程施工合同》(以下简称“原合同”),约定中建公司为旌德县中医院综合楼装饰装修工程承包人,之后旌德宏琳、中建公司与旌德县中医院签署《旌德中医院项目的三方协议》(以下简称“三方协议”),约定旌德县中医院加入原合同,与旌德宏琳共同为原合同发包人,原合同发包人的权利和义务由旌德宏琳和旌德县中医院共同承继。后因建设工程款支付事项发生纠纷,中建公司于 2022 年 5 月向旌德县人民法院提起诉讼,要求旌德宏琳及旌德县中医院支付剩余工程款及利息 12,359,634.38 元。三方后续就余款支付达成调解以及执行和解协议。	12,359,634.38	否	调解书、执行和解协议已履行完毕	经法院主持各方达成调解,法院出具调解书,后各方达成执行和解协议,确定申请人中建公司申请执行标的额本金 6,901,253.03 元及利息等相关费用(按照生效法律文书确定的计算标准和起算时间计算至实际还款日),该款由被执行人旌德县中医院、旌德宏琳于 2022 年 12 月 25 日前履行本金 415 万元,余款于 2023 年 1 月 20 日前履行完毕。	调解书、执行和解协议已履行完毕

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 十、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

名称/姓名	类型	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
运盛医疗	本公司			2022/4/28	详见上海证券交易所网站
钱仁高	原董事长				

姜慧芳	原董事会秘书	被证券交易所采取监管措施	对公司及相关当事人予以监管警示		
甘泉	原财务总监				
运盛医疗	本公司	中国证监会采取行政监管措施	出具警示函的行政监管措施	2022/12/2	详见上海证券交易所网站《关于收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2022-047号）
翁松林	董事长				
申西杰	原总经理				
张辉慧	原财务总监				
童霓	原董事会秘书				
王良成	独立董事、审计委员会主任委员				
运盛医疗	本公司	被证券交易所采取纪律处分	对公司及相关当事人予以公开谴责	2022/11/9	详见上海证券交易所网站
翁松林	董事长				
申西杰	原总经理				
张辉慧	原财务总监				
童霓	原董事会秘书				
王良成	独立董事、审计委员会主任委员				
运盛医疗	本公司	中国证监会采取行政监管措施	采取出具责令改正的行政监管措施	2022/12/31	详见上海证券交易所网站《关于收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2022-055号）
翁松林	董事长		采取出具警示函的行政监管措施		
申西杰	原总经理				
张辉慧	原财务总监				
童霓	原董事会秘书				

公司及相关人员收到四川证监局下发的《关于对运盛（成都）医疗科技股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（〔2022〕72号）、《关于对运盛（成都）医疗科技股份有限公司采取出具责令改正措施的决定》（〔2022〕76号）及《关于对翁松林、申西杰、张慧辉、童霓采取出具警示函措施的决定》（〔2022〕77号）后，高度重视，对上述决定书中提出的问题进行了全面梳理和深入分析，查找问题原因，明确整改责任人，结合公司实际情况制订了整改方案并实施整改措施，目前均已完成整改工作，并向四川证监局提交了整改报告。

公司及全体董事、监事和高级管理人员对《关于对运盛（成都）医疗科技股份有限公司及有关负责人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2022〕0038号）、《关于对运盛（成都）医疗科技股份有限公司及有关负责人予以纪律处分的决定》（〔2022〕161号）涉及的问题高度重视，今后将以此为戒，加强法律法规、部门规章和规范性文件的学习，提高合规意识和规范运作水平，严格遵守《公司法》《证券法》等有关法律法规及《上海证券交易所股票上市规则（2023年修订）》等相关规定，积极推动公司规范运行，真实、准确、完整、公平、及时地履行上市公司信息披露义务，杜绝此类事项再次发生。

#### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用



报告期内，公司、控股股东华耘合信及实际控制人翁松林先生的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、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

公司第十届董事会第六次会议及第十届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》、《关于 2022 年度对外担保额度预计的议案》（内容详见公司于 2022 年 4 月 27 日披露的《运盛医疗：关于 2022 年度日常关联交易预计的公告》、《运盛医疗：关于 2022 年度对外担保额度预计的公告》，公告编号：2022-014 号、2022-015 号），本年度拟向旌德县中医院收取总金额预计不超过 400 万元的经营管理服务费用。本报告期，公司对旌德县中医院的经营管理服务费用收取总额为 422.51 万元，不含税收入为 398.60 万元，实际收到旌德县中医院支付该款项 70 万元。

公司及控股子公司旌德宏琳为旌德县中医院向安徽旌德农村商业银行股份有限公司融资 2,000 万元提供信用保证担保，同时由公司及控股子公司旌德宏琳就旌德县兴业融资担保有限公司对本次融资信用保证担保事项提供反担保，并由公司以持有旌德宏琳 100%的股权向旌德县兴业融资担保有限公司提供质押反担保。上述融资及担保事项已办理完毕。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：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	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
本公司	公司本部	旌德县中医院	2,000	2021年5月31日	2021年5月31日	2022年5月31日	连带责任担保	不适用	否	否	0	否	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				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										600				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										300				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										2,300				
担保总额占公司净资产的比例（%）										11.42				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
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）										2,300				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										2,300				
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2022年4月27日、9月2日，公司在上海证券交易所网站发布的《运盛医疗：关于2022年度对外担保额度预计的公告》及《运盛医疗：关于全资子公司向金融机构申请借款并由公司提供担保的公告》（公告编号：2022-045号、2022-034号）						

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托理财情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

2022年4月21日，公司与深圳格伦菲尔企业管理有限公司、深圳格伦菲尔口腔管理有限公司、张会图、秦友兵、彭振华及深圳格伦菲尔口腔集团有限公司签署了《股权收购意向协议》，拟通过支付现金方式收购格伦菲尔口腔52%的股权，以打造公司医疗服务板块新业务，形成新的利润增长点，提升公司核心竞争力。2022年6月20日，公司与深圳格伦菲尔企业管理有限公司、深圳格伦菲尔口腔管理有限公司、张会图、秦友兵、彭振华及深圳格伦菲尔口腔集团有限公司签署了《股权收购框架协议》。

目前本次交易仍处于筹划阶段，公司与交易对手方尚未签署正式的股权收购协议，尚需按照相关法律、法规及《公司章程》的规定履行必要的决策和审批程序，本次交易相关事项尚存在不确定性。

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,455
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,438
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
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）	0	82,979,928	24.33	0	无	0	其他
翁逸亮	0	4,455,306	1.31	0	无	0	境内自然人
林钟榕	3,544,890	3,544,890	1.04	0	无	0	境内自然人
彭科润	3,415,301	3,415,301	1.00	0	无	0	境内自然人
冯伟	0	3,092,377	0.91	0	无	0	境内自然人
钱毅	1,737,010	2,996,710	0.88	0	无	0	境内自然人
郑杏菊	2,956,394	2,956,394	0.87	0	无	0	境内自然人
吴燕	1,173,402	2,667,331	0.78	0	无	0	境内自然人
丁妮蔼	0	1,906,017	0.56	0	无	0	境内自然人
钱伟阳	1,807,600	1,807,600	0.53	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		
翁逸亮	4,455,306			人民币普通股	4,455,306		
林钟榕	3,544,890			人民币普通股	3,544,890		
彭科润	3,415,301			人民币普通股	3,415,301		
冯伟	3,092,377			人民币普通股	3,092,377		
钱毅	2,996,710			人民币普通股	2,996,710		
郑杏菊	2,956,394			人民币普通股	2,956,394		
吴燕	2,667,331			人民币普通股	2,667,331		
丁妮蔼	1,906,017			人民币普通股	1,906,017		
钱伟阳	1,807,600			人民币普通股	1,807,600		
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，公司未知上述其他前十大股东中其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

