

# 万方城镇投资发展股份有限公司

## 2021 年半年度报告

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张晖、主管会计工作负责人董威亚及会计机构负责人(会计主管人员)董威亚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述均不构成公司对投资者及相关人士的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

本报告中所涉及软件与信息技术服务业的内容敬请投资者注意阅读，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	25
第五节 环境和社会责任 .....	27
第六节 重要事项 .....	28
第七节 股份变动及股东情况 .....	34
第八节 优先股相关情况 .....	38
第九节 债券相关情况 .....	39
第十节 财务报告 .....	40

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、在证券时报、中国证券报、证券日报和上海证券报上公布的半年度报告。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
吉林证监局	指	中国证券监督管理委员会吉林监管局
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司或万方发展	指	万方城镇投资发展股份有限公司
万方集团	指	万方投资控股集团有限公司
万方源	指	北京万方源房地产开发有限公司
中辽国际	指	中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司，为公司前身
万方天源	指	万方天源土地整理有限公司
北京天源	指	北京天源房地产开发有限公司
义幻医疗	指	成都义幻医疗科技有限公司
信通网医	指	成都信通网医医疗科技发展有限公司
万方贝齿	指	万方贝齿口腔医疗投资管理有限公司
万方普惠	指	万方普惠医疗投资有限公司
万方云医	指	北京万方云医信息技术有限公司
万方云药	指	北京万方云药互联科技有限公司
万方云健	指	北京万方云健科技有限公司
万方嘉汇	指	吉林万方嘉汇企业运营管理有限公司
万晶方嘉	指	张家港保税区万晶方嘉商贸有限公司
万方百奥	指	吉林万方百奥生物科技有限公司
百奥肽克	指	吉林百奥肽克生物科技合伙企业（有限合伙）
宁波丽辛	指	宁波丽辛投资合伙企业（有限合伙）
万方迈捷	指	吉林万方迈捷农业产业发展有限公司（原乾安万达粮食收储有限公司）
福睿君安	指	北京福睿君安科技有限公司
铸鼎工大	指	哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司
富亚东	指	北京富亚东投资管理有限公司
亚东生物（安国）	指	北京亚东生物制药（安国）有限公司
九州证券	指	九州证券股份有限公司
银河证券	指	银河证券股份有限公司

北京茂慧	指	北京茂慧商务咨询有限公司
惠德实业	指	白山市惠德实业有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	*ST 万方	股票代码	000638
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	万方城镇投资发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万方发展		
公司的法定代表人	张晖		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭子斌	王馨艺
联系地址	北京市朝阳区裕民路 12 号中国国际科技会展中心 B 座 12A	北京市朝阳区裕民路 12 号中国国际科技会展中心 B 座 12A
电话	010-64656161	010-64656161
传真	010-64656767	010-64656767
电子信箱	gzb@vanfund.com.cn	wxy@vanfund.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	78,825,016.48	40,932,114.01	92.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,321,115.30	-11,417,085.12	190.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,294,954.78	-8,804,965.80	5.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-38,195,209.85	-67,807,457.25	43.67%
基本每股收益（元/股）	0.0334	-0.0369	190.51%
稀释每股收益（元/股）	0.0334	-0.0369	190.51%
加权平均净资产收益率	9.02%	-7.87%	16.89%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	679,855,620.33	507,416,635.12	33.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	119,295,696.83	109,620,523.97	8.83%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	18,533,269.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	150,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,972.17	
减：所得税影响额	3,220.00	
少数股东权益影响额（税后）	78,551.68	
合计	18,616,070.08	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）概述

2021年上半年，针对目前的经营情况，公司延续2020年确立的通过培育、投资或外延并购等方式全力打造具备长远发展前景较好、成长空间较大等特征的多元化业务发展战略，积极改善公司基本面，增加新的利润增长点，提升公司整体竞争力，以此来增强公司的可持续发展能力，提升整体的盈利水平。报告期内，公司业务主要包括军工、农业产业、医疗信息化软件开发和销售等业务。

#### （二）主要业务及经营模式

2021年3月，公司完成对军工企业铸鼎工大40%股权的收购，成功进入到军工行业。铸鼎工大是一家集科研、生产、销售、服务为一体的高新技术企业，自设立以来一直致力于高硅铝合金及梯度高硅铝合金等新一代电子封装新材料及产品的开发和产业化、规模化推广工作。

##### （1）主要产品及应用领域

公司军工板块产品主要为高硅铝合金、梯度硅铝新材料及其制品，主要应用于航空航天、军事电子、卫星通讯等尖端领域，是大功率微波电子器件产品的重要组成部分，对大功率微波电子器件的集成电路及模块起到支撑保护、散热、电磁屏蔽等作用。

铸鼎工大经过多年的开发和技术迭代，成功攻克了高硅铝合金及梯度高硅铝合金材料制备工艺过程中的各种技术难点，目前已经能够稳定、批量生产高硅铝合金及梯度高硅铝合金等先进电子封装材料及封装管壳类产品。梯度硅铝新材料和产品的产业化不但解决了二代、三代封装材料难以克服的热膨胀系数不匹配、焊接难、焊缝应力开裂、封装壳体应力变形等军方客户在实际应用中的诸多“痛点”，更可以实现集成电路芯片更高的集成度和更轻的重量。梯度硅铝新材料及产品的规模化开发应用标志着铸鼎工大的材料制备水平走到了行业前沿。目前铸鼎工大高硅铝、梯度硅铝新材料及产品已经获得了中电科集团、航天科技集团、航天科工集团、中科院所属电子所等下游客户的认可和产品采购，进入批量供货阶段。

##### （2）客户所处行业宏观经济形势和行业政策环境

军工新材料是在材料产业基础上发展而来的新兴领域，具有重要发展价值：随着医药生物、国防军工等下游领域对材料品质和性能要求的提升，各类型新型材料被顺利研发并投入使用，催生了万亿市场的新材料产业快速发展作为生产制造业的最上游环节，材料产业的不断进步间接推动了下游应用产业的快速迭代和发展。军工供给侧技术突破及产能释放推动市场向成熟化发展，中国军工产业业绩逐渐兑现，供给端有望进入增速放量阶段，利好军工新材料应用。军工需求侧受下游军队建设提速及自主可控政策带动，基本面长期向好；中国军事建设系国家重要战略且重要性将持续提升。预计武器损耗、装备迭代、自主可控将驱动军事装备上游军工新材料长期向好发展。军工新材料所在军工板块长期基本面向好，需求端、供给端双轮驱动下有望带动板块整体发展，并同步驱动上游材料板块加速发展，国产化替代需求强劲。

