

公司代码：600620

公司简称：天宸股份

上海市天宸股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人叶茂菁、主管会计工作负责人杨炯祺及会计机构负责人（会计主管人员）庄艳欣声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用
- 六、前瞻性陈述的风险声明
 适用 不适用
本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性
否
- 十、重大风险提示
公司经营风险已在本报告中描述，敬请投资者予以关注，详见本报告中“第三节 管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。
- 十一、其他
 适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	24
第八节	优先股相关情况.....	26
第九节	债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
	报告期内公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站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

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		
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
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海市天宸股份有限公司章程》
公司、本公司、上市公司	指	上海市天宸股份有限公司
仲盛虹桥、控股股东	指	上海仲盛虹桥企业管理有限公司
成元投资、控股股东一致行动人	指	上海成元投资管理有限公司
天宸健康	指	上海天宸健康管理有限公司
康复医院	指	上海天宸康复医院有限公司
天宸客运、客运公司	指	上海天宸客运有限公司
北京辰经晨	指	北京辰经晨文化传播有限公司
宸乾投资	指	上海宸乾投资有限公司
元	指	人民币元
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

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	上海市天宸股份有限公司
公司的中文简称	天宸股份
公司的外文名称	SHANGHAI TIANCHEN CO., LTD
公司的外文名称缩写	SHSTC
公司的法定代表人	叶茂菁

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许旭羽	傅云菲
联系地址	上海市长宁区仙霞路8号29楼	上海市长宁区仙霞路8号29楼
电话	021-62782233	021-62782233
传真	021-62789070	021-62789070
电子信箱	xuxuyu@shstc.com	fuyunfei@shstc.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市长宁区延安西路2067号29楼
公司注册地址的历史变更情况	1、2004年4月12日，经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，公司住所由上海市徐家汇路550号15楼变更为上海市浦东新区康士路17号。 2、2016年12月29日，经公司第八届董事会第三十二次会议审议通过，根据公司实际经营情况，公司住所由上海市浦东新区康士路17号变更为上海市长宁区延安西路2067号29楼。

公司办公地址	上海市长宁区仙霞路8号29楼
公司办公地址的邮政编码	200336
公司网址	www.shstc.com
电子信箱	tc@shstc.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》 《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市长宁区仙霞路8号29楼
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	天宸股份	600620	联农股份

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	132,311,038.48	5,319,818.50	2,387.13
归属于上市公司股东的净利润	9,260,651.37	-33,837,552.91	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	16,889,497.84	-21,147,318.29	不适用
经营活动产生的现金流量净额	12,918,052.10	-157,278,353.22	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,908,690,551.67	1,973,908,147.74	-3.30
总资产	3,367,963,787.78	3,358,946,479.41	0.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	-0.05	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.01	-0.05	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.02	-0.03	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.48	-1.48	增加1.96个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.87	-0.92	增加1.79个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

 适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异
 适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,016,400.00	财政扶持金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-11,500,149.54	其中，交易性金融资产持有期间所产生的公允价值变动损益-13,500,623.79 元。
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	-1,117,694.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-3,836,859.25	
少数股东权益影响额（税后）	-135,738.32	
合计	-7,628,846.47	

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、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司主要业务及行业情况

公司目前主要从事的业务包括天宸健康城项目开发、天宸能源光储一体新能源产业基地项目、天宸康复医院建设、出租车客运、物业租赁等。自 2023 年以来，随着房企融资环境的改善和保交付政策的支持下，目前整体行业处于弱复苏态势。国家统计局数据显示，上半年，全国房地产开发投资 58550 亿元，同比下降 7.9%，房屋竣工面积 33,904 万平方米，同比增长 19.0%。上半年，全国商品房销售面积 59,515 万平方米，同比下降 5.3%，其中住宅销售面积下降 2.8%。商品房销售额 63,092 亿元，增长 1.1%。未来房地产的行业格局将进一步优化，行业集中度也将不断提升，该行业正面临挑战，同时也面临着新的机遇。

公司天宸能源光储一体新能源产业基地项目正在有序推进中，拟新建高效太阳能电池及储能变流器及储能系统集成制造项目。近年来国内可再生能源装机规模不断实现新突破。国家能源局数据显示，2023 年上半年，全国可再生能源新增装机 1.09 亿千瓦，同比增长 98.3%，占新增装机的 77%；光伏新增并网 7,842 万千瓦，同比增长 154%，其中集中式光伏发电 3,746 万千瓦，同比增长 234%，分布式光伏发电 4,096 万千瓦，同比增长 108%。随着可再生能源装机规模快速增长，电力系统对各类调节性资源需求迅速增长，新型储能项目加速落地，装机规模持续快速提升。2023 年上半年，国内新投运装机规模约 863 万千瓦/1,772 万千瓦时，相当于此前历年累计装机规模总和。国家发改委、国家能源局印发的《“十四五”新型储能发展实施方案》提出“到 2025 年新型储能由商业化初期步入规模化发展阶段”、“到 2030 年新型储能全面市场化发展”。在“双碳”目标的引领和相关政策的支持下，储能在内的新能源领域在未来仍有广阔市场前景。

对于康复医疗行业，2022 年 7 月国家卫健委等 11 部门联合发布《关于进一步推进医养结合发展的指导意见》，指出各地要优化医疗资源布局，通过新建、改扩建、转型发展等方式，加强康复医院、护理院（中心、站）和安宁疗护机构建设，开展康复、护理以及医养结合服务。2023 年 4 月国家卫健委下发《国家卫生健康委办公厅关于进一步推进加速康复外科有关工作的通知》，进一步推进加速康复外科诊疗理念和诊疗模式在外科领域的应用。出租车行业近年驾驶员紧缺现象日益突出、刚性成本持续上升、且面临“网约车”等其他业务形态冲击，竞争激烈，行业趋于

规模化和集中化。同时由于此前防疫政策及宏观经济影响，商业办公性质的物业租赁也将产生波动，面临较大的不确定性。

（二）报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司运营中的业务主要为包括天宸健康城项目开发、天宸能源光储一体新能源产业基地项目、天宸康复医院建设、出租车客运、物业租赁等。

1、天宸健康城项目开发

公司于 2020 年第二次临时股东大会审议通过了控股子公司上海天宸健康管理有限公司投资建设天宸生命科技城东地块 1A 工程项目的议案，将建造低层办公用房，预计建设周期 2 年。东地块 1A 项目已于 2022 年内竣工并已陆续开始销售，报告期内仍在陆续销售中。公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了健康管理公司投资建设东地块 1B 项目的议案，预计总投资金额为 17.1 亿，将建造办公、酒店及商务综合楼等，预计建设周期为 2.5 年，目前施工工程已启动。

2、天宸能源光储一体新能源产业基地项目

公司于 2023 年 6 月召开的 2022 年度股东大会，审议通过了与芜湖市繁昌区人民政府签订相关项目投资合同的议案，计划投资建设光储一体新能源产业基地，建设内容为高效太阳能电池、储能变流器及储能系统集成。目前公司正推动相关工作有力有序开展。

3、康复医院建设

公司在天宸健康项目内，通过控股子公司上海天宸健康管理有限公司将其持有的原上海宸南大酒店改建成康复医院，公司康复医院改造工程已完工，目前正在向政府相关部门申请执业许可。

4、出租车客运业务

截至报告期末，公司拥有营运车指标 302 部，因上海目前网约车车辆市场过于饱和，公司仅投入运营 92 部，相比去年同期营运车辆数减少了 38%，预计未来对公司的收入和利润贡献无更大的空间。

5、物业租赁业务

报告期内，因无上年同期的减免事项，物业租金收入略有增长，但尚有空置的物业在寻找新的承租方，同时公司也有意寻找购买方将其出售处置。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司资产状况良好，负债率低，所持有的绿地控股股份等权益类金融资产具有良好的变现能力。

目前公司存量资产天宸健康城 1A 工程项目已竣工并开始销售，为公司带来新的收入、利润增长点及现金流，健康城 1B 工程项目已正式启动，未来也将为公司创造持续的业务收入。康复医院改建项目工程部分已完成，如获得政府相关部门执业许可，也将使公司的资产质量得以进一步优化。

同时，公司在增量业务方面迈出了新的步伐，经 2023 年 6 月 26 日 2022 年度股东大会审议通过，公司与芜湖市繁昌区人民政府签订了《项目投资合同》，建设天宸能源光储一体新能源产业基地项目，计划新建高效太阳能电池及储能变流器及储能系统集成制造项目。项目分两期建设，其中一期建设 5GW 高效太阳能电池+6GW 储能变流器及储能系统集成制造生产线。新能源项目的有序推进将进一步推动公司增量业务发展，提升公司核心竞争力和可持续发展能力。

公司通过上述的存量业务与增量业务相结合，以实施“固本培新”的战略方针，逐步重新建立公司的核心竞争力。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，是公司实施“固本培新”战略方针，进行战略转型的关键时期，公司通过存量业务的稳步推进，增量业务的确定与启动，力求使公司步入健康良性发展的轨道，以实现战略目标。

报告期内，公司实现营业收入 13,231.10 万元，其中房产销售收入 12,480.94 万元，出租车业务收入为 259.70 万元，物业租赁及其他收入为 490.46 万元，营业收入较上年同期 531.98 万元增加 2,387.13%，主要是由于天宸健康城东地块 1A 工程项目在本报告期内实现房产销售增加本期

收入所致。归属于上市公司股东的净利润为 926.07 万元,较上年同期-3383.76 万元增加 4,309.83 万元,实现扭亏为盈,主要是本报告期内因房产销售所产生的利润所致。

报告期内,公司经营情况如下:

1、天宸健康城项目

报告期内,公司位于上海市闵行区颛桥镇的天宸健康城 1A 项目售出 6 套,销售收入 12,433.32 万元,净利润为 2,855.08 万元,上年同期为-435.07 万元,同期相比,实现扭亏为盈,主要是天宸健康城东地块 1A 工程项目本报告期内实现房产销售增加本期收入及产生相应利润所致。报告期内,1B 项目按照既定目标陆续建设中。

2、天宸能源光储一体新能源产业基地项目

2023 年 6 月 26 日公司 2022 年度股东大会审议通过,公司与芜湖市繁昌区人民政府签订了《项目投资合同》,建设天宸能源光储一体新能源产业基地项目,计划新建 20GW 高效太阳能电池及 20GW 储能变流器及储能系统集成制造项目。项目分两期建设,其中一期建设 5GW 高效太阳能电池+6GW 储能变流器及储能系统集成制造生产线。公司已投资设立了天宸绿色能源科技(芜湖)有限公司以及天宸储能科技(芜湖)有限公司负责项目的实施与后续经营发展。随着项目建设推进,将提升公司核心竞争力和可持续发展能力,对公司未来发展将产生积极影响。