适用 不适用

名称	华耘合信(海南)投资合伙企业(有限合伙)
单位负责人或法定代表人	翁松林
成立日期	2021年3月31日
主要经营业务	系专为收购本公司而设立,未展开实际业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

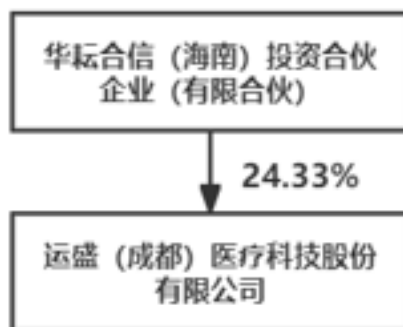
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	翁松林
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	深圳壹莱兴科技有限公司执行董事兼经理、华耘控股集团有限公司执行董事兼经理、旌德县国材健康产业发展有限公司总经理、华耘九州投资(海南)有限公司执行董事兼经理、旌德县国材生物科技有限公司执行董事兼经理、四川泰辰生物科技有限公司执行董事兼经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

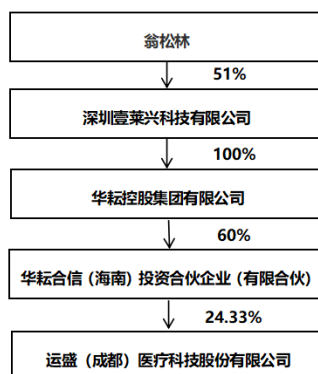
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**

□适用 √不适用



**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

## 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

审计报告

中兴财光华审会字(2023)第 105009 号

运盛（成都）医疗科技股份有限公司全体股东：

**一、保留意见**

我们审计了运盛（成都）医疗科技股份有限公司（以下简称“运盛医疗”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了运盛医疗 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

**二、形成保留意见的基础**

运盛医疗对旌德县中医院债权是否能够足额收回，属于上年度审计报告的保留事项，由于该保留事项本期未消除，我们无法获取充分、适当的审计证据来判断期初事项（含运盛医疗对旌德县中医院的应收账款）对运盛医疗合并财务报表期初数的影响、是否需要做出前期差错更正以及追溯重述的金额影响。

**三、其他信息**

运盛医疗管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括运盛医疗 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就上述保留事项获取充分适当的审计证据，因此我们无法确定与这些事项相关的其他信息是否存在重大错报。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定以下事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 无形资产特许经营权减值

###### 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、28 及附注五、41。

截至 2022 年 12 月 31 日止，运盛医疗合并财务报表中无形资产-特许经营权的账面价值为 2024.87 万元。该特许经营权系运盛医疗取得的丽水运盛人口健康信息化 PPP 项目特许经营权(BOT 模式)。由于无形资产特许经营权减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产的未来收入及长期收入增长率、毛利率经营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在固定不确定性，受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的无形资产特许经营权可收回价值有很大的影响。由于无形资产特许经营权金额较大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将无形资产特许经营权的减值确定为关键审计事项。

###### 审计应对

针对上述关键审计事项，我们执行的主要审计程序如下：

- 1、复核分析运盛医疗管理层关于无形资产特许经营权减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- 2、评价由运盛医疗管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；
- 3、与运盛医疗管理层聘请的外部评估机构专家确认无形资产特许经营权减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入、现金流折现率等的合理性；同时取得外部评估机构对无形资产特许经营权的评估报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督运盛医疗的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中兴财光华会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：齐正华  
（项目合伙人）  
中国注册会计师：康利岩

中国·北京

2023 年 4 月 27 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：运盛（成都）医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		49,353,095.26	45,765,124.13
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		36,972,742.24	22,941,439.05
应收款项融资			
预付款项		19,226,157.79	13,499,068.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,013,930.80	26,116,544.55
其中：应收利息			
应收股利		1,273,558.97	
买入返售金融资产			
存货		7,493,537.48	4,512,247.78

合同资产		8,058,136.93	8,651,322.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,382,516.93	879,656.68
流动资产合计		126,500,117.43	122,365,402.87
<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			
长期股权投资			
其他权益工具投资		20,595,000.00	20,064,700.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		676,100.16	748,214.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,284,069.68	1,897,625.22
无形资产		15,386,577.05	20,477,624.19
开发支出			
商誉		4,177,455.15	4,371,611.20
长期待摊费用		607,432.79	203,264.50
递延所得税资产		2,665,754.38	544,394.63
其他非流动资产		122,549,004.69	144,015,384.70
非流动资产合计		176,941,393.90	192,322,819.02
资产总计		303,441,511.33	314,688,221.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,004,580.00	5,006,652.78
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		9,987,119.88	8,773,431.04
预收款项			
合同负债		21,926,278.90	4,949,560.54
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		1,545,035.27	786,904.91
应交税费		4,804,524.29	5,306,537.27
其他应付款		37,266,474.31	39,361,329.74
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		2,519,314.42	763,373.40
其他流动负债		907,078.49	198,398.17
流动负债合计		81,960,405.56	65,146,187.85
<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		7,833,833.89	1,045,534.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		12,060,318.34	12,110,760.82
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		19,894,152.23	13,156,295.39
负债合计		101,854,557.79	78,302,483.24
<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		39,780,200.61	39,780,200.61
减：库存股			
其他综合收益		-29,117,814.04	-29,654,809.91
专项储备			
盈余公积		5,151,081.27	5,151,081.27
一般风险准备			
未分配利润		-155,422,955.73	-120,237,702.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		201,400,694.11	236,048,951.68
少数股东权益		186,259.43	336,786.97
所有者权益（或股东权益）合计		201,586,953.54	236,385,738.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		303,441,511.33	314,688,221.89

公司负责人：翁松林 主管会计工作负责人：王瑜 会计机构负责人：代田冬

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：运盛（成都）医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
----	----	------------------	------------------

<b>流动资产：</b>			
货币资金		33,001,283.98	25,439,007.32
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		676,666.17	1,210,415.80
其他应收款		105,679,566.14	135,260,062.93
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,380,569.10	4,380,569.10
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		88,729.43	280,253.48
流动资产合计		143,826,814.82	166,570,308.63
<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		155,681,015.58	155,681,015.58
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		482,535.88	541,937.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,284,069.68	1,897,625.22
无形资产		196,714.81	223,847.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		607,432.79	203,264.50
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		167,251,768.74	158,547,690.58
资产总计		311,078,583.56	325,117,999.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款			5,006,652.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,495,400.02	662,336.19
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		991,050.79	238,573.95
应交税费		907,831.05	2,049,332.35

其他应付款		326,843,619.71	331,739,537.99
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		2,519,314.42	763,373.40
其他流动负债			
流动负债合计		332,757,215.99	340,459,806.66
<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		7,833,833.89	1,045,534.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,833,833.89	1,045,534.57
负债合计		340,591,049.88	341,505,341.23
<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		32,788,609.85	32,788,609.85
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		-380,466,755.76	-367,341,631.46
所有者权益（或股东权益）合计		-29,512,466.32	-16,387,342.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		311,078,583.56	325,117,999.21

公司负责人：翁松林 主管会计工作负责人：王瑜 会计机构负责人：代田冬

### 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		46,246,092.90	44,207,447.01
其中：营业收入		46,246,092.90	44,207,447.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		48,990,017.29	36,585,019.64
其中：营业成本		21,964,532.14	21,618,293.79
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		-328,286.92	372,618.31
销售费用		705,274.31	650,055.04
管理费用		25,446,899.98	13,887,723.86
研发费用			
财务费用		1,201,597.78	56,328.64
其中：利息费用		1,461,453.03	86,712.45
利息收入		10,713.66	24,110.00
加：其他收益		44,736.87	4,698,721.99
投资收益（损失以“-”号填列）		1,273,558.97	1,442,898.98
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			
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）		-33,242,774.89	2,246,149.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,077,656.05	-161,400.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		53,915.29	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-35,692,144.20	15,848,798.01
加：营业外收入		7,742.14	655,939.72
减：营业外支出		89,023.89	6,201,100.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-35,773,425.95	10,303,637.29
减：所得税费用		-437,644.98	2,905,919.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-35,335,780.98	7,397,718.16
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-35,335,780.98	7,397,718.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			