国防工业往往是新材料技术成果的优先使用者，新材料的研究和开发对国防工业和武器装备的发展起着决定性的作用，世界各国对军用新材料技术的发展给予了高度重视，根据美国空军对2025年航空技术发展的预测分析，军工新材料重要性位列43个系统中第二位。经过多年的发展，军用新材料按照属性衍生成了无机非金属材料、复合材料、金属材料及有机高分子材料等四大类，其中金属材料及复合材料的应用最为广泛。随着军民融合政策的不断推动，大批产业投资基金不断设立以拓展军工行业融资渠道，叠加国家推动军工资质“四证”简化为“三证”意图降低壁垒，许多优质技术的上游企业将加快技术突破的脚步，短期内有望逐步打破现有的竞争格局，成为军工行业的黑马。

公司于2020年10月12日顺利增资持有万方迈捷60%股权，公司在2021年扩大经营范围，依托万方迈捷，打造全产业链现代化农业公司。2021年，万方迈捷树立“一核二发三研四扎”的发展导向，即以粮库收储为核心，大力发展委托种植和农业物流，研究粮食加工、研究土地流转、研究农民就业，扎实推进企业建设、扎实挖掘地缘优势、扎实依托惠农政策、切实加强产业融合，本着“务实、科学、高效”的创业态度，力争在农业领域有所作为。

在农村劳动力越来越短缺并且耕地碎片化的情况下，通过“托管种植”模式做到“土地不流转也能集约化”。通过引进辽宁

“万盈益农”模式App先进的成熟理念及经验，建立托、种、管、收一体化的过程管理，做到“省心高产”。春播时节，万方迈捷与有意向农户签订《托管种植协议》143.6响，合2154.2亩，农户不再参与种、收的任何环节。通过有效控制籽肥农机等生产资料的成本和科学管理实现增收增产，打造示范标杆，为2022年大规模推广农村社会化服务打造坚实基础。

万方迈捷坚持抓住“粮头食尾”、“农头工尾”的发展趋势，在大力推行委托种植技术的基础之上，开展技术攻关，提高创新能力，探索深加工领域，培育自主品牌“宠米”。6月中旬，“宠米”系列产品终于上市。由于准备充分，未寸绸缪，短短半个月时间实现成米销售168.6吨，实现收入72.27万元。随着产业链的进一步延深，随着销售渠道的进一步拓展，万方迈捷将进一步提升农产品附加值和品牌知名度，预计将在三季度实现月平均600-800吨、300万元的销售规模，进而通过线上线下相结合的方式，迅速提高品牌知名度。

万方迈捷斥资收购西下粮库，有效扩大了资产规模，并以此为载体，通过原粮订单（含加工企业、贸易商、地储粮等）+ 贸易经营，打开粮食出口。由于2020年度吉林灾情较严重，造成了玉米毒素普遍超标，这给粮食加工及销售业务带来了很大困扰。万方迈捷严格参照国家标准，克服种种困难，实现了上半年玉米贸易收入1383万元，同时展开粮食代储代收、自由贸易、期货加保险、粮食银行等业务的筹备，以期最终实现“订单性收储、贸易粮经营、产业化发展”的粮食业务模型。

从企业建设方面，万方迈捷上半年也取得了不错的成绩，4月，获得了“宠米”的商标的合法使用权，办理了食品生产许可证和经营许可证，基本实现了年初制定的各项运营目标。

## （2）主要产品及应用领域

松原位于吉林省中西部，世界三大寒地黑土带上，该区域土质松软肥沃，富含氮、磷、钾和各种有机物，有机质含量约是黄土的10倍，被誉为土壤中的“乌金”，最适宜优质水稻的栽培，是我国主要的优质粳稻生产基地。宠米品牌的原粮就取自前郭县江水灌溉区域，在充足的阳光照射下自然生长，经过精选、砻谷、碾米和色选等多道工序，最终进入寻常百姓家。自加工生产销售以来，成米及辅料共销售20笔，其中江苏、四川各2笔，云南3笔，其它13笔还是集中在吉林本地。宠米品牌系列产品除了在大米领域纵向分布，如哈417、长粒香、圆粒香、小町超级稻等品种外，还要向横向延伸，如乾安黄小米、乾安红辣椒、乾安羊肉等，这都是纳入国家地理标志保护品种范畴的，而这也只是冰山一角，农副产品深加工领域前景广阔，大有可为，通过纵横两个方向对产品类型的丰富完善，宠米品牌系列产品一定会走出吉林，走向全国。

## （3）客户所处行业宏观经济形势和行业政策环境

新冠肺炎疫情突发之后，粮食安全问题凸显，国家也重点提出“粮食优质工程”。惠农政策接踵而至，党的十九大提出，“保持土地承包关系稳定并保持长久不变，第二轮土地承包到期后再延长三十年”，政策利好信号释放明显。2021年2月5日，吉林省农业农村厅与财政厅共同发布《关于加快推进农业生产托管工作的实施意见》，为加快以农业生产托管为主的农业社会化服务体系确立了发展方向。公司与时俱进，敏锐地做出发展农业板块的战略决策，既是企业发展的机遇，也是对第一产业的致敬。

根据《“十四五”规划和2035远景目标纲要》，提出要夯实粮食生产能力基础，保障粮、棉、油、糖、肉、奶等重要农产品供给安全。吉林省耕地面积8200万亩，是世界公认的黄金玉米带，全年粮食总产量3633.00万吨。其中，玉米产量2799.88万吨，单产6616.80公斤/公顷；水稻产量646.32万吨，单产7696.96公斤/公顷。全年全省猪、牛、羊、禽肉类总产量251.70万吨。全年全省实现农林牧渔业增加值1204.80亿元。万方迈捷树立产业融合发展的决心，源自落户吉林后对农业产业的情怀，也是响应国家大力发展实业、振兴农业的号召，通过十几年积累的管理经验，必将吹入一股清新的风，给农业产业注入新的活力。