3、康复医院项目

公司在天宸健康项目内,通过控股子公司上海天宸健康管理有限公司将其持有的原上海宸南大酒店改建成康复医院,目前改建工程已全部完成,正在向政府相关部门申请开业许可。

4、运输客运业务

报告期内,出租车运营收入为 259.70 万元,相比去年 233.23 万元(增加 11.35%),成本支出为 252.98 万元,净利润为-26.43 万元,相较去年-90.87 万元略有增长。

5、物业租赁业务

报告期内,公司物业租赁收入为 490.46 万元,比上年同期 296.20 万元增加 194.26 万元,主要是本期无上年同期的租金减免事项发生所致。

6、其他业务情况

报告期内,公司持有的金融资产公允价值变动收益为 -1,350.06 万元,主要是由于公司通过全资子公司参与投资的上海景嘉创业接力创业投资中心(有限合伙)在本报告期内其公允价值下降所致,公司根据相关会计准则及所持份额比例确认其公允价值本期减少了 1,422.94 万元。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	132,311,038.48	5,319,818.50	2,387.13
营业成本	50,711,041.46	5,217,173.47	872.00
管理费用	36,781,541.12	19,133,104.26	92.24
财务费用	9,437,241.86	-1,338,767.01	不适用
经营活动产生的现金流量净额	12,918,052.10	-157,278,353.22	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-53,211,837.59	-128,605,644.61	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	106,079,934.88	159,915,973.95	-33.67

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增加 2,387.13%,主要是天宸健康城东地块 1A 工程项目在报告期实现部分销售。

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增加 872%,主要是天宸健康城东地块 1A 工程项目在报告期实现部分销售同步结转成本。

管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期增加 92.24%，主要是（1）康复医院装修工程竣工转入固定资产，本期计提折旧增加费用；（2）咨询、评估等各项费用增加。

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期增加 1,077.60 万元，主要是天宸健康城 1A 工程项目竣工，该项目银行贷款利息致使本期财务费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 17,019.64 万元，主要是天宸健康城 1A 项目本期实现部分销售产生现金流入较上年同期增加所致，而上上年同期无此项业务。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 7,539.38 万元，主要是报告期内收回理财投资现金较上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 33.67%，主要是归还银行贷款。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

本期公司子公司上海天宸健康管理有限公司位于上海市闵行区颛桥镇的天宸健康城 1A 项目出售 6 套，实现销售收入 12,433.32 万元，净利润为 2,855.08 万元，与上年同期-435.07 万元相比，实现扭亏为盈，而上上年同期无此项业务。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	89,537,909.91	2.66	48,736,979.56	1.45	83.72	新增理财产品
应收账款	20,691,827.76	0.61	36,570,749.78	1.09	-43.42	主要是健康城 1A 项目销售房款回款所致
预付账款	9,106,671.65	0.27	664,216.21	0.02	1,271.04	主要是下属子公司上海天宸康复医院有限公司新增医疗设备的采购预付款
其他应收款	2,912,280.48	0.09	649,083.27	0.02	348.68	主要是健康城 1A 项目代付业主维修基金
存货	1,317,663,240.83	39.12	1,325,699,923.32	39.47	-0.61	主要是天宸健康城 1A 项目部分销售结转成本减少存货所致
其他权益工具	856,561,849.00	25.43	928,201,567.28	27.63	-7.72	绿地控股公允价

投资						值下降
其他非流动金融资产	29,325,411.06	0.87	43,607,340.04	1.30	-32.75	金融资产公允价值下降
在建工程	20,829,822.58	0.62	14,909,965.45	0.44	39.70	主要是下属子公司上海天宸康复医院有限公司新增医疗设备采购所致
应付账款	270,034,374.67	8.02	397,077,464.57	11.82	-31.99	主要是支付了健康城 1A 项目及康复医院装修改造项目竣工结算款项
合同负债	149,595,211.01	4.44	59,896,094.20	1.78	149.76	主要是健康城 1A 项目销售以及装修业务预收款增加
其他应付款	58,713,959.11	1.74	33,708,671.83	1.01	74.18	主要是增加应付股利所致
一年内到期的非流动负债	35,285,859.20	1.05	14,666,787.20	0.44	140.58	一年内到期的银行借款增加
其他流动负债	12,272,646.16	0.36	5,359,356.83	0.16	128.99	主要是合同负债增加所致销项税金增加
长期借款	491,473,406.16	14.59	391,271,685.01	11.65	25.61	主要是银行借款增加所致

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

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	928,646,816.05	-24,209.46	-71,639,718.28					856,982,888.31
信托产品	0.00	645,145.61			120,000,000.00	70,000,000.00		50,645,145.61
私募基金	48,291,730.79	160,369.04				9,980,374.84		38,471,724.99
其他	43,607,340.04	-14,281,928.98						29,325,411.06
股权投资	43,607,340.04	-14,281,928.98						29,325,411.06
合计	1,020,545,886.88	-13,500,623.79	-71,639,718.28		120,000,000.00	79,980,374.84		975,425,169.97

证券投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600606	绿地控股	33,216,721.56	自有资金	928,201,567.28		-71,639,718.28				856,561,849.00	其他权益

股票	601916	浙商银行	448,552.00	自有资金	266,952.00	-27,240.00				19,068.00	239,712.00	工具投资 交易性金融资产
股票	601077	渝农商行	371,746.24	自有资金	178,296.77	3,030.54				13,708.14	181,327.31	交易性金融资产
合计	/	/	34,037,019.80	/	928,646,816.05	-24,209.46	-71,639,718.28			32,776.14	856,982,888.31	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

基金名称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
百济价值成长私募证券投资基金	50,000,000.00	自有资金	19,930,341.51	800,101.83					20,730,443.34	交易性金融资产
国信证券信安3M001号	19,980,374.84	自有资金	10,009,697.27	-29,322.43			9,980,374.84	272,354.17	0.00	交易性金融资产

集合资产计划										
诚正远景1号私募基金	20,000,000.00	自有资金	18,351,692.01	-610,410.36					17,741,281.65	交易性金融资产
合计	89,980,374.84		48,291,730.79	160,369.04			9,980,374.84	272,354.17	38,471,724.99	

衍生品投资情况

 适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、上海宸乾投资有限公司

该公司注册资本 3,000 万元人民币，公司所持权益比例 100%，主营创业投资、投资管理及咨询。截至报告期末，该公司总资产 2.41 亿元，净资产 2.40 亿元。截至报告期末，该公司净利润 99.38 万元，比上年同期净利润 -1,316.55 万元增加 1,415.93 万元，主要是因为：该公司参与投资的上海景嘉创业接力创业投资中心（有限合伙）在本报告期内分红所致。截至报告期末，该公司持有景嘉创业 17.79%的股权，持有上海章宸投资管理有限公司 89%的股权。

2、上海天宸客运有限公司

该公司注册资本 1,590 万元人民币，公司所持权益比例 100%，主营客运汽配。截至报告期末，该公司总资产 4,160.97 万元，净资产 1,802.38 万元。报告期内该公司实现营业收入 294.94 万元，净利润-26.42 万元，比上年同期净利润-90.87 万元增加 64.45 万元。主要是①报告期内营业收入较上年同期增加 7.20%；②通过精简人员，压缩开支，严格控制并减少运营成本，营业成本较上年同期减少 14.04%。

3、上海天宸健康管理有限公司

该公司注册资本 13.05 亿元人民币，公司所持权益比例 85%，主营健康管理、房地产开发。截至报告期末，该公司总资产 19.92 亿元，净资产 10.03 亿元。报告期内该公司净利润 2,855.08 万元。比上年同期净利润-435.07 万元增加 3,290.15 万元，主要是本期健康城 1A 工程项目在报告期内实现部分销售使营收大幅增长所致。

4、上海章宸投资管理有限公司

该公司注册资本 1,800 万元人民币，公司所持权益比例 89%，主营创业投资、投资管理及咨询。截至报告期末，该公司总资产 371.13 万元，净资产 371.13 万元。报告期内该公司除持有神舟汽车股权 6.9231%之外，无其他经营业务。

5、北京辰经晨文化传播有限公司

该公司注册资本 1,000 万元人民币，公司所持权益比例 100%，主营组织文化艺术交流活动，自有房屋租赁。截至报告期末，该公司总资产 1.36 亿元，净资产 1.06 亿元。报告期内该公司实现营业收入 108.94 万元，净利润-392.86 万元，比上年同期净利润 -599.42 万元增加 206.56 万元，主要是因为本期无上年同期的租金减免事项发生，从而致本期实现的营业收入同比增加。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济风险

近年来，国际政治和经济环境错综复杂，外部环境不确定因素增大。这些因素的变化都将会对各项产业的发展造成深远的影响。也将会使公司现有及未来发展的产业面临一定的经营风险和宏观经济风险。

2、政策风险

受国家房地产宏观调控及市场环境变化，公司天宸健康城项目的融资、销售等可能会受到影响，公司将密切关注，积极应对。

3、市场竞争风险

传统出租车客运业务持续面临“网约车”等业态的冲击，以及行业内竞争的愈加激烈，可能对公司运营状况及发展产生不利影响。

4、转型风险

公司将光储业务作为新的业务领域进行战略转型，虽然有利于公司未来发展，但在转型过程中也必然会面临着一系列的风险。其中转型人才的匹配，尤其在关键岗位、关键部门的人才引进和储备仍将是业务转型的关键，而管理机制的调整是否能适应新的业务发展也将具有一定的风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn 公告编号：临 2023-031	2023 年 6 月 27 日	审议通过《公司 2022 年年度报告全文及摘要》、《公司 2022 年度利润分配预案》、《关于公司拟受让控股子公司少数股东股权暨关联交易议案》、《关于公司与芜湖市繁昌区人民政府签订<项目投资合同>的议案》、《关于公司董事会换届暨提名董事候选人的议案》、《关于公司监事会换届暨提名监事候选人的议案》等 21 项议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
叶茂菁	董事长	选举
王学进	副董事长	选举
叶志坚	董事	选举
陈文彬	董事	选举
冀爱萍	董事	选举
潘学军	董事	选举
颜晓斐	独立董事	选举
张春明	独立董事	选举
David Hao Huang	独立董事	选举
江雁宾	监事会主席	选举
魏波	监事	选举