(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		-35,185,253.44	7,432,607.27
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-150,527.54	-34,889.11
六、其他综合收益的税后净额		536,995.87	-3,464.89
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		536,995.87	-3,464.89
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		530,300.00	
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		530,300.00	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		6,695.87	-3,464.89
(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		6,695.87	-3,464.89
(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		-34,798,785.11	7,394,253.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-34,648,257.57	7,429,142.38
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-150,527.54	-34,889.11
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.103	0.0218
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.103	0.0218

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：王瑜 会计机构负责人：代田冬

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		6,760,218.10	5,967,500.01
减：营业成本		2,633,894.26	
税金及附加		-559,498.46	56,615.12
销售费用		14,579.81	-
管理费用		16,811,541.54	7,211,838.45
研发费用			
财务费用		914,117.78	71,426.53
其中：利息费用		891,267.75	86,712.45
利息收入		-10,181.74	24,261.52
加：其他收益			3,501,080.75
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			
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）		-36,370.98	1,108,512.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		53,915.29	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,036,872.52	3,237,212.88
加：营业外收入			627,920.82
减：营业外支出		88,251.78	6,001,035.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,125,124.30	-2,135,901.51
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,125,124.30	-2,135,901.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,125,124.30	-2,135,901.51
（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		-13,125,124.30	-2,135,901.51
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：王瑜 会计机构负责人：代田冬

合并现金流量表  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		96,247,391.43	244,280,379.60
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		216,082.99	
收到其他与经营活动有关的现金		4,739,168.24	7,013,124.92
经营活动现金流入小计		101,202,642.66	251,293,504.52

购买商品、接受劳务支付的现金		67,923,622.07	224,431,710.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		12,494,362.21	10,873,716.59
支付的各项税费		14,972,683.10	4,226,356.96
支付其他与经营活动有关的现金		19,358,421.94	8,432,730.02
经营活动现金流出小计		114,749,089.32	247,964,514.18
经营活动产生的现金流量净额		-13,546,446.66	3,328,990.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,442,898.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		31,000,000.00	1,700,000.00
投资活动现金流入小计		31,000,000.00	3,142,898.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,102.29	615,105.52
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,326,787.86	5,133,824.89
投资活动现金流出小计		9,428,890.15	5,748,930.41
投资活动产生的现金流量净额		21,571,109.85	-2,606,031.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	1,003,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		385,544.02	1,109,179.75
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		2,111,299.20	1,369,612.80
筹资活动现金流出小计		10,496,843.22	3,481,792.55
筹资活动产生的现金流量净额		-4,496,843.22	1,518,207.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		7,350.27	11,545.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,535,170.24	2,252,711.95
加：期初现金及现金等价物余额		26,128,347.03	23,875,635.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,663,517.27	26,128,347.03

公司负责人：翁松林 主管会计工作负责人：王瑜 会计机构负责人：代田冬

### 母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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			
收到的税费返还		213,626.90	
收到其他与经营活动有关的现金		35,378,009.16	65,510,032.08
经营活动现金流入小计		35,591,636.06	65,510,032.08
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		3,911,972.12	2,604,103.75
支付的各项税费		10,084,380.95	425,797.48
支付其他与经营活动有关的现金		24,809,235.11	55,624,627.07
经营活动现金流出小计		38,805,588.18	58,654,528.30
经营活动产生的现金流量净额		-3,213,952.12	6,855,503.78
<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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		28,780,000.00	
投资活动现金流入小计		28,780,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,143.29	586,856.06
投资支付的现金		-	3,633,824.89
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金		11,449,000.00	
投资活动现金流出小计		11,502,143.29	4,220,680.95
投资活动产生的现金流量净额		17,277,856.71	-4,220,680.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		220,972.02	1,073,773.85
支付其他与筹资活动有关的现金		1,333,456.80	1,369,612.80
筹资活动现金流出小计		6,554,428.82	2,443,386.65
筹资活动产生的现金流量净额		-6,554,428.82	2,556,613.35
<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>		7,509,475.77	5,191,436.18
加：期初现金及现金等价物余额		5,802,230.22	610,794.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,311,705.99	5,802,230.22

公司负责人：翁松林 主管会计工作负责人：王瑜 会计机构负责人：代田冬

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	341,010,182.00				39,780,200.61		-29,654,809.91		6,155,497.59		-114,528,181.94		242,762,888.35	2,164,785.17	244,927,673.52
加：会计政策变更															
前期差错更正								-1,004,416.32			5,709,520.35		6,713,936.67	1,827,998.20	8,541,934.87
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	341,010,182.00				39,780,200.61		-29,654,809.91		5,151,081.27		-120,237,702.29		236,048,951.68	336,786.97	236,385,738.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							536,995.87				35,185,253.44		34,648,257.57	150,527.54	34,798,785.11

2022 年年度报告

(一) 综合收益总额						536,995.87						-	-	-	-
												35,185,253.44	34,648,257.57	150,527.54	34,798,785.11
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增															



2022 年年度报告

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				39,780,200.61		-29,117,814.04		5,151,081.27		-155,422,955.73		201,400,694.11	186,259.43	201,586,953.54

项目	2021 年度										
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益

## 2022 年年度报告

	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 年末余额	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											-560,145.89		-560,145.89	- 140,036.48	-700,182.37
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		- 128,674,725. 88		223,218,832. 28	4,406,477. 99	227,625,310. 27
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）					5,400,977.0 2		-3,464.89		- 1,004,416. 32		8,437,023.59		12,830,119.4 0	4,069,691. 02	8,760,428.38
（一）综 合收益总 额							-3,464.89				7,432,607.27		7,429,142.38	4,069,691. 02	3,359,451.36
（二）所 有者投入 和减少资 本					5,400,977.0 2								5,400,977.02		5,400,977.02
1. 所有 者投入的 普通股															





2022 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	341,010,182.00				32,788,609.85		-29,000,000.00		6,155,497.59	-367,341,631.46	-16,387,342.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-13,125,124.30	-13,125,124.30
（一）综合收益总额										-13,125,124.30	-13,125,124.30
（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											

2022 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	341,010,182.00				32,788,609.85		-29,000,000.00		6,155,497.59	-380,466,755.76	-29,512,466.32

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	341,010,182.00				27,788,609.85		-29,000,000.00		6,155,497.59	-365,205,729.95	-19,251,440.51
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	-365,205,729.95	-19,251,440.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,000,000.00		-		-	-2,135,901.51	2,864,098.49
（一）综合收益总额							-		-	-2,135,901.51	2,135,901.51
（二）所有者投入和减少资本					5,000,000.00		-		-	-	5,000,000.00
1. 所有者投入的普通股					5,000,000.00		-		-	-	5,000,000.00
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											
（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				32,788,609.85		-29,000,000.00		6,155,497.59	-367,341,631.46	-16,387,342.02

公司负责人：翁松林 主管会计工作负责人：王瑜 会计机构负责人：代田冬

### 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一聚利 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一聚利 16 号单一资金信托”产品持有的本公司股份 10,763,969 股全部过户到四川蓝润资产名下。