2021年，国务院、农业农村部、国家发展改革委、国家粮食和物资储备局等多部门都陆续印发了支持、规范粮食行业的发展政策，内容涉及粮食安全、储备体系、高标准农田建设等，为行业发展建立了良好的政策环境。万方迈捷的发展规划中着重指出要“扎实结合地缘优势、扎实结合惠农政策”绝非妄谈，这不仅仅是企业发展的快车道，同时也是道路两边绚丽的风景线。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## 3、互联网+医疗业

### （1）经营模式

报告期内，公司专注于医疗健康信息化的创新运营，致力于提供医疗健康卫生信息化解决方案，不断提升人们的就医体验和水平。通过多年的发展和竞争，已发展成为四川地区乃至西南地区较有规模和技术实力的服务于医院及医疗管理机构的软件开发生产企业之一，业务范围包括医院信息化软件的开发及服务、系统集成等方面。

公司控股子公司信通网易成立于1993年，是我国西部地区最早专业从事医疗卫生信息化服务的公司之一，致力于医疗卫生信息化系统的研发及其系统集成等信息化服务。信通网易主营医疗信息化软件的研发、集成及技术维护服务，为医院、各级区域医疗卫生管理机构等客户提供医疗信息化整体解决方案。

面对新冠肺炎疫情的冲击和国内整体宏观经济环境的下行压力，互联网医疗业务出现成本增加、收入放缓的情况，单一经营风险凸显，公司管理层和董事会认识到整体发展面临巨大挑战，经多方论证研讨，决定沿着科技兴国的国家战略，在科技含量和技术壁垒较高的领域发展主业，并全力做好新老主业过渡安排，稳步提升持续经营能力。公司于2021年7月1日召开了第九届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司重大资产出售预案的议案》等与本次重大资产重组相关的议案，公司拟以现金方式向易刚晓、李鹏出售上市公司持有的成都信通网易医疗科技发展有限公司（以下简称：“信通网易”）55.30%股权。本次交易事项尚处于预案阶段，待正式报告出具再次召开公司董事会以及股东大会审议通过后方可实施，目前，公司预计于2021年度完成本次重大资产出售。

(2) 软件产业相关财经政策

软件行业是国家重点支持发展的行业，国家对软件行业实现相关扶持政策，如软件企业的增值税“即征即退”政策、高新技术企业企业所得税税率享受15%、研发费用的加计扣除等税收优惠政策。

由于目前信通网易的客户绝大部分为国有医疗机构及国家行政事业单位（卫生行政管理机构），存在应收账款周期较长的情况，对公司流动性造成较大压力。

(3) 发展现状及未来发展规划

目前，国内的软件供应商在医疗信息化建设中仍然处于主导地位，且相对分散。医疗信息化具有比较鲜明的中国特色，本土厂商对于中国医疗行业现状的解决方案更加熟悉并且能够在此基础上进行创新，对当地用户需求掌握的更加透彻，这些都使得他们更能获得医疗用户的青睐和认可。国内企业包括东软集团股份有限公司、上海金仕达卫宁软件股份有限公司、东华软件股份有限公司等为代表，占据较高市场份额。但随着中国医疗IT市场的快速增长，吸引了越来越多的国外厂商关注，如英特尔、IBM、Oracle、思科等已成立专业的医疗行业部门，这些国外公司的进入无疑使得医疗信息化市场的竞争态势加剧。

经过多年自主研发，信通网易拥有齐全的、具有完全自主知识产权的软件产品线，覆盖范围广。目前，公司的产品体系可划分为三大类，基于电子病历的医院信息平台包含医院信息系统、医院信息平台 and 基于医院信息平台应用三大类别。具体如下：

主要产品	服务群体	产品情况	主要客户
基于电子病历的医院信息平台	医院	核心产品、自主研发、技术成熟	宜宾市第二人民医院、青海省人民医院、乐山市人民医院、广汉市人民医院、资阳市人民医院、资阳市第一人民医院、新都区人民医院、安岳县人民医院、峨眉山市中医医院、乐山市中医医院、乐山市第二人民医院、重庆市川合区人民医院、武汉市东武医院、海南州人民医院、吉林中西医结合医院、天府新区人民医院等上百家医院
人口健康信息平台	各级区域医疗卫生管理机构	自主研发，需更多客户验证	公司已为多家省、市级卫生行政管理部门提供基于电子健康档案的人口健康信息平台。该产品主要客户包括四川省卫生和计划生育委员会、青海省卫生和计划生育委员会等各级公共卫生医疗监管机构。
移动互联网医疗平台	医院、患者	主要通过嵌入医院信息平台中实现销售	目前提供给使用信通网易基于电子病历的医院信息平台的医院客户

## 二、核心竞争力分析

### （一）军工业务板块

军工产业具有长远发展前景好，成长空间大和技术壁垒高等特点，十分契合公司的战略发展方向要求，因此成为未来公司业务主要战略发展方向之一。2021年3月，公司完成对军工企业铸鼎工大40%股权的收购，成功进入到军工行业。铸鼎工大是一家集科研、生产、销售、服务为一体的高新技术企业，自设立以来一直致力于高硅铝合金及梯度高硅铝合金等新一代电子封装新材料及产品的开发和产业化、规模化推广工作。

铸鼎工大的研发团队由材料科学与工程领域专家和博士组成，其领军人物邢大伟先生为材料科学与工程领域工学博士，美国田纳西大学及橡树岭国家实验室作高级访问学者，研究领域涉及“高硅铝合金电子封装材料”、“铜基合金电触头材料”、“磁性微米线制备技术与应用基础”、“铁磁性微丝吸波及其电磁屏蔽效能”、“块体非晶合金成分设计及应用”等新材料领域。邢大伟先生曾主持国家自然科学基金面上项目（基于磁畴分析的磁性微丝GMI效应的优化与耦合机制研究）、归国人员科技创新专项基金等多项科研项目、市科技局攻关项目（大功率器件电子封装材料低成本制造技术）等项目的研究工作，参与过国家相关“863”计划、总装预研基金等项目研究工作，曾荣获教育部科学技术奖自然科学类二等奖1项、黑龙江省高校科学技术奖一等奖1项、黑龙江省科学技术奖自然科学类二等奖1项等奖项。