蒋炜	职工监事	选举
盖剑高	总经理	聘任
邬显顺	总工程师	聘任
许旭羽	董事会秘书	聘任
杨炯祺	总会计师（财务负责人）	聘任
周文霞	董事	离任
姜立军	独立董事	离任
宋德亮	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2023 年 6 月 5 日，公司以通讯方式召开第十届董事会第二十六次会议及第十届监事会第十六次会议，分别审议通过了关于《公司董事会换届暨提名董事候选人的议案》及关于《公司监事会换届选举的议案》，详见公告临 2023-019、临 2023-020、临 2023-022、临 2023-023。

2023 年 6 月 26 日召开了公司 2022 年年度股东大会，审议并通过了《关于公司董事会换届暨提名董事候选人的议案》、《公司监事会换届选举的议案》，详见公告临 2023-031。

2、经公司职代会投票选举，蒋炜当选为公司第十一届监事会职工监事，并与公司 2022 年年度股东大会选举产生的 2 名监事共同组成公司第十一届监事会，任期与第十一届监事会一致，详见公告临 2023-032。

3、2023 年 7 月 12 日，公司以通讯方式召开第十一届董事会第一次会议，会议审议并选举产生了公司第十一届董事会董事长、副董事长和各专业委员会组成人员，并聘任了公司总经理、董事会秘书、总工程师和总会计师（财务负责人），以上高级管理人员的任期自审议通过之日起至公司第十一届董事会届满时止。同日，公司召开了第十一届监事会第一次会议，审议并选举产生了第十一届监事会主席，详见公告临 2023-034、临 2023-035。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施
适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	公司实际控制人（叶立培、叶茂菁）及其关联方	（1）在叶立培先生和叶茂菁先生作为天宸股份的实际控制人期间，叶氏公司将不控股中国国内其他任何主业为房地产业的A股上市公司；（2）在叶立培先生和叶茂菁先生作为天宸股份的实际控制人期间，如在中国国内任何天宸股份已有房地产投资项目的城市或地区中，叶氏公司寻找到任何拟控制且符合天宸股份整体发展规划的房地产投资项目时，则将事先通知天宸股份，天宸股份有权优先考虑与叶氏公司合作投资该项目；（3）在叶立培先生和叶茂菁先生作为天宸股份的实际控制人期间，如天宸股份有意向与叶氏公司共同投资某一房地产项目并还有其他主体有意向与叶氏公司共同投资同一房地产投资项目时，则在同等条件下，叶氏公司将优先选择与天宸股份共同投资，但叶氏公司有权选择不投资该项目。	于2011年4月30日公告的关于公司实际控制人发生变更的《详式权益变动书》中做出承诺，属于长期承诺。	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司实际控制人（叶立培、叶茂菁）及其关联方	（1）不利用对天宸股份的控制地位及影响谋求天宸股份在业务合作等方面给予叶立培先生和叶茂菁先生以任何形式享有实际控制权的公司及子公司中的任何一家或数家（以下简称“叶氏公司”）优于市场第三方的权利；（2）不利用对天宸股份的控制地位及影响谋求与天宸股份达成交易的优先权利；（3）如果确属需要，叶氏公司与天宸股份之间的关联交易将以市场公允价格进行，保证不利用该类交易从事任何损害天宸股份利益的行为；（4）保证不会以侵占天宸股份利益为目的，与天宸股份之间开展显失公平的关联交易。	于2011年4月30日公告的关于公司实际控制人发生变更的《详式权益变动书》中做出承诺，属于长期承诺。	否	是	不适用	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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 6 月 5 日公司以通讯方式召开第十届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司受让控股子公司少数股东股权暨关联交易议案》，并同意提交股东大会审议。2023 年 6 月 26 日召开了公司 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司受让控股子公司少数股东股权暨关联交易议案》。	临 2023-019、临 2023-021、临 2023-031

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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	-6,288.34
报告期末对子公司担保余额合计（B）	57,798.99
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	57,798.99
担保总额占公司净资产的比例（%）	30.28
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	子公司天宸健康本报告期归还了贷款本金6,288.34万元，截止本报告期期末对子公司担保余额合计57,798.99万元

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,996
截至报告期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	
上海仲盛虹桥企业管理 有限公司	0	172,225,164	25.08	0	无	0	境内非国有法人
国华人寿保险股份 有限公司一万能三 号	0	104,088,332	15.16	0	无	0	境内非国有法人

国华人寿保险股份有限公司—自有二号	0	47,662,054	6.94	0	无	0	境内非国有法人
上海成元投资管理有限公司	0	33,057,580	4.81	0	无	0	境内非国有法人
上海展览中心(集团)有限公司	0	27,535,741	4.01	0	无	0	国有法人
国华人寿保险股份有限公司—传统一号	0	13,062,646	1.90	0	无	0	境内非国有法人
杭州清哲投资管理有限公司—清哲和融7号私募证券投资基金	10,092,457	10,092,457	1.47	0	无	0	境内非国有法人
刘福祥	0	6,872,651	1.00	0	无	0	境内自然人
宁波梅山保税港区泓昀资产管理有限公司	1,739,841	6,195,611	0.90	0	无	0	境内非国有法人
北京朴和恒丰投资有限公司	4,326,000	5,100,000	0.74	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海仲盛虹桥企业管理有限公司	172,225,164	人民币普通股	172,225,164				
国华人寿保险股份有限公司—自有二号	104,088,332	人民币普通股	104,088,332				
国华人寿保险股份有限公司—万能三号	47,662,054	人民币普通股	47,662,054				
上海成元投资管理有限公司	33,057,580	人民币普通股	33,057,580				
上海展览中心(集团)有限公司	27,535,741	人民币普通股	27,535,741				
国华人寿保险股份有限公司—传统一号	13,062,646	人民币普通股	13,062,646				
杭州清哲投资管理有限公司—清哲和融7号私募证券投资基金	10,092,457	人民币普通股	10,092,457				
刘福祥	6,872,651	人民币普通股	6,872,651				
宁波梅山保税港区泓昀资产管理有限公司	6,195,611	人民币普通股	6,195,611				
北京朴和恒丰投资有限公司	5,100,000	人民币普通股	5,100,000				
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	上述前十大股东中，上海仲盛虹桥企业管理有限公司为公司控股股东，上海成元投资管理有限公司为公司控股股东全资子公司。国华人寿保险股份有限公司—万能三号、自有二号和传统一号均属于国华人寿保险股份有限公司。除前述之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海市天宸股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七（一）	544,078,515.47	478,291,969.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（二）	89,537,909.91	48,736,979.56
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（五）	20,691,827.76	36,570,749.78
应收款项融资			
预付款项	七（七）	9,106,671.65	664,216.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（八）	2,912,280.48	649,083.27
其中：应收利息			
应收股利			10,000.00
买入返售金融资产			
存货	七（九）	1,317,663,240.83	1,325,699,923.32
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	七（十三）	5,855,927.88	3,425,184.33
流动资产合计		1,989,846,373.98	1,894,038,106.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七（十八）	856,561,849.00	928,201,567.28
其他非流动金融资产	七（十九）	29,325,411.06	43,607,340.04
投资性房地产	七（二十）	59,050,749.76	60,323,259.84
固定资产	七（二十一）	296,416,634.72	302,268,834.47
在建工程	七（二十二）	20,829,822.58	14,909,965.45
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七（二十六）	85,010,442.35	86,252,232.63
开发支出			
商誉	七（二十八）		
长期待摊费用			
递延所得税资产	七（三十）	30,922,504.33	29,345,173.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,378,117,413.80	1,464,908,373.41
资产总计		3,367,963,787.78	3,358,946,479.41
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七（三十六）	270,034,374.67	397,077,464.57
预收款项	七（三十七）	1,354,246.50	1,090,967.36
合同负债	七（三十八）	149,595,211.01	59,896,094.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七（三十九）	962,179.36	9,837,215.24
应交税费	七（四十）	75,671,198.44	90,376,774.31
其他应付款	七（四十一）	58,713,959.11	33,708,671.83
其中：应付利息			
应付股利	七（四十一）	22,778,240.96	2,177,927.57
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七（四十三）	35,285,859.20	14,666,787.20
其他流动负债	七（四十四）	12,272,646.16	5,359,356.83
流动负债合计		603,889,674.45	612,013,331.54
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七（四十五）	491,473,406.16	391,271,685.01
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七（三十）	213,653,122.75	235,774,127.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		705,126,528.91	627,045,812.20

负债合计		1,309,016,203.36	1,239,059,143.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七（五十三）	686,677,113.00	686,677,113.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（五十五）	53,331,197.25	53,331,197.25
减：库存股			
其他综合收益	七（五十七）	617,508,845.59	671,238,634.30
专项储备	七（五十八）	855,270.20	1,003,415.54
盈余公积	七（五十九）	162,875,107.76	162,875,107.76
一般风险准备			
未分配利润	七（六十）	387,443,017.87	398,782,679.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,908,690,551.67	1,973,908,147.74
少数股东权益		150,257,032.75	145,979,187.93
所有者权益（或股东权益）合计		2,058,947,584.42	2,119,887,335.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,367,963,787.78	3,358,946,479.41

公司负责人：叶茂菁

主管会计工作负责人：杨炯祺

会计机构负责人：庄艳欣

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海市天宸股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		125,227,487.55	186,406,750.70
交易性金融资产		89,537,909.91	48,736,979.56
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七（一）	2,087,082.22	3,959,664.22
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七（二）	190,014,913.36	138,747,190.61
其中：应收利息		1,826,891.26	1,695,313.18
应收股利			
存货		2,910,379.51	2,884,847.36
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		605,875.70	444,289.45
流动资产合计		410,383,648.25	381,179,721.90
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七（三）	1,337,572,435.19	1,292,572,435.19
其他权益工具投资		856,561,849.00	928,201,567.28
其他非流动金融资产		9,107,178.49	8,155,131.60
投资性房地产		4,957,741.11	5,184,823.25
固定资产		764,206.01	855,676.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		19,445,778.11	19,827,067.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,158,834.39	6,802,870.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,234,568,022.30	2,261,599,572.64
资产总计		2,644,951,670.55	2,642,779,294.54
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,436,039.90	5,748,301.80
预收款项		744,384.60	713,199.60
合同负债			50,000.00
应付职工薪酬		176,279.87	1,801,513.83
应交税费		476,963.62	1,109,287.11
其他应付款		522,746,502.41	420,529,326.43
其中：应付利息			
应付股利		22,778,240.96	2,177,927.57
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		529,580,170.40	429,951,628.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		206,210,008.56	224,773,651.66
其他非流动负债			