2018 年，四川蓝润资产管理有限公司通过上海证券交易所集中竞价交易系统已累计增持公司股份 16,929,416 股，占公司总股本的 4.97%。截至 2020 年 12 月 31 日，目前四川蓝润资产直接持有本公司股份 82,979,928 股，占总股本的 24.33%，为公司第一大股东。

2021 年 4 月 9 日，四川蓝润资产与华耘合信（海南）投资合伙企业（有限合伙）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 12 月 31 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 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 34,101.0182 万股，注册资本为 34,101.0182 万元，

本公司注册地：四川省成都市武侯区星狮路 818 号。

组织形式：股份有限公司。

办公总部地址：四川省成都市高新区天府大道北段 1199 号银泰中心 in99T3 写字楼 3501。



最终实际控制人为自然人翁松林。

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。

本财务报表业经公司（董事会）于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

## 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 13 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	100
重庆康润实业有限公司	全资子公司	二级	100	100
上海卓诚贸易有限公司	全资子公司	二级	100	100
上海运晟医疗科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
丽水运盛人口健康信息科技有限公司	控股子公司	二级	80	80
旌德宏琳健康产业发展有限公司	控股子公司	二级	100	100
南京泓宜康医院管理有限公司	控股子公司	二级	51	51
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	控股子公司	二级	100	100
上海顺玥投资有限公司	全资子公司	二级	100	100
AlexanderAssociatesLtd	全资子公司	三级	100	100
上海晟和慈医疗科技有限公司	控股子公司	三级	100	100
香港运盛中盛有限公司	全资子公司	四级	100	100
重庆渝护云信息科技有限公司	控股子公司	三级	51	51

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对预计负债等做出会计估计，详见本第十节附注五、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，请参阅第十节附注五、45. “其他”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (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（参见本第十节附注五、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第十节附注五、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。

将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：（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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 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，详见本第十节附注五、21.“长期股权投资”或本第十节附注五、37.“优先股、永续债等其他金融工具”。

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”（详见本第十节附注五、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，按照本第十节附注五、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）外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

## (2) 外币报表折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 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) 金融负债分类和计量

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）金融工具抵销

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。

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。

### 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
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

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

项目	确定组合的依据
组合 1 账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2 无风险组合	本组合根据特定对象和特定性质，认定为无信用风险，包括：集团合并范围内公司应收款。

组合 3 关联方组合	本组合为非合并范围内关联方企业往来款。
------------	---------------------

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货分类为：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) 取得和发出存货的计价方法

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定依据及存货跌价准备的计提方法

期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，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

采用永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

②包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

## 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第十节附注五、10. “金融工具”。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

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）不再满足持有待售确认条件时的会计处理

1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

3) 其他持有待售非流动资产的会计处理

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

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

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

项目	确定组合的依据
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

### (1) 长期股权投资的分类及其判断依据

#### 1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### 2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本第十节附注五、6. “合并财务报表的方法”；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本第十节附注五、7. “合营安排分类及共同经营会计处理方法”。

### (2) 长期股权投资初始成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

#### (3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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公司不一致的，按照本公司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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

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

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

## 22. 投资性房地产

(1). 不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	10.00%	3.00%
运输设备	年限平均法	8	10.00%	11.25%
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5.00%-10.00%	9.00%-19.00%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 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第十节附注五、30. “长期资产减值”。

## 25. 借款费用

适用  不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物

本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 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；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司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，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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。

本公司按照本第十节附注五、30. “长期资产减值”所述，确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- (1) 当购买选择权、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，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- (2) 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 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。

## (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。

## (3). 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节附注五、30. “长期资产减值”。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**31. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

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

**32. 合同负债****(1). 合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

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

**33. 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：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

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量，采用简化处理的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，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

(1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；  
(2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

(3) 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

(4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本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，并计入当期损益或相关资产成本，未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

(1) 当购买选择权、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，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

涉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

（1）股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。



对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

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

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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) 公司收入确认与成本结转的具体原则与方法：

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

作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

作为融资租赁出租人

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本第十节附注五、10. “金融工具”的确定方法及会计处理方法”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- （1）该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；
- （2）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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

（3）假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

（4）假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本第十节附注五、10. “金融工具”关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### （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

#### （1）租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否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。

#### （2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。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：（1）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；（2）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。

#### （3）本公司作为承租人

##### 1) 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

##### 2) 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，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。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本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。

##### 3) 使用权资产和租赁负债

见“第十节附注五、28”和“第十节附注五、34”。

##### 4) 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，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ① 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；
- ② 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，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：（1）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，并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；（2）其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 5) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本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。本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，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资产成本或当期损益。

#### （4）本公司作为出租人

##### 1) 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格租赁的分类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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### （5）售后租回交易

本公司按照第十节附注五、42”评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### （1）本公司作为卖方及承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本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，按照本第十节附注五、10. “金融工具”对该金融负债进行会计处理。

##### （2）本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“4. 本公司作为出租人”的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，并按照本第十节附注五、10. “金融工具”对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

#### （1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本第十节附注五、17. “持有待售资产”相关描述。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### （1）重要会计政策变更

□适用 √不适用

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

## 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	应税收入按 13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13.00%、6.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2.00%

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
AlexanderAssociateLtd	16.5

## 2. 税收优惠

□适用 √不适用

## 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	49,353,095.26	45,765,124.13
其他货币资金		
合计	49,353,095.26	45,765,124.13
其中：存放在境外的款项总额	54,503.87	84,983.89
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	19,689,577.99	19,636,777.10
存放财务公司存款		

## 其他说明

注：截止 2022 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 19,689,577.99 元，系本公司主动冻结与自然人郭虹的借款及相关利息 19,689,577.99 元。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

## 其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	



其中：1 年以内分项	
	24,591,994.28
1 年以内小计	24,591,994.28
1 至 2 年	5,318,647.25
2 至 3 年	320,649.50
3 年以上	
3 至 4 年	1,816,900.00
4 至 5 年	6,500,000.00
5 年以上	25,596,389.96
合计	64,144,580.99

## (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	39.90	25,596,389.96	100.00	0.00	25,596,389.96	51.74	25,596,389.96	96.48	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	38,548,191.03	60.10	1,575,448.79	4.09	36,972,742.24	23,875,857.37	48.26	934,418.32	3.52	22,941,439.05
其中：										
组合 1	23,767,341.84	37.05	1,427,640.29	6.01	22,339,701.55	12,620,126.71	25.51	821,861.01	3.10	11,798,265.70
组合 2	14,780,849.19	23.04	147,808.50	1.00	14,633,040.69	11,255,730.66	22.75	112,557.31	0.42	11,143,173.35
合计	64,144,580.99	/	27,171,838.75	/	36,972,742.24	49,472,247.33	100.00	26,530,808.28	100.00	22,941,439.05

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
单位一	24,507,800.00	24,507,800.00	100.00	收回的可能性较小
单位二	502,036.61	502,036.61	100.00	收回的可能性较小
单位三	415,000.00	415,000.00	100.00	收回的可能性较小
单位四	156,680.00	156,680.00	100.00	收回的可能性较小
单位五	14,873.35	14,873.35	100.00	收回的可能性较小

合计	25,596,389.96	25,596,389.96	100.00	/
----	---------------	---------------	--------	---

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1

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	24,591,994.28	1,060,594.97	4.31
1 至 2 年	5,318,647.25	329,217.97	6.19
2 至 3 年	320,649.50	96,194.85	30.00
3 至 4 年	1,816,900.00	24,441.00	1.35
4 至 5 年	6,500,000.00	65,000.00	1.00
5 年以上	0.00	0.00	
合计	38,548,191.03	1,575,448.79	

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	25,596,389.96					25,596,389.96
账龄组合	821,861.01	605,779.28				1,427,640.29
关联方组合	112,557.31	35,251.19				147,808.50
合计	26,530,808.28	641,030.47				27,171,838.75