高硅铝合金及梯度高硅铝合金材料，因具有可调节的热膨胀系数，以及相较碳化硅铝等难加工封装新材料更易于加工，高导热，焊接及电镀性能好等优异的综合性能，是铝合金、可伐合金、钨铜、钼铜等第一、第二代电子封装材料的升级换代产品，在先进雷达、大功率半导体集成电路、航空航天、卫星通讯、激光等军事和民用领域都有很好的应用前景。高硅铝合金材料因硅含量很高（一般超过50%），其制备和加工的难度很大，需要特殊的工艺和技术。梯度高硅铝合金材料是硅含量呈现梯度变化，材料性能可梯度调节变化的一类先进的梯度功能材料，也是当前最先进的电子封装材料之一，其制备的关键是要解决不同硅含量梯度组成部分之间的界面结合强度、应力匹配性、致密性、疲劳性能等难题，制备和生产难度更大。

铸鼎工大经过多年的开发和技术迭代，成功攻克了高硅铝合金及梯度高硅铝合金材料制备工艺过程中的各种技术难点，目前已经能够稳定、批量生产高硅铝合金及梯度高硅铝合金等先进电子封装材料及封装管壳类产品。梯度硅铝新材料和产品的产业化不但解决了二代、三代封装材料难以克服的热膨胀系数不匹配、焊接难、焊缝应力开裂、封装壳体应力变形等军方客户在实际应用中的诸多“痛点”，更可以实现集成电路芯片更高的集成度和更轻的重量。以铸鼎工大开发的一款双面梯度硅铝新型封装产品为例，在重量不增加的情况下可以使封装模块的集成度提升近一倍，或者在集成度不变的情况下使封装模块的体积减少近一半。双面梯度硅铝新材料和产品的出现开启了传统砖式雷达T/R组件模块设计向更先进的片式模块设计的新模式，对实现雷达产品高集成度、小型化、减重化有着十分重要的意义，对战机、卫星等亟需减重的航空航天器尤为重要。梯度硅铝新材料及产品的规模化开发应用标志着铸鼎工大的材料制备水平走到了行业前沿。目前铸鼎工大高硅铝、梯度硅铝新材料及产品已经获得了中电科集团、航天科技集团、航天科工集团、中科院所属电子所等下游客户的认可和产品采购，进入批量供货阶段。

### （二）农业业务板块

吉林省松原市坐落在美丽的松花江畔，松嫩平原南端，素有“粮仓、林海、肉库、鱼乡”之美誉，经济总量位居吉林省第三位，享有“跨国公司眼中最具投资潜力的中国城市”，中国魅力中小城市200强，中国东北十大魅力城市等殊荣。

吉林省松原市乾安县历史文化沉淀颇深，民营企业对农业的情怀厚重。万方迈捷的核心团队从事农业多年，扎根农村，扎根乾安，有广泛的的农业资源和丰富的从业经验，贯穿农业产业的全产业链。核心管理团队具有丰富的实操经验，无论是粮食的收购、捡斤、烘干、存储、销售，还是农产品的物流、加工、推广，都形成了一套完备的生产销售模式。除此之外，万方迈捷还储备了大量与产业融合相关的储备项目，如利用畜类粪便及秸秆发热、发电项目、水利高标准农田建设项目、肥料增效科研项目等。除此之外，公司还准备进一步向纵深领域挺进，通过植入高科技元素进一步整合农村物流体系，形成稳定的物流网络，既可以提高公司业务的效率，同时也可以带动县域经济的飞速发展。公司以发展实业为依托，拒绝泡沫、拒绝形式主义，为乡村振兴，国家实现百年梦想贡献一份微薄之力。

### （三）生物制品板块

随着我国经济社会发展水平的提高和全民医疗保障水平的持续提升，人们对疫苗产品认识不断加深，尤其是2020年全球性新型冠状病毒的突发来袭，人民群众愈加重视通过接种疫苗预防疾病发生，相关产品的研发和战略储备，都为疫苗企业

提供了新的市场空间，疫苗行业将迎来更加突出的发展机会。

鉴于国内疫苗行业的良好发展前景和较高的行业壁垒，公司抓住契机，果断介入疫苗领域，并将其作为主要的战略发展方向之一。目前，公司控股子公司万方百奥已经拥有国内领先的生物制品等研发及转化平台建设解决方案，具备疫苗、重组蛋白类药物、疫苗免疫效果评价方法、第三方检测平台等产品的开发、生产、销售及市场推广能力。

万方百奥的研发团队由生物制品领域的专家和博士组成，其领军人物戚凤春博士曾任中科院苏州生物医学工程技术研究所中心研究员以及长春生物制品研究所所长助理，具有10多种生物制品的技术开发、临床、生产、市场管理等经验，主持多项省级、国家级科研项目开发，多次获得吉林省和长春市科技进步奖，2018年被长春市人才办评为长春市高层次产业人才。戚凤春博士主要技术成果有：“流感裂解疫苗”获得国家新药证书和生产批件，吉林省重大科技项目，国家重点新产品奖，吉林省科技进步一等奖，国家火炬计划项目；“流感亚单位疫苗”被评为吉林省科委重大科技发展计划项目，国家和长春市中小企业科技创新基金项目；“甲型 H1N1 流感疫苗”获得国家新药证书和批件，长春市科学技术进步奖一等奖等。

公司也将逐步充实科研人员力量，提升自身研发技术水平，不断丰富研发品种。将万方百奥打造为一家集研发、生产、销售、接种及效果评价等为一体的综合性生物制品公司。

#### （四）医疗信息化

##### 1、品牌优势

公司持续加强面向全国市场的品牌传播与管理，高质量、可信赖的互联网医院解决方案，获得了广泛的赞誉和市场认可。信通网易是四川省卫计委卫生信息化产品重点供应商及标准化病案管理系统建设和推广单位、国家卫生部基于电子病历医院信息系统标准制定厂商（全国仅有 20 家）、全国居民电子健康卡管理系统技术规范制定厂商（全国仅有 4 家），公司互联互通平台通过国家标准化实验室四级乙等测试。