非流动负债合计		206,210,008.56	224,773,651.66
负债合计		735,790,178.96	654,725,280.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		686,677,113.00	686,677,113.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		40,929,145.92	40,929,145.92
减：库存股			
其他综合收益		617,508,845.59	671,238,634.30
专项储备			
盈余公积		162,875,107.76	162,875,107.76
未分配利润		401,171,279.32	426,334,013.13
所有者权益（或股东权益）合计		1,909,161,491.59	1,988,054,014.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,644,951,670.55	2,642,779,294.54

公司负责人：叶茂菁

主管会计工作负责人：杨炯祺

会计机构负责人：庄艳欣

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		132,311,038.48	5,319,818.50
其中：营业收入	七（六十一）	132,311,038.48	5,319,818.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		125,825,152.21	24,999,677.41
其中：营业成本	七（六十一）	50,711,041.46	5,217,173.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（六十二）	27,793,973.64	817,868.28
销售费用	七（六十三）	1,101,354.13	1,170,298.41
管理费用	七（六十四）	36,781,541.12	19,133,104.26
研发费用			
财务费用	七（六十六）	9,437,241.86	-1,338,767.01
其中：利息费用		13,603,782.95	
利息收入		4,190,905.02	1,358,818.17
加：其他收益	七（六十七）	77,451.57	51,993.57

投资收益（损失以“-”号填列）	七（六十八）	16,230,394.25	17,533.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七（七十）	-13,500,623.79	-17,077,106.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,293,108.30	-36,687,438.38
加：营业外收入	七（七十四）	1,018,926.44	119,470.00
减：营业外支出	七（七十五）	1,197,463.08	6,354.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,114,571.66	-36,574,323.13
减：所得税费用	七（七十六）	-4,423,924.53	-2,084,167.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,538,496.19	-34,490,155.97
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,538,496.19	-34,490,155.97
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）		9,260,651.37	-33,837,552.91
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,277,844.82	-652,603.06
六、其他综合收益的税后净额		-53,729,788.71	-80,700,868.47
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-53,729,788.71	-80,700,868.47
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-53,729,788.71	-80,700,868.47
（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		-53,729,788.71	-80,700,868.47
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 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			
(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		-40,191,292.52	-115,191,024.44
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-44,469,137.34	-114,538,421.38
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,277,844.82	-652,603.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0135	-0.0493
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0135	-0.0493

公司负责人：叶茂菁

主管会计工作负责人：杨炯祺

会计机构负责人：庄艳欣

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七（四）	3,517,750.57	1,684,848.77
减：营业成本	十七（四）	373,211.89	1,259,074.09
税金及附加		705,451.25	192,560.85
销售费用			
管理费用		12,434,775.45	7,803,368.82
研发费用			
财务费用		-2,496,416.22	-1,575,567.49
其中：利息费用			
利息收入		2,503,590.48	1,582,785.69
加：其他收益		42,924.26	35,794.02
投资收益（损失以“-”号填列）	十七（五）	460,792.77	17,533.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,733,352.08	-2,400,628.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,262,202.69	-8,341,888.52
加：营业外收入		690,105.10	
减：营业外支出			754.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,572,097.59	-8,342,643.27
减：所得税费用		-9,677.17	1,002,664.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,562,420.42	-9,345,307.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,562,420.42	-9,345,307.83
（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		-53,729,788.71	-80,700,868.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-53,729,788.71	-80,700,868.47
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		-53,729,788.71	-80,700,868.47
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		-58,292,209.13	-90,046,176.30

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0066	-0.0136
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0066	-0.0136

公司负责人：叶茂菁 主管会计工作负责人：杨炯祺 会计机构负责人：庄艳欣

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		256,147,303.99	3,740,853.72
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			21,829,877.33
收到其他与经营活动有关的现金	七（七十八）	16,731,316.47	11,340,848.52
经营活动现金流入小计		272,878,620.46	36,911,579.57
购买商品、接受劳务支付的现金		141,063,942.48	146,695,616.85
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		29,950,200.40	23,706,328.03
支付的各项税费		43,451,393.98	10,585,243.03
支付其他与经营活动有关的现金	七（七十八）	45,495,031.50	13,202,744.88
经营活动现金流出小计		259,960,568.36	194,189,932.79

经营活动产生的现金流量净额		12,918,052.10	-157,278,353.22
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		79,980,374.84	9,106.29
取得投资收益收到的现金		16,240,394.25	24,590,493.52
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		1,213,194.52	
投资活动现金流入小计		97,433,963.61	24,599,599.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,645,801.20	65,205,244.42
投资支付的现金		120,000,000.00	88,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		150,645,801.20	153,205,244.42
投资活动产生的现金流量净额		-53,211,837.59	-128,605,644.61
三、筹资活动产生的现金流量:			
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		183,704,143.41	163,061,723.99
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		183,704,143.41	163,061,723.99
偿还债务支付的现金		62,883,350.26	177,308.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,740,858.27	2,968,441.72
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		77,624,208.53	3,145,750.04
筹资活动产生的现金流量净额		106,079,934.88	159,915,973.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		396.55	559.42
五、现金及现金等价物净增加额			
		65,786,545.94	-125,967,464.46
加: 期初现金及现金等价物余额		478,291,969.53	193,415,072.33
六、期末现金及现金等价物余额			
		544,078,515.47	67,447,607.87

公司负责人：叶茂菁

主管会计工作负责人：杨炯祺

会计机构负责人：庄艳欣

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,116,708.32	1,027,939.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		46,106,162.08	21,380,312.70
经营活动现金流入小计		51,222,870.40	22,408,251.98
购买商品、接受劳务支付的现金			500,000.00
支付给职工及为职工支付的现金		5,435,960.96	5,397,535.25
支付的各项税费		1,456,041.57	1,703,067.73
支付其他与经营活动有关的现金		9,164,493.15	13,774,460.66
经营活动现金流出小计		16,056,495.68	21,375,063.64
经营活动产生的现金流量净额		35,166,374.72	1,033,188.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		79,980,374.84	9,106.29
取得投资收益收到的现金		460,792.77	12,753.52
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		35,213,194.52	
投资活动现金流入小计		115,654,362.13	21,859.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			297,408.70
投资支付的现金		165,000,000.00	93,000,000.00
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		47,000,000.00	45,000,000.00
投资活动现金流出小计		212,000,000.00	138,297,408.70
投资活动产生的现金流量净额		-96,345,637.87	-138,275,548.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-61,179,263.15	-137,242,360.55
加：期初现金及现金等价物余额		186,406,750.70	142,528,662.16
六、期末现金及现金等价物余额		125,227,487.55	5,286,301.61

公司负责人：叶茂菁

主管会计工作负责人：杨炯祺

会计机构负责人：庄艳欣

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	68,667,113.00				53,331,197.25		671,238,634.30	1,003,415.54	162,875,107.76		398,782,679.89		1,973,908,147.74	145,979,187.93	2,119,887,335.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	68,667,113.00				53,331,197.25		671,238,634.30	1,003,415.54	162,875,107.76		398,782,679.89		1,973,908,147.74	145,979,187.93	2,119,887,335.67
三、本期增减变动金额（减少以							-53,729,788.71	-148,145.34			-11,339,662.02		-65,217,596.07	4,277,844.82	-60,939,751.25

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						-53,729,788.71				9,260,651.37		-44,469,137.34	4,277,844.82	-40,191,292.52
(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1. 所 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 所有者权 益的金 额														
4. 其 他														
(三) 利润分 配										-20,600,313.39		-20,600,313.39		-20,600,313.39
1. 提 取盈余 公积														
2. 提 取一般														

风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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							-148,145.34					-148,145.34		-148,145.34
1. 本期提取							41,204.40					41,204.40		41,204.40
2. 本期使用							189,349.74					189,349.74		189,349.74
(六) 其他														
四、本期期末余额	686,677,113.00				53,331,197.25		617,508,845.59	855,270.20	162,875,107.76		387,443,017.87	1,908,690,551.67	150,257,032.75	2,058,947,584.42

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	686,677,113.00				53,331,197.25		896,776,325.05	324,854.19	162,875,107.76		400,614,256.08	2,200,598,853.33	134,010,509.01	2,334,609,362.34		
加：会计政策变更																

前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	686,677,113.00				53,331,197.25		896,776,325.05	324,854.19	162,875,107.76		400,614,256.08		2,200,598,853.33	134,010,509.01	2,334,609,362.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-80,700,868.47	865,184.57			-71,604,794.13		-151,440,478.03	-652,603.06	-152,093,081.09
（一）综合收益总额							-80,700,868.47				-33,837,552.91		-113,673,236.81	-652,603.06	-114,325,839.87
（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							865,184.57								
1. 本 期 提 取							872,967.17								
2. 本 期 使 用							7,782.60								
（六） 其 他															
四、本 期 期 末 余 额	686,677,113.00				53,331,197.25		816,075,456.58	1,190,038.76	162,875,107.76		329,009,461.95		2,049,158,375.30	133,357,905.95	2,182,516,281.25

公司负责人：叶茂菁

主管会计工作负责人：杨炯祺

会计机构负责人：庄艳欣

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	686,677,113.00				40,929,145.92		671,238,634.30		162,875,107.76	426,334,013.13	1,988,054,014.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	686,677,113.00				40,929,145.92		671,238,634.30		162,875,107.76	426,334,013.13	1,988,054,014.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-53,729,788.71			-25,162,733.81	-78,892,522.52
（一）综合收益总额							-53,729,788.71			-4,562,420.42	-58,292,209.13
（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										-20,600,313.39	-20,600,313.39
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,600,313.39	-20,600,313.39
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	686,677,113.00				40,929,145.92		617,508,845.59		162,875,107.76	401,171,279.32	1,909,161,491.59

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	686,677,113.00				40,929,145.92		896,776,325.05		162,875,107.76	479,708,473.66	2,266,966,165.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	686,677,113.00				40,929,145.92		896,776,325.05		162,875,107.76	479,708,473.66	2,266,966,165.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-80,700,868.47			-47,112,549.05	-127,813,417.52
(一) 综合收益总额							-80,700,868.47			-9,345,307.83	-90,046,176.30

- (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									-37,767,241.22	-37,767,241.22
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-37,767,241.22	-37,767,241.22
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	686,677,113.00			40,929,145.92		816,075,456.58		162,875,107.76	432,595,924.61	2,139,152,747.87

公司负责人：叶茂菁

主管会计工作负责人：杨炯祺

会计机构负责人：庄艳欣

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海市天宸股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 1992 年 5 月经上海市农业委员会沪农委(92)第 107 号文批准，采用公开募集方式设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91310000132210173W，公司股票于 1992 年 11 月在上海证券交易所上市，所属行业为综合类。