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	24,507,800.00	38.21	24,507,800.00
单位二	14,780,849.19	23.04	147,808.50

单位三	3,492,048.00	5.44	227,282.40
单位四	2,941,620.80	4.59	147,081.04
单位五	2,750,032.40	4.29	137,501.62
合计	48,472,350.39	75.57	25,167,473.56

其他说明：无

(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	11,270,432.02	58.62	13,336,419.99	98.80
1至2年	7,793,077.34	40.53	162,648.43	1.20
2至3年	162,648.43	0.85		
3年以上				
合计	19,226,157.79	100.00	13,499,068.42	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：

暂未结算

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	7,760,333.98	40.36
单位二	2,756,069.03	14.33
单位三	762,135.92	3.96
单位四	550,000.00	2.86
单位五	150,000.00	0.78
合计	11,978,538.93	62.30

其他说明：无

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	1,273,558.97	
其他应收款	2,740,371.83	26,116,544.55
合计	4,013,930.80	26,116,544.55

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	
	12,264,679.15
1年以内小计	12,264,679.15

1 至 2 年	23,141,499.52
2 至 3 年	2,040,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	45,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	2,688,883.18
合计	40,180,061.85

## (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	2,541,280.24	3,722,094.05
备用金	67,410.77	60,000.00
代收水电费	204,477.14	204,477.14
非关联方往来款	2,802,524.63	2,542,690.53
股权转让款		
关联方利息	32,737,436.84	
其他	1,826,932.23	19,587,282.83
合计	40,180,061.85	26,116,544.55

## (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)	
2022年1月1日余额	783,468.89		2,564,085.61	3,347,554.50
2022年1月1日余额在 本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-122,032.37		122,032.37	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	32,818,576.55			32,818,576.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	33,480,013.07		2,686,117.98	36,166,131.05

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	2,564,085.61	122,032.37				2,686,117.98
关联方组合	224,225.36		32,513,211.48			32,737,436.84
账龄组合	559,243.53	183,332.70				742,576.23
合计	3,347,554.50	305,365.07	32,513,211.48			36,166,131.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	PPP项目运维保证金	2,000,000.00	2-3年	4.98	600,000.00
单位二	保证金	717,453.60	1-2年	1.79	71,710.86
单位三	保证金	500,000.00	5年以上	1.24	500,000.00
单位四	保证金	498,000.00	5年以上	1.24	498,000.00
单位五	其他	464,520.20	5年以上	1.16	464,520.20
合计	/	4,179,973.80	/	10.41	2,134,231.06

#### (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	2,789,846.26		2,789,846.26			
合同履约成本	325,360.92		325,360.92	131,678.68		131,678.68
开发成本	3,605,509.96		3,605,509.96	3,607,748.76		3,607,748.76
开发产品	959,580.07	186,759.73	772,820.34	959,580.07	186,759.73	772,820.34
合计	7,680,297.21	186,759.73	7,493,537.48	4,699,007.51	186,759.73	4,512,247.78

## (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	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
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

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	3,607,748.76	3,605,509.96
合计			560.00	3,607,748.76	3,605,509.96
续:					

项目名称	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	资金来源		
君悦别墅			自筹		
开发产品					
项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
佳盛广场-B栋		959,580.07			959,580.07
合计	——	959,580.07			959,580.07

**(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明**□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用**10、合同资产****(1). 合同资产情况** 适用  不适用

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
合同资产	8,058,136.93		8,058,136.93	8,884,722.26	233,400.00	8,651,322.26
合计	8,058,136.93		8,058,136.93	8,884,722.26	233,400.00	8,651,322.26

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**□适用  不适用**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**□适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**11、持有待售资产**□适用  不适用**12、一年内到期的非流动资产**□适用  不适用

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
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税		464,848.02
待摊费用		69,515.58
增值税留抵税额	1,382,516.93	345,293.08
待认证进项税额		
增值税留抵税额		
合计	1,382,516.93	879,656.68

其他说明：无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

## (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海浦东新区浩大小额贷款股份有限公司	20,530,300.00	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	20,595,000.00	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	1,273,558.97	64,700.00			长期持有	
上海哲琿金融信息服务有限公司			29,000,000.00		长期持有	

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

(1). 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	676,100.16	748,214.58
固定资产清理		
合计	676,100.16	748,214.58

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产**

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额			549,704.35	724,313.69	1,274,018.04
2. 本期增加金额				174,436.75	174,436.75
(1) 购置				174,436.75	174,436.75
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				106,787.10	106,787.10
(1) 处置或报废				106,787.10	106,787.10
4. 期末余额			549,704.35	791,963.34	1,341,667.69
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额			184,050.48	341,752.98	525,803.46
2. 本期增加金额			58,289.84	126,191.60	184,481.44
(1) 计提			58,289.84	126,191.60	184,481.44
3. 本期减少金额				44,717.37	44,717.37
(1) 处置或报废				44,717.37	44,717.37
4. 期末余额			242,340.32	423,227.21	665,567.53
<b>三、减值准备</b>					
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			307,364.03	368,736.13	676,100.16
2. 期初账面价值			365,653.87	382,560.71	748,214.58

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(4). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用**24、油气资产**□适用  不适用**25、使用权资产** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	2,355,672.68	2,355,672.68
2. 本期增加金额	12,798,551.95	12,798,551.95
(1) 新增租赁合同	12,798,551.95	12,798,551.95
3. 本期减少金额	2,355,672.68	2,355,672.68
(1) 减少租赁合同	2,355,672.68	2,355,672.68
4. 期末余额	12,798,551.95	12,798,551.95
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	458,047.46	458,047.46
2. 本期增加金额	2,776,223.68	2,776,223.68
(1) 计提	2,776,223.68	2,776,223.68
3. 本期减少金额	719,788.87	719,788.87
(1) 处置	719,788.87	719,788.87
4. 期末余额	2,514,482.27	2,514,482.27
<b>三、减值准备</b>		
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		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	10,284,069.68	10,284,069.68
2. 期初账面价值	1,897,625.22	1,897,625.22

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	土地使 用权	专利 权	非专利 技术	特许经营权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				84,827,020.15	539,506.03	85,366,526.18
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					262,700.00	262,700.00
(1) 处置					262,700.00	262,700.00
(2) 其他转出						
4. 期末余额				84,827,020.15	276,806.03	85,103,826.18
二、累计摊销						
1. 期初余额				40,026,060.18	310,602.51	40,336,662.69
2. 本期增加金额				5,062,180.19	28,866.95	5,091,047.14
(1) 计提				5,062,180.19	28,866.95	5,091,047.14
3. 本期减少金额					262,700.00	262,700.00
(1) 处置					262,700.00	262,700.00
4. 期末余额				45,088,240.37	76,769.46	45,165,009.83
三、减值准备						
1. 期初余额				24,552,239.30		24,552,239.30
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				24,552,239.30		24,552,239.30
四、账面价值						
1. 期末账面价值				15,186,540.48	200,036.57	15,386,577.05
2. 期初账面价值				20,248,720.67	228,903.52	20,477,624.19

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		处置		
旌德宏琳健康产 业发展有限公司	4,371,61 1.20					4,371,61 1.20
合计	4,371,61 1.20					4,371,61 1.20

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
旌德宏琳健康产 业发展有限公司			194,156.05			194,156.05
合计			194,156.05			194,156.05

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

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

**(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

在持续经营前提下，经评估测算，公司相关商誉所在旌德宏琳资产组的可收回金额为608.15万元（大写人民币陆佰零捌万壹仟伍佰元整），比账面价值635.88万元，评估减值27.74万元，减值率4.36%。商誉所在资产组或资产组组合的相关信息及减值测试过程说明：