##### 2、技术研发优势

信通网易专注医疗行业领域信息化产品及信息化解决方案的研发和提升，积累了丰富的行业经验；核心技术竞争优势主要体现在其使用的开发技术、数据库系统、软件架构及集成平台标准化建设等方面。

##### 3、客户、营销及服务优势

目前，公司的主要客户分为两类：医院及政府医疗管理部门。公司的医院客户中，除少量的私立民营医院外，全部为公立医院，其各类信息化建设项目，都通过招投标形式完成，项目特点为：规划详细周全，投资较大，应收账款有保障。政府医疗管理部门的项目，一般为区域性的医疗信息化平台建设，如《区域卫生信息管理平台》、《区域健康信息管理平台》、《区域病案信息管理平台》等。

##### 4、管理团队及技术人员优势

截至目前，公司控股子公司信通网易拥有稳定的核心研发团队，持续研发不断扩充自身产品库。公司核心技术团队长期服务于医疗卫生行业的信息化工作，对医疗卫生行业的管理模式、业务流程等有长期、深入、全面的理解，公司长期以来培养了一支融合了 IT 技术、医疗卫生知识及行业管理经验的复合型人才队伍，对于高度复杂的医院信息系统开发具有持续的创新能力。

### 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	78,825,016.48	40,932,114.01	92.57%	主要因为新增子公司铸鼎工大及万方迈捷业务增加。

营业成本	58,117,463.25	28,612,540.83	103.12%	主要因为新增子公司铸鼎工大及万方迈捷业务增加。
销售费用	7,148,636.58	5,197,694.31	37.53%	主要因为新增子公司铸鼎工大及万方迈捷所致。
管理费用	17,848,905.55	12,702,652.28	40.51%	主要因为新增子公司铸鼎工大及万方百奥所致。
财务费用	1,770,327.66	2,512,815.11	-29.55%	
所得税费用	500,807.79	-408,936.37	222.47%	本报告期盈利所致。
经营活动产生的现金流量净额	-38,195,209.85	-67,807,457.25	43.67%	公司及子公司信通网、铸鼎工大所致。
投资活动产生的现金流量净额	-12,026,808.10	7,606,131.00	-258.12%	公司及子公司万方迈捷投资流出所致。
筹资活动产生的现金流量净额	29,113,287.25	2,203,914.16	1,220.98%	主要因为新增子公司铸鼎工大借款筹资所致。
现金及现金等价物净增加额	-21,108,730.70	-57,997,412.09	63.60%	经营活动及投资、筹资共同作用。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	78,825,016.48	100%	40,932,114.01	100%	92.57%
分行业					
软件服务	38,539,824.03	48.89%	40,863,088.00	99.83%	-5.69%
一般贸易	0.00		69,026.01	0.17%	-100.00%
军工产品	26,433,033.56	33.53%			100.00%
粮食加工及销售	13,852,158.89	17.57%			100.00%
分产品					
医疗软硬件、系统集成销售及维护	38,539,824.03	48.89%	40,863,088.00	99.83%	-5.69%
商品			69,026.01	0.17%	-100.00%

军工产品	26,433,033.56	33.53%			100.00%
粮食加工及销售	13,852,158.89	17.57%			100.00%
分地区					
华中地区	3,209,660.98	4.07%	1,723,073.37	4.21%	86.27%
东北	13,211,177.05	27.79%	259,433.96	0.63%	4,992.31%
华北	8,694,538.14		395,752.21	0.97%	2,096.97%
西南	23,636,749.59	29.99%	31,405,718.23	76.73%	-24.74%
东南					
华东	19,302,466.84	24.49%	231,350.02	0.57%	8,243.40%
西北地区	8,787,455.11	11.15%	3,165,044.87	7.73%	177.64%
华南地区	1,982,968.77	2.52%	3,751,741.35	9.17%	-47.15%
其他					

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
软件服务	38,539,824.03	29,849,419.14	22.55%	-5.69%	4.32%	-7.34%
军工产品	26,433,033.56	15,471,482.20	41.47%	100.00%	100.00%	41.47%
粮食加工及销售	13,852,158.89	12,796,561.91	7.62%	100.00%	100.00%	7.62%
分产品						
医疗软硬件、系统集成销售及维护	38,539,824.03	29,849,419.14	22.55%	-5.69%	4.32%	-7.43%
军工产品	26,433,033.56	15,471,482.20	41.47%	100.00%	100.00%	41.47%
粮食加工及销售	13,852,158.89	12,796,561.91	7.62%	100.00%	100.00%	7.62%
分地区						
华中地区	3,209,660.98	2,737,894.54	14.70%	86.28%	167.19%	-25.83%
东北	13,211,177.05	12,328,474.03	6.68%	4,992.31%	6,640.72%	-22.82%
华北	8,694,538.14	3,906,005.10	55.08%	2,096.97%	1,014.04%	43.67%
西南	23,636,749.59	17,771,920.86	24.81%	-24.74%	-17.12%	-6.91%
东南						
华东	19,302,466.84	12,820,747.49	33.58%	11,791.32%	12,473.06%	-3.60%
西北地区	8,787,455.11	6,868,559.82	21.84%	177.64%	142.36%	11.38%



华南地区	1,982,968.77	1,683,861.40	15.08%	-47.15%	-37.06%	-13.61%
------	--------------	--------------	--------	---------	---------	---------