2006 年 3 月 20 日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3.3 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

2009 年 4 月 1 日，上海仲盛虹桥企业管理有限公司持有公司的 48,278,533 股有限售条件股上市流通，变为无限售条件股。公司股份已全部为无限售条件股。

根据公司 2008 年度股东大会决议，本公司以 2008 年 12 月 31 日的总股本 320,129,190 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，送股数总额为 32,012,919 股，送股后股本总数为 352,142,109 股。

根据公司 2010 年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 352,142,109 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，送股数总额为 105,642,633 股，送股后股本总数为 457,784,742 股。

根据公司 2015 年度股东大会决议，本公司以 2015 年 12 月 31 日的总股本 457,784,742 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，送股数总额为 228,892,371 股，送股后股本总数为 686,677,113 股。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 686,677,113 元，累计发行股本总数 686,677,113 股，全部为无限售条件股份。公司注册地：上海市长宁区延安西路 2067 号 29 楼，总部办公地为上海市长宁区仙霞路 8 号 29 楼，经营范围为：实业投资、信息网络安全产品开发、国内贸易（除专项规定）、房地产开发经营。【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】

本公司的第一大股东为上海仲盛虹桥企业管理有限公司，本公司的实际控制人为叶立培、叶茂菁。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
天之宸酒店管理（上海）有限公司
上海天宸健康管理有限公司
上海天宸客运有限公司
上海联农房产有限公司
北京辰经晨文化传播有限公司
上海美昆商贸有限公司
上海宸乾投资有限公司
上海昊晞投资有限公司
天宸（香港）投资有限公司
上海颂康健康管理咨询有限公司
上海菁佳医院管理有限公司
上海天宸康复医院有限公司
上海宸桁建筑装饰工程有限公司

上海文僖荣投资管理有限公司
上海宸颐创营销服务有限公司
天宸绿色能源科技（芜湖）有限公司
宁波天硕创业投资企业合伙企业（有限合伙）
天宸储能科技(芜湖)有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注”九. 在其他主体中权益”
本报告期合并范围变化情况详见附注”八” 合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1). 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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其回报金额。

(2). 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表

中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

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。

资产负债表日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。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

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

详见附注五/十、金融工具。

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

详见附注五/十、金融工具。

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

详见附注五/十、金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、开发成本、开发产品、出租开发产品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五/6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）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；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

适用 不适用

详见附注五/十、金融工具。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

适用 不适用

详见附注五/十、金融工具。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

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。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业

或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	20-30	4%	3.20%-4.80%
机器设备	年限平均法	5-10	4%	9.60%-19.2%
运输设备				
其中：营运车辆	年限平均法	4.5	0%	22.22%
公务车	年限平均法	5	4%	19.20%
其他设备	年限平均法	5	4%	19.20%
固定资产装修费	年限平均法	5	0%	20.00%

(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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	30-50 年	年限平均法	0%	按土地使用权的可使用期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

根据所在地规定，以现有出租运营许可为限，新的运营许可不再授予，在旧出租车报废以后，其运营许可可用于新的出租车。公司估计在有限的未来，将持续经营出租车行业，其为公司带来未来经济利益的期限从目前情况无法可靠估计。因此，公司根据所在地出租运营许可的授予是否规定期限，将无规定期限的出租运营许可确认为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义

务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司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。
- 客户已接受该商品或服务。

(2). 收入确认具体方法

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 房地产销售收入：

本公司主要从事房地产销售业务，房地产项目销售收入确认需同时满足以下条件：

- (a) 与客户已签订合同；
- (b) 房产完工并经相关政府部门验收合格，达到合同约定的交付条件；
- (c) 客户取得相关商品控制权，即房产已经被客户接受，或根据买卖合同约定被视为已获客户接受。

(2) 出租车业务销售收入：

在已经提供出租客运条件，并收取相应报酬或与公共交通卡中心隔月结算的应收价款已经确定，满足收入的金额能够可靠计量，与出租客运相关的已发生和将发生的成本能够可靠计量时，确认销售收入。

(3) 物业管理费收入：

在已经提供物业管理服务并收取相应报酬，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入

(3). 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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的购建；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用支出或损失；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事

项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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。

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。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

- 本公司发生的初始直接费用；
- 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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、(三十)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，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；
- 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。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。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。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，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。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“五、(三十八)收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，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，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。金融负债的会计处理详见本附注“五、(十)金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策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，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。金融资产的会计处理详见本附注“五、(十)金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、5%、16.5%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	50%

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 (%)
天之宸酒店管理（上海）有限公司	注
上海昊晞投资有限公司	注
上海章宸投资管理有限公司	注
上海颂康健康管理咨询有限公司	注
上海菁佳医院管理有限公司	注
上海天宸康复医院有限公司	注
上海天宸客运有限公司	注
天宸（香港）投资有限公司	16.50

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

注：财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》：2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；报告期内，天之宸酒店管理（上海）有限公司、上海昊晞投资有限公司、上海章宸投资管理有限公司、上海颂康健康管理咨询有限公司、上海菁佳医院管理有限公司、上海天宸康复医院有限公司、上海天宸客运有限公司适用以上条款。

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	55,885.31	189,161.70
银行存款	543,981,888.47	478,101,985.99
其他货币资金	40,741.69	821.84

合计	544,078,515.47	478,291,969.53
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明：本公司期末无货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制、无存放在境外且资金汇回受到限制的款项情况。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	89,537,909.91	48,736,979.56
其中：		
权益工具投资	421,039.31	445,248.77
理财产品	89,116,870.60	48,291,730.79
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	89,537,909.91	48,736,979.56

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	20,683,135.89
1 年以内小计	20,683,135.89
1 至 2 年	9,149.34
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	8,105,875.04
合计	28,798,160.27

(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	8,105,875.04	28.15	8,105,875.04	100.00		8,105,875.04	18.14	8,105,875.04	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,105,875.04	28.15	8,105,875.04	100.00		8,105,875.04	18.14	8,105,875.04	100.00	
按组合计提坏账准备	20,692,285.23	71.85	457.47	0.00	20,691,827.76	36,571,207.25	81.86	457.47	0.00	36,570,749.78
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	20,692,285.23	71.85	457.47	0.00	20,691,827.76	36,571,207.25	81.86	457.47	0.00	36,570,749.78
合计	28,798,160.27	/	8,106,332.51	/	20,691,827.76	44,677,082.29	/	8,106,332.51	/	36,570,749.78

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
原天宸药业 238 家客户销货款项	8,105,875.04	8,105,875.04	100	预计无法收回
合计	8,105,875.04	8,105,875.04	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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	20,683,135.89		
1-2 年	9,149.34	457.47	5.00
合计	20,692,285.23	457.47	

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	
坏账准备	8,106,332.51					8,106,332.51
合计	8,106,332.51					8,106,332.51

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
“天宸汇” 业主一	10,605,078.00	36.83	
“天宸汇” 业主二	7,731,843.00	26.85	

上海东兴实业有限公司	2,042,957.02	7.09	
原天宸药业客户第一名	548,804.70	1.90	548,804.70
原天宸药业客户第二名	531,752.00	1.85	531,752.00
合计	21,460,434.72	74.52	1,080,556.70

(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	9,106,671.65	100.00	664,216.21	100.00
合计	9,106,671.65	100.00	664,216.21	100.00

(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(%)
上海同欢医疗投资管理有限公司	4,000,000.00	43.92
安徽泓润康医疗器械销售有限公司	2,660,000.00	29.21
上海臻汇私募基金管理有限公司	1,100,000.00	12.08
上海睦康信息技术有限公司	1,065,486.75	11.70
上海仲盛世界商城管理有限公司	142,400.00	1.56
合计	8,967,886.75	98.47

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		10,000.00
其他应收款	2,912,280.48	639,083.27
合计	2,912,280.48	649,083.27

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

应收股利

(4) 应收股利

适用 不适用

(5) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

其他应收款

(7) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,757,076.67
1 年以内小计	2,757,076.67
1 至 2 年	139,657.81
2 至 3 年	
3 年以上	

3至4年	17,050.00
4至5年	
5年以上	37,965,297.96
合计	40,879,082.44

(8) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	40,564,099.25	38,103,283.06
押金、保证金	137,050.00	138,250.00
备用金	177,933.19	364,352.17
合计	40,879,082.44	38,605,885.23

(9) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	30,042,733.75		7,924,068.21	37,966,801.96
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	30,042,733.75		7,924,068.21	37,966,801.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	37,966,801.96					37,966,801.96

合计	37,966,801.96					37,966,801.96
----	---------------	--	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海申联进出口贸易有限公司	往来款	15,680,000.00	5年以上	38.36	15,680,000.00
上海合源市场建设发展有限公司	往来款	12,000,000.00	5年以上	29.35	12,000,000.00
代付业主维修基金	往来款	2,340,444.48	1年内	5.73	
无锡莱福酿造有限公司	往来款	1,708,084.71	5年以上	4.18	1,708,084.71
上海震寰科技公司	往来款	400,000.00	5年以上	0.98	400,000.00
合计		32,128,529.19		78.60	29,788,084.71

(13) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	497,483.92		497,483.92	360,180.96		360,180.96
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	3,566,364.66		3,566,364.66			
开发成本	456,448,672.91		456,448,672.91	426,889,064.28		426,889,064.28
开发产品	857,150,719.34		857,150,719.34	898,450,678.08		898,450,678.08
合计	1,317,663,240.83		1,317,663,240.83	1,325,699,923.32		1,325,699,923.32

(a) 开发成本

单位：元 币种：人民币

项目名称	开工时间	预竣工时间	预计投资总额	期末余额	上年年末余额
天宸生命科技城	2020年12月	2024年10月	397,206.23 万元	456,448,672.91	426,889,064.28

注：天宸生命科技城项目全部 5 个土地的证载面积合计 203,915.20 平方米。2021 年公司将其中 2 个土地证抵押获取银行借款，包括：颀桥镇 880 街坊 1/1 丘的土地使用权（沪（2020）闵字不动产权第 060167 号），证载面积 90,103 平方米；银都路 2889 号的土地使用权（沪（2020）闵字不动产权第 060536 号），证载面积 68,359.10 平方米。抵押情况详见本报告附注“十四、1 抵押资产情况”。

(b) 开发产品

单位：元 币种：人民币

项目名称	竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
上海天宸健康城（天宸汇）	2022 年 12 月	895,131,132.14		41,188,187.93	853,942,944.21
玫瑰广场未售车库	2007 年 12 月	2,429,162.48		111,770.81	2,317,391.67
广义大厦未售房产	2008 年 7 月	890,383.46			890,383.46
合计		898,450,678.08		41,299,958.74	857,150,719.34