**(1) 与商誉相关资产组的评估情况**

与并购旌德宏琳产生的商誉相关资产组预计未来现金流量的现值经深圳君瑞资产评估所（特殊普通合伙）评估确认并出具评估报告。

**(2) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息**

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

**(3) 商誉减值测试所用的折现率**

旌德宏琳折现率为12.49%。

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	203,264.50	706,605.51	302,437.22		607,432.79
合计	203,264.50	706,605.51	302,437.22		607,432.79

其他说明：无

**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	10,663,017.52	2,665,754.38	2,177,578.51	544,394.63
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	10,663,017.52	2,665,754.38	2,177,578.51	544,394.63

**(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	21,033,897.14	29,888,048.16
可抵扣亏损	165,334,066.69	201,617,997.80
合计	186,367,963.83	231,506,045.96

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年			
2021 年		36,543,752.10	
2022 年	16,666,238.89	1,035,073.39	
2023 年	53,500,670.15	61,618,278.26	



2024 年	80,589,165.90	97,804,241.69	
2025 年	1,479,624.46	23,559.53	
2026 年	13,098,367.29	4,593,092.83	
合计	165,334,066.69	201,617,997.80	/

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
借款	123,786,87 3.42	1,237,868.7 3	122,549,00 4.69	145,470,0 85.56	1,454,700. 86	144,015,384 .70
合计	123,786,87 3.42	1,237,868.7 3	122,549,00 4.69	145,470,0 85.56	1,454,700. 86	144,015,384 .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
信用借款	3,004,580.00	5,006,652.78
合计	3,004,580.00	5,006,652.78

短期借款分类的说明：无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付长期资产工程及设备款	306,905.04	80,670.74
应付采购款	9,176,756.65	8,397,962.23
应付房地产开发项目工程款	294,258.07	294,258.07
应付费用类款项	209,200.12	540.00
合计	9,987,119.88	8,773,431.04

**(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	21,926,278.90	4,949,560.54
合计	21,926,278.90	4,949,560.54

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收货款	7,649,470.00	新增预收货款
合计	7,649,470.00	/

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	757,247.71	13,052,241.13	12,306,752.08	1,502,736.76
二、离职后福利-设定提存计划	29,657.20	736,559.04	723,917.73	42,298.51
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	786,904.91	13,788,800.17	13,030,669.81	1,545,035.27

## (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	738,520.05	11,576,172.87	10,835,467.60	1,479,225.32
二、职工福利费	-	335,597.94	335,597.94	0.00
三、社会保险费	16,724.26	365,539.44	361,806.99	20,456.71
其中：医疗保险费	16,315.20	350,296.68	347,286.53	19,325.35
工伤保险费	409.06	15,242.76	14,520.46	1,131.36
生育保险费				
其他				
四、住房公积金		529,483.00	529,483.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,003.40	23,152.39	22,101.06	3,054.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		222,295.49	222,295.49	
合计	757,247.71	13,052,241.13	12,306,752.08	1,502,736.76

## (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	28,634.48	710,747.50	698,596.72	40,785.26
2、失业保险费	1,022.72	25,811.54	25,321.01	1,513.25
3、企业年金缴费				
合计	29,657.20	736,559.04	723,917.73	42,298.51

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	2,305,253.93	1,473,418.54

消费税		
营业税		
企业所得税	2,262,392.51	2,498,199.15
个人所得税		4,797.61
城市维护建设税	77,474.84	85,343.67
土地增值税		1,014,000.00
教育费附加	61,028.47	40,424.95
地方教育附加	40,685.65	26,949.97
土地使用税	1,103.40	
其他	26,880.33	7,242.86
印花税	29,705.16	156,160.52
合计	4,804,524.29	5,306,537.27

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
其他应付款	37,266,474.31	39,361,329.74
合计	37,266,474.31	39,361,329.74

其他说明：

适用  不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 应付股利

###### (2). 分类列示

适用  不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款及利息	19,693,913.99	19,621,897.16
预提土地增值税	0	9,510,914.53
押金及保证金	401,739.49	480,739.49
应付费类	5,657,373.30	5,643,813.09
应付股权受让款	95,016.47	95,016.47
其他	11,418,431.06	4,008,949.00
合计	37,266,474.31	39,361,329.74

## (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
个人一	19,693,913.99	尚未结算
个人二	4,319,600.00	尚未结算
合计	24,013,513.99	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	2,519,314.42	763,373.40
合计	2,519,314.42	763,373.40

其他说明：无

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	907,078.49	198,398.17
合计	907,078.49	198,398.17

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付房租	7,833,833.89	1,045,534.57
合计	7,833,833.89	1,045,534.57

其他说明：无

**48、长期应付款****项目列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	7,797,060.82	7,797,060.82	
BOT 项目预计大修费用	4,313,700.00	4,263,257.52	
君悦别墅合同纠纷案预计损失			
合计	12,110,760.82	12,060,318.34	/

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）	39,587,784.12			39,587,784.12
其他资本公积	192,416.49			192,416.49
合计	39,780,200.61			39,780,200.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 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	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	530,300.00	530,300.00						-28,405,000.00
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	530,300.00	530,300.00						-28,405,000.00



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	- 719,509.91	6,695.87	6,695.87						- 712,814.04
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	- 719,509.91	6,695.87	6,695.87						- 712,814.04
其他综合收益合计	- 29,654,809.91	536,995.87	536,995.87						- 29,117,814.04

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	5,077,852.80			5,077,852.80
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	5,151,081.27			5,151,081.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-114,528,181.94	-128,114,579.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-5,709,520.35	-560,145.89
调整后期初未分配利润	-120,237,702.29	-128,674,725.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-35,185,253.44	7,432,607.27
减：提取法定盈余公积		-1,004,416.32
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	-155,422,955.73	-120,237,702.29

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	36,524,488.61	21,964,532.14	34,419,645.75	21,618,293.79
其他业务	9,721,604.29		9,787,801.26	-
合计	46,246,092.90	21,964,532.14	44,207,447.01	21,618,293.79

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	4,624.6092 9		4,420.7447 01	
营业收入扣除项目合计金额	1,675.9701 33		1,589.7864 00	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	36.24%	/	53.91%	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	703.809704			
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	972.160429		965.066086	旌德县中医院利息收入
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	1,675.9701 33		965.066086	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。			624.720314	贸易收入
<b>不具备商业实质的收入小计</b>			624.720314	
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	2,948.6391 57		2,830.9583 01	

**(3). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(4). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 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		-
土地增值税	-569,498.23	-
城市维护建设税	51,009.68	107,128.01
教育费附加	50,657.30	102,441.68
资源税		
房产税		
土地使用税	8,827.20	6,620.40
车船使用税	-	660.00
印花税	46,594.79	155,768.22
地方教育附加		
其他	84,122.34	-
合计	-328,286.92	372,618.31

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	578,990.60	579,560.62
业务费	20,080.66	52,305.04
差旅费	43,896.00	13,901.38
其他	62,307.05	4,288.00
合计	705,274.31	650,055.04

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
职工薪酬	8,068,809.73	7,407,390.87
折旧费	2,937,854.82	614,043.68
无形资产摊销	28,866.95	30,971.50
长期待摊费用摊销	302,437.22	40,652.88
租赁费		677,824.55
业务招待费		635,663.75
办公费	14,051,274.50	896,800.11
差旅费		833,292.73
聘请中介机构费		2,310,217.73
董事会费		440,866.06
其他	57,656.76	
合计	25,446,899.98	13,887,723.86

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	1,461,453.03	474,150.35
利息收入	-10,713.66	-100,428.59
其他	-249,141.59	-317,393.12
合计	1,201,597.78	56,328.64

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
代扣个税手续费返还款	6,257.83	6,666.82
增值税加计抵减	-	1,184,579.15
其他	38,479.04	7,476.02
合计	44,736.87	4,698,721.99