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求  
占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分客户所处行业						
软件服务	38,539,824.03	29,849,419.14	22.55%	-5.69%	4.32%	-7.34%
军工产品	26,433,033.56	15,471,482.20	41.47%	100.00%	100.00%	41.47%
粮食加工及销售	13,852,158.89	12,796,561.91	7.62%	100.00%	100.00%	7.62%
分产品						
医疗软硬件、系 系统集成销售及维 护	38,539,824.03	29,849,419.14	22.55%	-5.69%	4.32%	-7.34%
军工产品	26,433,033.56	15,471,482.20	41.47%	100.00%	100.00%	41.47%
粮食加工及销售	13,852,158.89	12,796,561.91	7.62%	100.00%	100.00%	7.62%
分地区						
华中地区	3,209,660.98	2,737,894.54	14.70%	86.28%	167.19%	-25.83%
东北	13,211,177.05	12,328,474.03	6.68%	4,992.31%	6,640.72%	-22.82%
华北	8,694,538.14	3,906,005.10	55.08%	2,096.97%	1,014.04%	43.67%
西南	23,636,749.59	17,771,920.86	24.81%	-24.74%	-17.12%	-6.91%
东南						
华东	19,302,466.84	12,820,747.49	33.58%	11,791.32%	12,473.06%	-3.60%
西北地区	8,787,455.11	6,868,559.82	21.84%	177.64%	142.36%	11.38%
华南地区	1,982,968.77	1,683,861.40	15.08%	-47.15%	-37.06%	-13.61%

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用  不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医疗软件开发、系 系统集成及软硬件销售	29,849,419.14	51.36%	28,612,540.83	100.00%	-48.54%

及维护					
粮食加工及销售	12,796,561.91	22.02%			22.02%
军工产品	15,471,482.20	26.62%			26.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	18,533,269.59	164.48%	主要为置出参股子公司成都义幻 40% 股权所致	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	513,008.67	4.55%		是
营业外收入	32,982.49	0.29%		否
营业外支出	19,010.32	0.17%		否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	10,095,802.06	1.48%	31,204,532.76	6.15%	-4.67%	
应收账款	76,284,196.36	11.22%	48,194,366.03	9.50%	1.72%	
存货	231,106,863.16	33.99%	188,386,006.94	37.13%	-3.14%	
长期股权投资			28,466,730.41	5.61%	-5.61%	
固定资产	15,083,792.93	2.22%	3,624,665.72	0.71%	1.51%	
使用权资产	5,419,082.23	0.80%		0.00%	0.80%	
短期借款	25,000,000.00	3.68%	21,783,732.55	4.29%	-0.61%	
合同负债	57,191,874.45	8.41%	56,378,800.74	11.11%	-2.70%	
租赁负债	6,122,416.28	0.90%			0.90%	

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,200.00	0.00	0.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	有色金属合金材料及其制品加工，有色金属合金零件，粉末冶金材料，复合材料	收购	7,200.00	40.00%	自有	刑大伟、沈亚平、王婷、是否风格（北京）、王碧怡	无固定期限	军工	2021年3月完成工商变更，公司持有铸鼎工大40%股权，取得控		3,341,198.95	否	2021年03月01日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

	及其制 品加 工；特 种铸 造设 备设 计、制 造、技 术服 务。								制权					(http:// www.cn info.co m.cn)
合计	--	--	7,200.0 0	--	--	--	--	--	--	0.00	3,341,19 8.95	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计	披露日期	披露索引

				司贡献的净利润（万元）		占净利润总额的比例					划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	
岳义丰	成都义幻医疗科技有限公司 40% 股权	2020 年 02 月 12 日	4,700	公司本次股权出售有利于公司优化资源配置，降低管理成本，提高管理效率和管控能力。本次股权出售不会对公司合并财务报表的范围产生影响，不会对公司整体业务发展和盈利水平产生重大影响，也不会损害公司及股东特别是中小股东的利益		本 次交易对价是以交易双方于 2015 年 11 月签订的《股权转让协议》约定的义幻医疗全部股东权益评估值为基础，经甲乙双方协商后确定。	否	无	是	由于疫情对市场影响巨大，公司于 2021 年 3 月 30 日召开第九届董事会第二十一次会议，董事会一致同意岳义丰将股权转让款付款时间延后，并与岳义丰签订《股权转让协议之补充协议》。截至本报告披露日，公司完成对义幻医疗 40% 股权的工商变更	2020 年 02 月 14 日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的《关于出售参股子公司成都义幻医疗科技有限公司 40% 股权的公告》（公告编号：2019-069）、《关于出售参股公司成都义幻医疗科技

											登记手续并取得变更后的营业执照，本次工商变更后，公司将不再持有义幻医疗股权。岳义丰按照协议约定已完成对公司第一期股权转让款合计人民币 2,000 万元的支付。	有限公司 40% 股权的补充公告》(公告编号：2019-070)、《关于出售参股子公司成都义幻医疗科技有限公司 40% 股权的进展公告》(公告编号：2019-081、2020-005、2021-016、2021-017、2021-021、2021-065)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

## 八、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京天源房地产开发有限公司	子公司	土地整理	64000000	184,514,154.90	72,017,177.45	0.00	-560,377.00	-560,377.00

限公司								
成都信通网 易医疗科技 发展有限公司	子公司	医疗信息化	12000000	247,169,095. 57	114,242,814. 76	38,539,824.0 3	-7,684,620. 39	-8,027,007.83
哈尔滨铸鼎 工大新材料 科技有限公司	子公司	军工材料	11250000	59,458,813.7 2	34,120,732.3 7	26,433,033.5 6	8,496,302. 08	8,352,997.38
吉林万方迈 捷农业产业 发展有限公司	子公司	粮食加工及 销售业务	12500000	19,979,932.8 2	12,354,799.0 9	13,852,158.8 9	534,761.52	534,861.52

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	增资、收购	本次并购对公司未来的财务状况和经营成果具有一定的积极影响。

主要控股参股公司情况说明

(1) 北京天源

北京天源是公司最早从事土地一级整理的子公司，公司已有的一级土地整理项目已实施完毕，唯有北京顺义区太平村回迁安置房项目（系由顺义区土地储备分中心投资，委托北京天源房地产开发有限公司代建），由于仁和镇太平村被拆迁村民对原定回迁安置方案有异议，顺义区整建制村庄拆迁指挥部回迁房建设办公室已于2012年4月出具暂停施工的通知，通知中约定因本次停工非北京天源责任造成的经济损失，将由成本审计部门进行确认，纳入相应建设成本。截至目前，该项目尚未复工。