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

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

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
待抵扣进项税	5,855,927.88	3,425,184.33
合计	5,855,927.88	3,425,184.33

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
绿地控股集团股份有限公司	856,561,849.00	928,201,567.28
合计	856,561,849.00	928,201,567.28

(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
绿地控股集团股份有限公司		617,508,845.58			并非为交易目的而持有的权益工具	

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,325,411.06	43,607,340.04
其中：权益工具投资	29,325,411.06	43,607,340.04
合计	29,325,411.06	43,607,340.04

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	125,778,275.45	125,778,275.45
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	125,778,275.45	125,778,275.45
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	56,455,015.61	56,455,015.61
2. 本期增加金额	1,272,510.08	1,272,510.08
(1) 计提或摊销	1,272,510.08	1,272,510.08
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	57,727,525.69	57,727,525.69
三、减值准备		
1. 期初余额	9,000,000.00	9,000,000.00
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	9,000,000.00	9,000,000.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	59,050,749.76	59,050,749.76
2. 期初账面价值	60,323,259.84	60,323,259.84

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
科昌大厦	1,608,623.01	法院判决取得，未办理产权证

其他说明

□适用 √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	296,416,634.72	302,268,834.47
固定资产清理		
合计	296,416,634.72	302,268,834.47

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	办公设备	运输工具	固定资产装修	其他	医疗设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	286,699,449.75	4,460,382.56	25,456,349.17	4,173,750.70	5,191,517.00		325,981,449.18
2. 本期增加金额	154,481.13	166,963.42				3,911,789.41	4,233,233.96
(1) 购置	154,481.13	166,963.42				3,911,789.41	4,233,233.96
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			141,301.45				141,301.45
(1) 处置或报废			141,301.45				141,301.45
4. 期末余额	286,853,930.88	4,627,345.98	25,315,047.72	4,173,750.70	5,191,517.00	3,911,789.41	330,073,381.69
二、累计折旧							
1. 期初余额	415,608.00	1,379,041.35	15,668,081.99	4,173,750.70	2,076,132.67		23,712,614.71
2. 本期增加金额	6,907,124.90	356,405.67	2,280,303.14		537,600.00		10,081,433.71
(1) 计提	6,907,124.90	356,405.67	2,280,303.14		537,600.00		10,081,433.71
3. 本期减少金额			137,301.45				137,301.45
(1) 处置或报废			137,301.45				137,301.45
4. 期末余额	7,322,732.90	1,735,447.02	17,811,083.68	4,173,750.70	2,613,732.67		33,656,746.97
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							

3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	279,531,197.98	2,891,898.96	7,503,964.04		2,577,784.33	3,911,789.41	296,416,634.72
2. 期初账面价值	286,283,841.75	3,081,341.21	9,788,267.18		3,155,384.33		302,268,834.47

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,829,822.58	14,909,965.45
工程物资		
合计	20,829,822.58	14,909,965.45

在建工程

(1). 在建工程情况

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
康复医院医疗专项-医疗设备采购工程	20,829,822.58		20,829,822.58	14,909,965.45		14,909,965.45
合计	20,829,822.58		20,829,822.58	14,909,965.45		14,909,965.45

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
康复医院医疗专项-医疗设备采购工程	30,000,000.00	14,909,965.45	5,919,857.13			20,829,822.58	69.43	未完工				自筹
合计	30,000,000.00	14,909,965.45	5,919,857.13			20,829,822.58	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

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	车辆牌照	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	64,433,596.72	56,812,220.02	121,245,816.74
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	64,433,596.72	56,812,220.02	121,245,816.74
二、累计摊销			
1. 期初余额	14,489,012.09	9,319,982.41	23,808,994.50
2. 本期增加金额	1,241,790.28		1,241,790.28
(1) 计提	1,241,790.28		1,241,790.28
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	15,730,802.37	9,319,982.41	25,050,784.78
三、减值准备			
1. 期初余额		11,184,589.61	11,184,589.61
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		11,184,589.61	11,184,589.61
四、账面价值			

1. 期末账面价值	48,702,794.35	36,307,648.00	85,010,442.35
2. 期初账面价值	49,944,584.63	36,307,648.00	86,252,232.63

(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	
上海天宸健康管理有限公司	12,927,564.81			12,927,564.81
合计	12,927,564.81			12,927,564.81

(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		
上海天宸健康管理有限公司	12,927,564.81					12,927,564.81
合计	12,927,564.81					12,927,564.81

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	30,160,847.87	3,966,458.49	31,732,462.76	4,185,739.74
已计提未支付土地增值税	62,714,588.64	15,678,647.16	42,033,702.02	10,508,425.51
预估成本、费用	24,656,697.40	6,164,174.35	45,114,577.36	11,278,644.34
可弥补亏损	20,452,379.84	5,113,094.96	13,488,938.94	3,372,234.74
资产减值准备	517.47	129.37	517.47	129.37
股权激励费用				
合计	137,985,031.22	30,922,504.33	132,370,198.55	29,345,173.70

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	823,345,127.14	205,836,281.86	894,984,845.72	223,746,211.43
交易性金融资产公允价值变动	1,807,951.80	451,987.95	392,026.79	98,006.70
其他非流动金融资产公允价值变动	2,205,230.65	551,307.66	18,693,394.34	4,673,348.59
无形资产摊销（使用寿命不确定）	17,043,666.00	4,260,916.51	17,043,666.00	4,260,916.51
存免租期的租赁收入会计确认和税法之间的暂时性差异（应收账款）	1,945,673.36	486,418.34	3,717,734.10	929,433.53
500 万以下固定资产一次性抵扣	8,264,841.71	2,066,210.43	8,264,841.71	2,066,210.43
合计	854,612,490.66	213,653,122.75	943,096,508.66	235,774,127.19

(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

(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

其他说明:

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	262,048,254.52	389,091,344.42
1-2 年	51,101.56	51,101.56
2-3 年		
3 年以上	7,935,018.59	7,935,018.59
合计	270,034,374.67	397,077,464.57

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	368,692.74	105,413.60
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上	985,553.76	985,553.76
合计	1,354,246.50	1,090,967.36

(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
1 年以内	149,595,211.01	59,896,094.20
合计	149,595,211.01	59,896,094.20

(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
天宸健康城 1A 项目	25,449,669.73	1A 项目预收房款所致
装修业务	64,249,447.08	装修业务预收款所致
合计	89,699,116.81	/

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	9,466,188.04	19,020,627.84	27,524,636.52	962,179.36

二、离职后福利-设定提存计划	371,027.20	2,159,451.26	2,530,478.46	0.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,837,215.24	21,180,079.10	30,055,114.98	962,179.36

(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	7,004,904.98	14,906,715.58	21,893,917.56	17,703.00
二、职工福利费	82,400.00	1,199,042.41	1,281,442.41	
三、社会保险费	561,253.15	1,706,369.21	2,169,960.99	97,661.37
其中：医疗保险费	545,202.26	1,665,804.39	2,113,345.28	97,661.37
工伤保险费	16,050.89	40,564.82	56,615.71	
四、住房公积金		868,813.00	868,813.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,817,629.91	336,655.84	1,307,470.76	846,814.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、残疾人保障金		3,031.80	3,031.80	
合计	9,466,188.04	19,020,627.84	27,524,636.52	962,179.36

(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	359,626.70	2,093,807.06	2,453,433.76	
2、失业保险费	11,400.50	65,644.20	77,044.70	
3、企业年金缴费				
合计	371,027.20	2,159,451.26	2,530,478.46	

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	155,226.55	4,270,911.08
企业所得税	9,239,482.86	40,467,635.30
个人所得税	331,700.14	365,077.40
城市维护建设税	221,134.46	224,463.89
房产税	936,632.39	319,250.66
土地增值税	64,424,824.08	44,287,346.16
教育费附加	201,776.88	206,491.84

土地使用税	160,421.08	160,421.07
印花税		75,176.91
合计	75,671,198.44	90,376,774.31

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	22,778,240.96	2,177,927.57
其他应付款	35,935,718.15	31,530,744.26
合计	58,713,959.11	33,708,671.83

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	22,778,240.96	2,177,927.57
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	22,778,240.96	2,177,927.57

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
保证金及押金	9,314,733.52	7,779,075.63
往来款及借款	574,919.78	574,919.78
暂收款	2,897,817.25	3,080,858.50
其他	23,148,247.60	20,095,890.35
合计	35,935,718.15	31,530,744.26

(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
上海市农业委员会	4,000,000.00	尚未支付
颀桥投资开发有限公司	3,000,000.00	尚未支付
合计	7,000,000.00	

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	35,285,859.20	14,666,787.20
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		
合计	35,285,859.20	14,666,787.20

其他说明：

抵押情况详见附注“十二.（一）重要承诺事项”

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	12,272,646.16	5,359,356.83
合计	12,272,646.16	5,359,356.83

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	491,473,406.16	391,271,685.01
保证借款		
信用借款		
合计	491,473,406.16	391,271,685.01

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

抵押情况详见附注“十二.（一）重要承诺事项”

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

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	686,677,113.00						686,677,113.00

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）	52,836,945.14			52,836,945.14
其他资本公积	494,252.11			494,252.11
合计	53,331,197.25			53,331,197.25

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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	671,238,634.30	-71,639,718.28			-17,909,929.57	-53,729,788.71		617,508,845.59
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	671,238,634.30	-71,639,718.28			-17,909,929.57	-53,729,788.71		617,508,845.59
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								
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								
其他综合收益合计	671,238,634.30	-71,639,718.28			-17,909,929.57	-53,729,788.71		617,508,845.59

58、专项储备

√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
安全生产费	1,003,415.54	41,204.40	189,349.74	855,270.20
合计	1,003,415.54	41,204.40	189,349.74	855,270.20

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	162,875,107.76			162,875,107.76
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	162,875,107.76			162,875,107.76

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	398,782,679.89	400,614,256.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	398,782,679.89	400,614,256.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,260,651.37	35,935,674.36
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,600,313.39	37,767,250.55
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	387,443,017.87	398,782,679.89

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	127,406,409.03	49,357,258.97	2,332,347.58	2,947,030.35
其他业务	4,904,629.45	1,353,782.49	2,987,470.92	2,270,143.12
合计	132,311,038.48	50,711,041.46	5,319,818.50	5,217,173.47