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
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,273,558.97	1,442,898.98

合计	1,273,558.97	1,442,898.98
----	--------------	--------------

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	641,030.47	-1,436,344.97
其他应收款坏账损失	32,818,576.55	-806,804.70
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
其他	-216,832.13	-3,000.00
合计	33,242,774.89	-2,246,149.67

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	53,915.29	
合计	53,915.29	

其他说明：无

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

接受捐赠			
政府补助			
其他	7,742.14	655,939.72	7,742.14
合计	7,742.14	655,939.72	7,742.14

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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	-	132,869.51	
其中：固定资产处置损失	-	113,781.17	
无形资产处置损失	-	19,088.34	
非货币性资产交换损失	-		
对外捐赠	-		
滞纳金	77,940.71	38,946.15	77,940.71
君悦别墅合同纠纷案预计损失	-	993,049.49	
担保损失	-	5,000,000.00	
其他	11,083.18	36,235.29	11,083.18
合计	89,023.89	6,201,100.44	89,023.89

其他说明：无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,683,714.78	2,460,634.79
递延所得税费用	-2,121,359.75	445,284.34
合计	-437,644.98	2,905,919.13

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-35,773,425.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,943,356.49
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,092.75

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	21,272.92
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	8,475,345.85
所得税费用	-437,644.98

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
收到政府补助	85,267.28	3,507,476.02
利息收入	40,497.49	100,445.38
收到的往来款项	3,984,444.07	2,144,151.22
收到的保证金及押金	106,900.00	34,782.81
收到的其他	522,059.40	1,226,269.49
合计	4,739,168.24	7,013,124.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的办公管理费等销售管理费用	8,179,625.85	5,183,046.80
支付的往来款项		
支付的合同违约金		
支付的保证金	273,830.80	705,645.10
支付的诉讼保全金		
支付的其他	10,904,965.29	2,544,038.12
合计	19,358,421.94	8,432,730.02

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
收到中医院的投款回款	0.00	1,700,000.00
归还借款	31,000,000.00	



合计	31,000,000.00	1,700,000.00
----	---------------	--------------

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	9,326,787.86	1,500,000.00
购买少数股权		3,633,824.89
合计	9,326,787.86	5,133,824.89

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

#### (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
支付的租赁费	2,111,299.20	1,369,612.80
合计	2,111,299.20	1,369,612.80

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	-35,335,780.98	7,397,718.16
加：资产减值准备	1,077,656.05	161,400.00
信用减值损失	33,242,774.89	-2,246,149.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,764.07	155,996.22
使用权资产摊销	2,056,434.81	458,047.46
无形资产摊销	4,828,347.14	6,221,961.87
长期待摊费用摊销	302,437.22	40,652.88
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)	-53,915.29	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		132,869.51
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

财务费用（收益以“-”号填列）	1,461,453.03	474,150.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,273,558.97	-1,442,898.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,121,359.75	445,284.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,981,289.70	3,751,531.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,235,632.57	2,466,871.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,346,223.39	-14,688,445.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,546,446.66	3,328,990.34
<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	29,663,517.27	26,128,347.03
减：现金的期初余额	26,128,347.03	23,875,635.08
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	3,535,170.24	2,252,711.95

**(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	29,663,517.27	26,128,347.03
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	29,663,517.27	26,128,347.03
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	29,663,517.27	26,128,347.03
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

## 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	19,689,577.99	注 1
应收票据		
存货	772,820.34	注 2
固定资产		
无形资产		
合计	20,462,398.33	/

其他说明：

注 1：本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 19,689,577.99 元，系本公司主动冻结与自然人郭虹的借款及相关利息 19,689,577.99 元；

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已在 2022 年 1 月清算完毕，公司原提供福州佳盛广场 B 栋 5 层 G、H 单元与福州佳盛广场 72 个地下车库做为福州佳盛广场项目土地增值税清算的纳税担保。但由于公司上期前期已将福州佳盛广场 72 个地下车库不可撤销的包销给了原关联方上海运川实业有限公司，且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。截至本报告出具日，上述资产未解除担保，仍处于纳税担保状态同时公司已经全部移交上述车库并已经收到所有包销款项。因此公司关联方上海运川实业有限公司实际为公司上述土地增值税以其实际控制的 72 个地下车库承担纳税担保。

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	54,503.87	0.89	48,686.67
港币	54,503.87	0.89	48,686.67

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

**(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

报告期内，全资子公司重庆康润设立控股子公司重庆渝护云信息科技有限公司，截至报告期末，重庆渝护云信息科技有限公司已完成工商登记，为公司的控股子公司。

#### 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责任公司	丽水	丽水	医疗	80.00		投资设立
旌德宏琳健康产业发展有限公司	旌德	旌德	医疗	100.00		非同一控制合并
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	深圳	深圳	医疗及其他	100.00		投资设立
上海运晟医疗科技有限公司	上海	上海	医疗	100.00		投资设立
上海晟和慈医疗科技有限公司	上海	上海	医疗		100.00	
上海卓诚贸易有限公司	上海	上海	贸易、投资	100.00		投资设立
重庆康润实业有限公司	重庆	重庆	医疗	100.00		投资设立
上海顺玥投资有限公司	上海	上海	医疗	100.00		投资设立
南京泓宜康医院管理有限公司	南京	南京	医疗	51.00		投资设立
耀晶实业有限公司	香港	香港	投资	100.00		投资设立
AlexanderAssociatesLtd	英属处女岛	英属处女岛	投资		100.00	投资设立
运盛中盛有限公司	香港	香港	投资		100.00	投资设立
重庆渝护云信息科技有限公司	重庆	重庆	医疗	51.00		

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	20%	87,748.65		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
丽水运盛	30,103,269.29	15,238,237.50	45,341,506.79	27,601,446.29	12,060,318.34	39,661,764.63	29,795,030.44	20,300,245.86	50,095,276.30	32,743,516.57	12,110,760.82	44,854,277.39

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	25,426,081.63	35,539.54	35,539.54	-7,962,631.09	16,341,522.23	15,025,869.29	-	7,681,578.67

其他说明：无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

#### （一）信用风险

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

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

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

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

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

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

#### （二）流动性风险

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

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：



项目	期末余额				
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款		3,004,580.00			3,004,580.00
应付账款	9,987,119.88				9,987,119.88
其他应付款	37,266,474.31				37,266,474.31
合计	47,253,594.19	3,004,580.00			50,258,174.19

### (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、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	530,300.00			530,300.00
（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>	530,300.00			530,300.00
（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

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	商务服务业	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

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
旌德县中医院	其他
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	3,985,960.88	3,504,571.43
合计	-	3,985,960.88	3,504,571.43

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：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	1,200.00	2019.06.14	2022.06.19	是
旌德县中医院	730.00	2019.06.27	2022.06.26	是
旌德县中医院	2,000.00	2020.06.03	2023.06.03	是
旌德县中医院	2,000.00	2021.05.31	2022.05.31	是
旌德县中医院	2,000.00	2022.05.31	2023.05.31	否

注 1：经公司第九届董事会第十次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司关联方旌德县中医院向商业银行融资不超过 2,000 万元，由公司及旌德宏琳健康产业发展有限公司、旌德县兴业融资担保有限公司就本次融资对商业银行提供担保。同时本公司、本公司母公司四川蓝润资产管理有限公司及旌德宏琳为担保公司本次融资担保事项提供信用保证作为反担保；并且公司将持有的旌德宏琳的部分股权质押给担保公司作为反担保。