(2) 信通网易

信通网易的经营范围为计算机网络的研制、开发、设计、安装；计算机软硬件的开发及销售；互联网信息服务；信息系统集成服务；物联网技术服务；信息技术咨询服务；广告设计、制作、代理发布；批发、零售计算机原器件、医疗器械（II、III类）、卫生用品、通讯器材、机械设备、办公用品、机电产品、化工原料（不含危险品）、建筑材料、日用百货；计算机技术、医疗技术咨询及技术服务（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）。主要从事医疗信息化软件的研发、集成及技术维护服务。

(3) 万方迈捷

万方迈捷的经营范围为农业生产托管服务；农业生产资料、农用物资、化肥批发零售；粮食购销、仓储、农副产品产品加工与销售；菜篮子工程基地开发建设；农业种植技术的推广与应用；农业种植农业畜禽养殖；农业种植托管服务；铁路货物运输代理活动，普通货物道路运输活动；供应链管理；农业科技开发与推广应用；农业农村基础建设、现代农庄开发，农业观光休闲服务；农业产业融合服务；电子商务信息服务；建材、钢材、木材销售、砂石、石料销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要从事粮食购销、仓储、农副产品产品加工与销售。

(4) 万方百奥

万方百奥等经营范围为生物技术开发、技术推广、技术服务；生物制品（除疫苗）研发、生产、销售，以自有资金对相关项目投资（不得从事理财、非法集资、非法吸储、贷款等业务）（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）。公司主要从事传统疫苗升级和创新疫苗研发，未来逐步向生物制品生产、销售等业务延伸。

(5) 铸鼎工大

铸鼎工大的经营范围为有色金属合金材料及其制品加工；有色金属合金零件、粉末冶金材料、复合材料及其制品加工；特种铸造设备设计、制造、技术服务。主要从事集科研、生产、销售、服务为一体的高新技术企业，自设立以来一直致力于高硅铝合金及梯度高硅铝合金等新一代电子封装新材料及产品的开发和产业化、规模化推广工作。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动及国家政策变动风险

近年来，受新冠肺炎疫情的影响，全球经济面临较大的下行压力，产业链供应链循环受阻，国际贸易和投资明显下滑。国内经济亦面临诸多挑战，居民就业和社会保障压力上升，企业困难凸显，国家对各行业的监管力度也在不断加强。预计疫情给国内外经济及部分行业造成的不利影响在很长一段时间内将持续存在，进而导致对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注国家宏观经济运行态势及政策的变化，加强对相关行业政策和影响因素的分析研究，在经营策略上及时制定有效的应对措施，充分降低因政策变化而引起的风险，使公司能适应行业发展和市场供求的趋势。

### 2、单一业务导致经营能力不足的风险

自公司进入互联网医疗领域以来的5年中，公司仅依靠内生发展不足以达到股东预期。随着退市新规的发布，对公司业务收入和利润有了新的考核方式，单一经营的风险凸显。

应对措施：公司确定了通过培育、投资或外延并购等方式全力打造具备长远发展前景较好、成长空间较大、技术壁垒较高等特征的多元化业务发展战略，并积极引进人才，实施股权激励，稳步推进资产结构调整。

### 3、进入新领域带来的风险

随着公司拓展新业务战略布局的开展，在推进的过程中，将面临人才、技术、市场以及并购产生的商誉等方面带来的挑战和风险。

应对措施：公司将通过全方位的组织架构和制度设计，通过融合和引进相结合的方式，储备好相应的人才和资源，充分调动团队工作积极性，建立完善的市场化激励约束机制，加强质控管理，深化内部控制制度建设，从而优化公司整体运营能力，建立有效的经营管理系统，化解或降低进入新领域的风险。

### 4、新产品研发未达预期的风险

生物制品具有知识密集、技术含量高、风险高、工艺复杂等特点，其研发过程需要经过临床前研究、临床研究和生产许可三个阶段，并向国家药监相关部门申请药物临床试验、药品上市，研发周期长，公司与一系列合作单位开展的研发项目能否顺利实现产业化存在一定的不确定性，存在新产品开发风险，未来能否取得预期经营成果仍存在一定的不确定性。

应对措施：公司不断完善研发项目管理机制，将研发方向与市场趋势紧密结合，合理安排研发费用，通过项目考核降低研发失败风险。



## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.95%	2021 年 03 月 10 日	2021 年 03 月 11 日	审议通过
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2021 年 04 月 22 日	2021 年 04 月 23 日	审议通过
2020 年年度股东大会	年度股东大会	38.22%	2021 年 05 月 06 日	2021 年 05 月 07 日	审议通过

#### 2、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

### 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	类型	日期	原因
杜芳蝶	监事	离任	2021 年 04 月 30 日	因工作调整
王馨艺	监事	聘任	2021 年 04 月 30 日	选举

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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实施情况

适用  不适用

1、2021年4月6日，公司召开第九届董事会第二十二次会议，审议通过了《<公司2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》及《关于召开2021年第二次临时股东大会的议案》，独立董事发表了独立意见。内容详见2021年4月7日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的相关公告（公告编号：2021-018）。

2、2021年4月6日，公司召开第九届监事会第十次会议，审议通过了《<公司2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于核实公司2021年股票期权激励计划授予激

励对象名单的议案》。内容详见2021年4月7日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告（公告编号：2021-019）。

3、2021年4月7日，公司对2021年股票期权激励计划激励对象姓名及职务在公司内部张贴公示，公示期自2021年4月7日至2021年4月16日止。公示期满，公司监事会未收到任何异议。内容详见2021年4月17日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告（公告编号：2021-029）。

4、2021年4月22日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《〈公司2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》。内容详见2021年4月23日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告（公告编号：2021-032）。

5、根据中国结算深圳分公司出具的《信息披露义务人持股及股份变更查询证明》以及《股东股份变更明细清单》，在本次股权激励计划披露前六个月（2020年10月7日至2021年4月6日），所有核查对象均不存在买卖公司股票的行为。内容详见2021年4月23日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告（公告编号：2021-033）。

6、2021年6月4日，公司第九届董事会第二十五次会议和第九届监事会第十三次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，独立董事发表了独立意见，监事会对授予股票期权的激励对象名单进行了核实。内容详见公司同日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告（公告编号：2021-042、2021-043、2021-044、2021-045）。