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
房地产销售收入	124,809,380.39
运输及客运收入	2,597,028.64
其他收入	
按经营地区分类	
上海	127,406,409.03
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	127,406,409.03
在某一时间段内确认	
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	127,406,409.03

(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

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
城市维护建设税	103,474.43	3,463.84
教育费附加	95,268.33	2,411.65
房产税	2,483,546.08	583,908.63
土地使用税	357,909.34	200,555.06
车船使用税	19,980.00	23,580.00
印花税	34,703.90	3,949.10
土地增值税	24,699,091.56	
合计	27,793,973.64	817,868.28

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
工资薪酬	323,550.82	86,093.00
公务车费用		16,000.00
差旅费	456.50	1,593.10
交际应酬费		5,072.00
业务宣传费		26,393.32
营销策划费	757,181.27	1,001,241.49
其他	20,165.54	33,905.50
合计	1,101,354.13	1,170,298.41

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
工资薪酬	10,525,966.90	9,095,477.85
折旧费	8,935,896.11	1,925,103.39
设备修理费	3,850.00	395.00
办公费	1,096,592.41	76,706.72
劳动保护费	14,109.80	15,669.00
无形资产摊销	1,241,790.28	381,289.80
交际应酬费	5,391,771.50	3,162,468.70
差旅费	1,446,730.71	74,609.94
物业租赁费	1,294,850.12	1,434,085.64
咨询费	5,082,958.48	1,752,635.77
法律诉讼费	122,641.51	297,018.86
公务车费用	666,012.58	361,471.01
董事会费用	103,112.73	97,506.00
会务费	5,965.89	138,448.11
其他	849,292.10	320,218.47
合计	36,781,541.12	19,133,104.26

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
利息收入	-4,190,905.02	-1,358,818.17
利息支出	13,603,782.95	
汇兑损益	-396.55	-559.42
其他	24,760.48	20,610.58
合计	9,437,241.86	-1,338,767.01

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
代扣个人所得税手续费	67,870.62	51,623.79
税收减免	2,380.95	369.78
政府补助	7,200.00	
合计	77,451.57	51,993.57

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	32,776.14	12,753.52
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	272,354.17	4,780.09
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	15,925,263.94	
合计	16,230,394.25	17,533.61

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	781,305.19	-1,499,830.56
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-14,281,928.98	-15,577,276.09
合计	-13,500,623.79	-17,077,106.65

71、信用减值损失

适用 不适用

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,016,400.00	119,464.50	1,016,400.00
其他	2,526.44	5.50	2,526.44
合计	1,018,926.44	119,470.00	1,018,926.44

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
扶持资金	1,016,400.00	115,000.00	与收益相关
残保超额奖励金		4,464.50	与收益相关
合计	1,016,400.00	119,464.50	

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	500,000.00		500,000.00

罚款、赔偿和违约支出	697,099.00	5,600.00	697,099.00
滞纳金	364.08	754.75	364.08
合计	1,197,463.08	6,354.75	1,197,463.08

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	1,364,480.97	1,993,937.65
递延所得税费用	-5,788,405.50	-4,078,104.81
合计	-4,423,924.53	-2,084,167.16

(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	9,114,571.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,278,642.92
子公司适用不同税率的影响	106,162.33
调整以前期间所得税的影响	-5,557,236.59
非应税收入的影响	-3,942,400.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,690,907.19
所得税费用	-4,423,924.53

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（五十七）

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
利息收入	4,190,905.02	1,358,818.17

政府补助	1,016,400.00	119,465.00
营业外收入和其他收益	79,978.01	51,998.57
往来款	11,444,033.44	9,810,566.78
合计	16,731,316.47	11,340,848.52

(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
销售费用	1,101,354.13	275,463.92
管理费用	36,781,541.12	7,615,186.55
财务费用-其他	24,760.48	20,400.98
营业外支出	1,197,463.08	6,354.75
往来款	6,389,912.69	5,285,338.68
合计	45,495,031.50	13,202,744.88

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,538,496.19	-34,490,155.97
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,288,221.87	4,956,535.36
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,241,790.28	381,289.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	13,500,623.79	17,077,106.65
财务费用（收益以“-”号填列）	13,603,386.40	-559.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,230,394.25	-17,533.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,577,330.63	-232,607.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-22,121,004.44	-3,845,497.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,036,682.49	-137,176,603.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-238,462.51	-5,039,725.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,123,957.09	1,109,398.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,918,052.10	-157,278,353.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	544,078,515.47	67,447,607.87
减：现金的期初余额	478,291,969.53	193,415,072.33
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	65,786,545.94	-125,967,464.46

(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	544,078,515.47	478,291,969.53
其中：库存现金	55,885.31	189,161.70
可随时用于支付的银行存款	543,981,888.47	478,101,985.99
可随时用于支付的其他货币资金	40,741.69	821.84
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	544,078,515.47	478,291,969.53
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

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	1,562.97	7.08	11,073.32
其中：美元	1,562.97	7.08	11,073.32

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
扶持资金	1,016,400.00	营业外收入	1,016,400.00
社会保障基金专户补助	7,200.00	其他收益	7,200.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

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

2023 年 5 月 19 日本公司发起设立全资子公司天宸绿色能源科技（芜湖）有限公司，注册资本人民币 5 亿元；2023 年 6 月 8 日本公司全资子公司天宸绿色能源科技（芜湖）有限公司设立全资子公司天宸储能科技（芜湖）有限公司，注册资本人民币 5000 万元整。截止资产负债表日，上述两家新设公司注册资本尚未实缴到位。

2023 年 4 月 14 日，本公司出资人民币 3000 万元入伙宁波天硕创业投资合伙企业（有限合伙），占比 99.97%。

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	
天之宸酒店管理(上海)有限公司	上海	上海	物业管理	93.00	7.00	设立
上海天宸健康管理有限公司	上海	上海	房地产开发	85.00		设立
上海天宸客运有限公司	上海	上海	出租车营运	100.00		设立
上海联农房产有限公司	上海	上海	房地产开发	100.00		设立
北京辰经晨文化传播有限公司	北京	北京	房地产开发	51.00	49.00	设立
上海美昆商贸有限公司	上海	上海	商务贸易	100.00		设立
上海宸乾投资有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
上海章宸投资管理咨询有限公司	上海	上海	投资管理		89.00	设立
上海昊晞投资有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
天宸(香港)投资有限公司	香港	香港	投资管理		100.00	设立
上海颂康健康管理咨询有限公司	上海	上海	健康管理咨询	100.00		设立
上海菁佳医院管理有限公司	上海	上海	健康管理咨询	100.00		设立
上海天宸康复医院有限公司	上海	上海	健康管理咨询	100.00		设立

上海文僊荣投资有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		非同一控制下企业合并
上海宸桁建筑装饰工程有限公司	上海	上海	建筑装饰	100.00		设立
上海宸颀创营销服务有限公司	上海	上海	营销服务	100.00		设立
天宸绿色能源科技(芜湖)有限公司	安徽	安徽	新兴能源技术研发及制造	100.00		设立
天宸储能科技(芜湖)有限公司	安徽	安徽	储能技术开发及制造		100.00	设立
宁波天硕创业投资合伙企业(有限合伙)	浙江	浙江	投资管理	99.97		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海天宸健康管理有限公司	15.00	428.26		15,048.46
上海章宸投资管理有限公司	11.00	-0.48		-22.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海天宸健康管理有限公司	165,786.39	33,409.91	199,196.30	53,254.47	45,618.75	98,873.22	159,019.92	33,961.84	192,981.76	56,386.59	39,127.17	95,513.76
上海章宸投资管理有限公司	34.89	336.24	371.13				34.89	339.34	374.23			

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海天宸健康管理有限公司	12,475.46	2,855.08	2,855.08	-1,204.72	28.57	-435.07	-435.07	-13,373.00
上海章宸投资管理有限公司		-3.09	-3.09	0.1		0.00	0.00	0.00

(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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司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公司的风险管理架构，制定本公司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。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，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。本公司定期评估市场环境及本公司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。

(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公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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。

(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。

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	421,039.31	89,116,870.60		89,537,909.91
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	421,039.31			421,039.31
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		89,116,870.60		89,116,870.60
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	856,561,849.00			856,561,849.00
(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				
(六) 其他非流动金融资产			29,325,411.06	29,325,411.06
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			29,325,411.06	29,325,411.06
(1) 权益工具投资			29,325,411.06	29,325,411.06
持续以公允价值计量的资产总额	856,982,888.31	89,116,870.60	29,325,411.06	975,425,169.97
(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

第一层次公允价值计量项目市价均取自于A股市场资产负债表日相关股票的收盘价。

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息

理财产品	89,116,870.60	市场法		基金公开净值
------	---------------	-----	--	--------

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	29,325,411.06	净资产法	被投资公司的净资产公允价值	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 (%)
上海仲盛虹桥企业管理有限公司	上海市闵行区	企业管理	25,000.00	25.08	25.08

本企业最终控制方是叶立培、叶茂菁

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“九、在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海仲盛物业有限公司	法人代表与上市公司法人代表有亲属关系
上海仲源物业有限公司	联营股东的法人代表与上市公司法人代表是同一人
上海恒承实业发展有限公司	法人代表与上市公司法人代表是同一人
仲盛房地产（上海）有限公司	法人代表与上市公司法人代表有亲属关系
上海科迅投资管理有限公司	法人代表与上市公司法人代表是同一人
上海峰盈企业发展有限公司	实际控制人与上市公司实际控制人有亲属关系
上海仲盛世界商城管理有限公司	法人代表与上市公司法人代表是同一人

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
上海仲盛世界商城管理有限公司	场地使用费	142,400.00			0

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
仲盛房地产（上海）有限公司	房产	78.66	78.66								
上海恒承实业发展有限公司	房产	43.57	37.80								

关联租赁情况说明

 适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海天宸健康管理 有限公司	12,500.00	2021/12/1	2029/11/25	否
上海天宸健康管理 有限公司	53,000.00	2021/10/19	2030/9/2	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(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	353.44	228.18

(8). 其他关联交易

适用 不适用

上海市天宸股份有限公司（以下简称“本公司”）为经营发展需要，于2023年6月26日本公司2022年年度股东大会，审议通过了《关于公司受让控股子公司少数股东股权暨关联交易议案》，受让本公司的子公司上海天宸健康管理有限公司（以下简称“天宸健康”）少数股东持有的15%股权，其中关联方上海科迅投资管理有限公司（以下简称“科迅投资”）持有天宸健康8.25%股份，关联方上海峰盈企业发展有限公司（以下简称“上海峰盈”）持有天宸健康6.75%股份。本次受让完成前，本公司持有天宸健康85%股权。本次受让完成后，本公司将合计持有天宸健康100%股权。