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

注 3：公司于 2021 年 5 月 14 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2021 年度担保和关联担保额度预案的议案》，同意公司在 2021 年度为旌德县中医院提供不超过 3,000 万元的融资担保，同时批准公司董事会授权经营管理层根据实际融资情况，在上述担保总额范围内办理相关担保事宜。2021 年 5 月 28 日，公司召开第十届董事会第一次会议，审议通过《关于向旌德县中医院银行融资提供反担保的议案》，同意提供反担保，独立董事对此发表同意意见。

注 4：公司于 2022 年 5 月 18 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于 2022 年度对外担保额度预计的议案》，同意公司在 2022 年度为旌德县中医院提供不超过 2,000 万元的融资担保，同时批准公司董事会授权经营管理层根据实际融资情况，在上述担保总额范围内办理相关担保事宜。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华耘合信（海南）投资合伙企业（有限合伙）、华耘控股集团有限公司	500.00	2021/12/10	2022/11/30	是

关联担保情况说明

√适用 □不适用

公司于 2021 年 11 月 22 日召开第十届董事会第四次会议，审议通过《关于向银行申请授信额度并接受关联方提供担保的公告》，就公司拟向交通银行股份有限公司成都金牛支行申请 2,000 万元人民币（大写：贰仟万元整）的综合授信额度，授信期限为一年。本次授信由公司控股股东华耘合信（海南）投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“华耘合信”）及关联方华耘控股集团有限公司（以下简称“华耘控股”）无偿提供连带责任保证担保，上述担保不收取公司任何担保费用，也不需要公司提供反担保。截至 2022 年 12 月 31 日，公司借款余额为 0 万元，华耘合信及华耘控股实际担保余额为 0 万元，担保已经履行完毕。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元 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	932.68	2021-4-29	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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	460.87	173.73

## (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	6,476,749.19	64,767.50	11,255,730.66	112,557.31
其他应收款	旌德县中医院	0	32,737,436.84	22,452,535.92	224,225.36
其他非流动资产	旌德县中医院	123,786,873.42	1,237,868.73	145,470,085.56	1,454,700.86

## (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

##### (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

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
<p>公司依据《企业会计准则解释第 14 号》：“一、相关会计处理：1、社会资本方提供建造服务（含建设和改扩建，下同）或发包给其他方等，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》确定其身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。社会资本方根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，应当在社会资本方拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。</p>	<p>本期差错更正已于 2023 年 4 月 27 日经公司董事会审议通过</p>	持续经营净利润	-3,259,449.20
		递延所得税负债	1,779,630.84
		管理费用	-3,984,685.08
		归属于母公司所有者的净利润	-721,528.26
		归属于母公司所有者的综合收益总额	-721,528.26
		归属于少数股东的综合收益总额	-140,036.48
		合同资产	57,741,362.99
		合同资产	3,604,340.97
		净利润	-861,564.74
		利润总额	-861,564.74
		其他流动负债	-365,739.63
		其他流动资产	144,510.31
		少数股东权益	3,509,950.51
		少数股东损益	-140,036.48
		未分配利润	-479,684.95
		无形资产	4,611,906.38
		一年内到期的非流动资产	-10,729,946.77
		应交税费	-242,242.40
		应收账款	-12,259,560.89
		营业成本	87,694,331.06
		营业利润	-861,564.74
		营业收入	89,758,556.16
长期应收款	-38,758,992.89		
资产减值损失	6,910,474.92		
综合收益总额	-861,564.74		
<p>公司 2021 年 12 月贸易业务中与客户上海臻希、南京艾尔特的销售金额分别为 6,778.37 万元、2,235.16 万元，合计 9,013.53 万元，供应商上海朔奇采购金额 8,132.46 万元，因经公司核查该贸易存在资金流转形成闭环，不具有商业实质，不符合《企业会计准则第 14 号——收入》第四条、第五条和《企业会计准则——基本准则》第十六条的相关规定。</p>	<p>本期差错更正已于 2023 年 4 月 27 日经公司董事会审议通过</p>	营业收入	-7,797,060.82
		净利润	-7,797,060.82
		预计负债	7,797,060.82
		未分配利润	-7,797,060.82



<p>经公司子公司丽水运盛（乙方）与母公司华耘合信（海南）投资合伙企业（有限合伙）（甲方签署《协议书》，约定：第一条 甲方同意，若第三方要求乙方将因上述软件集成贸易业务而留存在乙方的资金划转给第三方，在经有权机关核实，且最终认定乙方确有向第三方划转留存资金的义务或责任时，由甲方代乙方承担前述资金划转义务或责任。第二条 甲方代乙方向第三方承担前述资金划转义务或责任后，乙方无需向甲方返还前述资金。</p>			
--	--	--	--

**(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	0.00	25,094,353.35	100.00	25,094,353.35	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	25,094,353.35	100.00	25,094,353.35	100.00	0.00	25,094,353.35	/	25,094,353.35	/	0.00

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
单位一	24,507,800.00	24,507,800.00	100	收回的可能性较小
单位二	415,000.00	415,000.00	100	收回的可能性较小
单位三	156,680.00	156,680.00	100	收回的可能性较小
单位四	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	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	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

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	24,507,800.00	97.66	24,507,800.00
单位二	415,000.00	1.65	415,000.00
单位三	156,680.00	0.62	156,680.00
单位四	14,873.35	0.06	14,873.35
合计	25,094,353.35	100	25,094,353.35

其他说明：无

**(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	105,679,566.14	135,260,062.93
合计	105,679,566.14	135,260,062.93

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

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	

其中：1 年以内分项	
	12,264,679.15
1 年以内小计	12,264,679.15
1 至 2 年	23,141,499.52
2 至 3 年	2,040,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	45,000.00
4 至 5 年	-
5 年以上	2,688,883.18
合计	40,180,061.85

## (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	2,541,280.24	3,722,094.05
备用金	67,410.77	60,000.00
代收水电费	204,477.14	204,477.14
非关联方往来款	2,802,524.63	2,542,690.53
股权转让款	-	
其他	32,737,436.84	
关联方往来款	1,826,932.23	19,587,282.83
合计	40,180,061.85	26,116,544.55

## (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)	
2022年1月1日余额	783,468.89		2,564,085.61	3,347,554.509
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-122,032.37		122,032.37	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	32,818,576.55			32,818,576.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	33,480,013.07		2,686,117.98	36,166,131.05

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	
其他应收款 坏账准备	2,159,747.89	36,370.98				2,196,118.87
合计	2159747.89	36,370.98				2,196,118.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
单位一	内部往来	101,058,474.28	1年以内 1-2年	93.68	
单位二	内部往来	3,284,304.69	1年以内	3.04	
单位三	保证金及押金	717,453.60	5年以上	0.67	716,763.60
单位四	保证金及押金	500,000.00	5年以上	0.46	500,000.00
单位五	保证金及押金	498,000.00	5年以上	0.46	498,000.00
合计	/	106,058,232.57	/	98.31	1,714,763.60

#### (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	217,404,826.97	61,723,811.39	155,681,015.58
合计	217,404,826.97	61,723,811.39	155,681,015.58	217,404,826.97	61,723,811.39	155,681,015.58

## (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	13,733,824.89			13,733,824.89		
重庆渝护云信息科技有限公司	0	5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	217,404,826.97	5,100,000.00		222,504,826.97		61,723,811.39

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	6,760,218.10	2,633,894.26	5,967,500.01	
合计	6,760,218.10	2,633,894.26	5,967,500.01	

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：无

## 5、投资收益

□适用 √不适用

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	53,915.29	
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,721,604.29	
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	7,038,097.04	
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	-36,544.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-32,513,211.48	
减：所得税影响额	4,342.61	
少数股东权益影响额	6,903.81	
合计	-15,747,386.16	

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	-16.106	-0.103	-0.103
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.898	-0.057	-0.057

## 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：2023年4月27日

## 修订信息

适用 不适用