经协商确认，本次股权受让款的支付方式：本公司拟通过向科迅投资、上海峰盈（以下统称“少数股东”）转让天宸健康1-B项目部分在建物业并代为其建设的方式，用以支付本次股权受让款。具体如下：

基于天宸健康2022年12月31日的净资产出具的《上海天宸健康管理有限公司股权所涉及的上海天宸健康管理有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（银信评报字（2023）第020021号），天宸健康股东全部权益评估值为人民币2,695,482,970.90元。经交易各方协商确认，少数股东持有的天宸健康15%股权的受让总价为人民币404,322,445.64元。其中，科迅投资股权对价为人民币222,377,345.10元，上海峰盈股权对价为人民币181,945,100.54元，本公司应支付股权受让款共计人民币404,322,445.64元。本公司将天宸健康1-B项目中建筑面积约

28,225.16 平方米（其中地上建筑面积 26,217.90 平方米，地下建筑面积 2,007.26 平方米，即天宸健康城东地块 1-B 区域拟建房产 3/7/9 号楼）的在建物业转让给科迅投资和上海峰盈，用以支付上述股权转让对价。

基于天宸健康 2022 年 12 月 31 日为评估基准日出具的《拟了解位于上海市闵行区颛桥镇 880 街坊 1/1 丘的东地块 1B 区域拟建房产（3/7/9 号楼）地上建筑分摊成本以及所在土地的公允价值资产评估报告》（银信咨报字[2023]第 02014 号），本次拟转让的在建物业评估值为人民币 256,168,708.78 元。经交易各方协商确认，转让的在建物业对价为人民币 256,168,708.78 元。天宸健康 15%股权转让的对价 404,322,445.64 元将先抵扣上述少数股东受让在建物业的对价人民币 256,168,708.78 元，其中科迅投资受让建筑面积 15,939.38 平方米（其中地上建筑面积 14,764.40 平方米，地下建筑面积 1,174.98 平方米），受让在建物业对价 146,283,670.95 元；上海峰盈受让建筑面积 12,285.78 平方米（其中地上建筑面积 11,453.50 平方米，地下建筑面积 832.28 平方米），受让在建物业对价人民币 109,885,037.83 元。股权转让对价将先抵扣少数股东受让在建物业的对价后，本公司应付少数股东的的剩余对价为 148,153,736.86 元，其中应付科迅投资的剩余对价为 76,093,674.15 元，应付上海峰盈的剩余对价为 72,060,062.71 元，剩余对价采用抵扣少数股东后期代建费用的方式予以支付。若目标物业竣工验收后，此部分费用尚有盈余（建设工程质保金预先扣除），则应将盈余部分支付予少数股东；若后续建设成本超出此部分费用，则由少数股东自行承担。所有代建物业的开发成本及费用均应由少数股东按天宸健康要求实际支付，天宸健康不为其进行任何形式的垫资。

股权转让协议生效后，前述应付剩余对价将先行扣除自 2023 年 1 月 1 日起至股权转让协议生效之日少数股东应承担的建设成本，少数股东将根据扣除后的公司应付剩余对价的实际占用时间（起算日为股权转让协议生效日）向天宸健康计收利息，利率为年化 4%，该项债务的本金和利息将先行抵扣少数股东按月度应当支付至天宸健康基本账户的标的物业的后续建设成本，直至抵扣完毕。

由于少数股东将从天宸健康处获取目标物业作为公司支付的股权对价，天宸健康与本公司形成的债权由双方签署债权债务确认协议予以明确。

截止本报告日，交易各方的股权变更登记尚在进行中。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：万元 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
其他应收款	上海恒承实业发展有限公司	12.60		12.60	

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况
 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况
 适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况
 适用 不适用

5、其他
 适用 不适用

十四、承诺及或有事项
1、重要承诺事项
 适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

 适用 不适用

1、资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

抵押资产情况（单位：万元）

抵押权人	抵押物	借款金额	抵押期限		是否已履行完毕
交通银行股份有限公司上海杨浦支行（注1）	颛桥镇 880 街坊 1/1 丘的土地使用权（沪（2020）闵字不动产权第 060167 号）	41,958.29	2021/10/19	2027/9/2	否
中国民生银行股份有限公司上海天钥支行（注2）	银都路 2889 号的土地使用权（沪（2020）闵字不动产权第 060536 号）	10,717.64	2021/12/1	2026/11/25	否

注 1：2021 年 10 月 19 日，本公司与交通银行股份有限公司上海杨浦支行签订合同号为 TCJK2021001 的《固定资产借款合同》，借款期限为 2021 年 10 月 19 日至 2027 年 9 月 2 日，借款金额 53,000 万元，借款利率在本公司每次提用贷款时以 LPR 为定价基准协商确定，该项借款由本公司母公司上海市天宸股份有限公司提供担保，并以颛桥镇 880 街坊 1/1 丘的土地使用权（沪（2020）闵字不动产权第 060167 号）设定抵押担保，截止 2023 年 6 月 30 日，本公司已提取上述借款 48,148.80 万元，已偿还本金 6,190.51 万元，余额 41,958.29 万元。

注 2：2021 年 12 月 2 日，本公司与中国民生银行股份有限公司上海天钥支行签订合同号为公固贷字第 02352021008001 号的《固定资产贷款借款合同》，借款期限为 2021 年 12 月 1 日至 2026 年 11 月 25 日，借款金额 12,500 万元，借款年利率为固定利率 5.2%，该项借款由本公司母公司上海市天宸股份有限公司提供担保，并以银都路 2889 号的土地使用权（沪（2020）闵字不动产权第 060536 号）设定抵押担保，截止 2023 年 6 月 30 日，本公司已提取上述借款 12,228.13 万元，已偿还本金 1,510.49 万元，余额 10,717.64 万元。

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

(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	
一年以内	2,087,082.22
1 年以内小计	2,087,082.22
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	8,105,875.04
合计	10,192,957.26

(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	8,105,875.04	79.52	8,105,875.04	100.00		8,105,875.04	67.18	8,105,875.04	100.00	
其中：										
单项金融不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,105,875.04	79.52	8,105,875.04	100.00		8,105,875.04	67.18	8,105,875.04	100.00	
按组合计提坏账准备	2,087,082.22	20.48			2,087,082.22	3,959,664.22	32.82			3,959,664.22
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,087,082.22	20.48			2,087,082.22	3,959,664.22	32.82			3,959,664.22
合计	10,192,957.26	100.00	8,105,875.04		2,087,082.22	12,065,539.26	100.00	8,105,875.04		3,959,664.22

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
原天宸药业 238 家客户销货款项	8,105,875.04	8,105,875.04	100.00	预计无法收回
合计	8,105,875.04	8,105,875.04	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: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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 (%)
账龄组合:			
1 年以内	2,087,082.22		
合计	2,087,082.22		

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	
坏账准备	8,105,875.04					8,105,875.04
合计	8,105,875.04					8,105,875.04

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
上海东兴实业有限公司	2,042,957.02	20.04	
原天宸药业客户第一名	548,804.70	5.38	548,804.70
原天宸药业客户第二名	531,752.00	5.22	531,752.00
原天宸药业客户第三名	517,737.44	5.08	517,737.44
原天宸药业客户第一四名	324,700.00	3.19	324,700.00
合计	3,965,951.16	38.91	1,922,994.14

(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	1,826,891.26	1,695,313.18
应收股利		
其他应收款	188,188,022.10	137,051,877.43
合计	190,014,913.36	138,747,190.61

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
借款利息	1,826,891.26	1,695,313.18
合计	1,826,891.26	1,695,313.18

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	188,188,022.10
1年以内小计	188,188,022.10
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	25,878,192.92
合计	214,066,215.02

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	214,020,791.83	162,845,718.18
押金、保证金		
备用金	45,423.19	84,352.17
合计	214,066,215.02	162,930,070.35

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	17,954,124.71		7,924,068.21	25,878,192.92
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日	17,954,124.71		7,924,068.21	25,878,192.92

余额				
----	--	--	--	--

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	25,878,192.92					25,878,192.92
合计	25,878,192.92					25,878,192.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
无锡莱福酿造有限公司	往来款	1,708,084.71	5年以上	0.80	1,708,084.71
上海天宸客运有限公司	往来款	14,045,342.04	1年以内	6.56	
上海申联进出口贸易有限公司	莘建路土地转让款	15,680,000.00	5年以上	7.32	15,680,000.00
上海美昆商贸有限公司	往来款	54,215,216.22	1年以内	25.33	
上海天宸健康管理有限公司	往来款	80,000,000.00	1年以内	37.37	
合计	/	165,648,642.97	/	77.38	17,388,084.71

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	1,350,500,000.00	12,927,564.81	1,337,572,435.19	1,305,500,000.00	12,927,564.81	1,292,572,435.19
合计	1,350,500,000.00	12,927,564.81	1,337,572,435.19	1,305,500,000.00	12,927,564.81	1,292,572,435.19

(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
天之宸酒店管理(上海)有限公司	5,600,000.00			5,600,000.00		
上海天宸客运有限公司	15,900,000.00			15,900,000.00		
上海联农房产有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
北京辰经晨文化传播有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
上海天宸健康管理有限公司	1,120,500,000.00			1,120,500,000.00		12,927,564.81
上海美昆商贸有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海文僖荣投资管理有限公司	28,400,000.00			28,400,000.00		
上海宸乾投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海昊晞投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海天宸康复医院有限公司	20,000,000.00	5,000,000.00		25,000,000.00		
上海宸颐创营销服务有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		

天宸绿色能源科技（芜湖）有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
宁波天硕创业投资合伙企业(有限合伙)		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	1,305,500,000.00	45,000,000.00		1,350,500,000.00		12,927,564.81

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	476,190.48	30,498.43		
其他业务	3,041,560.09	342,713.46	1,684,848.77	1,259,074.09
合计	3,517,750.57	373,211.89	1,684,848.77	1,259,074.09

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	188,438.60	12,753.52
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	272,354.17	4,780.09
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	460,792.77	17,533.61

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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规	1,016,400.00	财政扶持金

定、按照一定标准定额或定量持续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		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-11,500,149.54	其中，交易性金融资产持有期间所产生的公允价值变动损益-13,500,623.79 元。
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	-1,117,694.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-3,836,859.25	
少数股东权益影响额（税后）	-135,738.32	
合计	-7,628,846.47	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净 利润	0.48	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	0.87	0.02	0.02

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：叶茂菁

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用