7、根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则的规定，公司已于2021年6月4日完成了公司2021年股票期权激励计划所涉首次授予股票期权的登记工作，2021年6月15日首次授予股票期权登记完成。内容详见2021年6月17日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于2021年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2021-050）。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

无

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及迅通畅达与姚继先于 2011 年 4 月 27 日签订《借款协议》，公司向姚继先借款 2,200 万元，迅通畅达在其持有万方集团 6,000 万元股权价值范围内对上述债务承担担保责任。2011 年 4 月 28 日公司第一大股东万方源向公司出具《承诺函》，由于公司前期欠万方源资金暂无法偿还，而万方源因资金周转需求，经借贷各方协商，姚继先向公司提供的借款 2,200 万元将直接划转至万方源银行账户，该笔借款后续还款涉及的本金利息及其他费用均由万方源承担，公司可直接冲抵对万方源的欠款。协议签订后，该笔借款由姚继先指定的第三方直接划转至万方源银行账户，实际转款金额为 2,000 万元。	2,000	否	一审判决； 二审调解生效	签订和解协议	鉴于迅通畅达、万方集团、张晖未能在 2021 年 7 月 31 日前清偿对姚继先的全部欠款，姚继先要求按一审判决就剩余欠款向公司、迅通畅达、万方集团、张晖追究清偿责任。2021 年 8 月 29 日，公司、迅通畅达、万方集团、张晖与姚继先就其诉公司及迅通畅达两方民间借贷纠纷一案债权债务清偿事宜签订了《和解协议》，约定截至 2021 年 7 月 31 日，扣除部分已偿还的款项后，债权人姚继先享有的债权总金额为人民币 40,068,643.59 元，公司为本案的连带责任还款人之一，公司及其他债务方拟分期偿还剩余欠款。若公司先行其他方对姚继先还款，则冲抵公司向万方源的借款。	2021 年 08 月 30 日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司控股股东北京万方源房地产开发有限公司为其控股子公司重庆百年同创房地产开发有限公司的债务提供担保，因被担保方在债务到期后未按协议约定履行还款义务，导致万方源承担连带担保责任。债权人重庆永旭资产管理有限公司经向重庆市第一中级人民法院申请，冻结万方源持有的公司2,574万股股份，冻结开始日为2018年10月10日，冻结到期日为2021年10月09日。

公司控股股东北京万方源房地产开发有限公司、实际控制人张晖因与上海诚盈二期股权投资中心（有限合伙）金融借款合同纠纷一案经北京市高级人民法院审理，于2016年11月14日做出（2016）京民初字第38号《民事调解书》。由于债务人未完全履行生效民事调解书确定义务，债权人上海诚盈二期股权投资中心（有限合伙）经向北京市第三中级人民法院申请，冻结万方源持有的公司9,086万股，冻结开始日为2018年11月27日，冻结到期日为2021年11月26日；轮候冻结2,574万股，冻结开始日为2018年11月27日，轮候期限36个月。上述案件中，债务人尚未履行支付义务约人民币1.2亿元，债务人所提供的担保物（不包括被司法冻结及轮候冻结的万方源股份）价值远大于债务人所欠债权人的剩余债务金额，足以清偿未履行债务及执行费用，因此控股股东万方源正积极与法院及申请执行人进行沟通，争取尽快解决被司法冻结及轮候冻结的股份。

公司控股股东万方源、万方集团、张晖与德汇投资有限公司（以下简称“德汇投资”）关于借款合同纠纷一案，北京市大兴区人民法院受理了上述合同纠纷，并作出了（2019）京0115民初5787号民事判决。由于万方源等未完全履行生效民事判决确定义务，德汇投资向北京市大兴区人民法院申请执行，轮后冻结万方源持有公司对450万股，冻结开始日为2020年12月29日；轮后期限为36个月。目前控股股东万方源正积极与法院及申请执行人进行沟通，争取尽快解决被轮候冻结的股份。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
北京万方源房地产开发有限公司	母公司	往来款	8,182.43	67.32				8,249.75
万方投资控股集团有限公司	母公司万方源之母公司	往来款	398.85					398.85
香河富泰房地产开发有限公司	受同一控制人控制	往来款	12.1					12.1
北京万方鑫润基金管理有限公司	受同一控制人控制	往来款	1,595.57					1,595.57
万方金融控股有限公司	受同一控制人控制	往来款	1,324	1,536.7				2,860.7
易刚晓	子公司股东	往来款	312.31	67.69				380

#### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

□ 适用 √ 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年8月23日与百奥肽克、宁波丽辛签订了《吉林万方百奥生物科技有限公司股东增资协议》，为进一步增强公司控股子公司万方百奥的可持续经营能力，万方百奥其股东百奥肽克、宁波丽辛拟对万方百奥进行增资扩股，以2元/股的价格认购万方百奥全部新增注册资本2,450万元，公司放弃本次增资优先认购权。本次增资完成后，万方百奥的注册资本由5,000万元增加至7,450万元，公司对万方百奥的持股比例由55%变为36.91%，公司仍为万方百奥的第一大股东并享有对其的控制权。公司第九届董事会第三十次会议审议通过了《关于放弃控股子公司增资优先认购权暨关联交易的议案》，内容详见

2021年8月24日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于放弃控股子公司增资优先认购权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-068）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于放弃控股子公司增资优先认购权暨关联交易的公告	2021年08月24日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用



## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2020年2月12日，公司与易刚晓签署《股权转让意向书》，公司拟将持有的控股子公司信通网易55.30%股权进行转让。在完成对信通网易的审计评估后，公司将与易刚晓或其指定的第三方签订正式《股权转让协议》。内容详见2020年2月14日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于签署<股权转让意向书>的公告》（公告编号：2020-006）。

2021年7月1日，公司第九届董事会第二十七次会议和第九届监事会第十五次会议，审议通过《关于重大资产出售预案及其摘要的议案》等，独立董事发表了独立意见，内容详见公司同日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）披露的相关公告（公告编号：2021-053、2021-054、2021-056）等。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

2021年7月30日公司收到江苏省张家港保税区市场监管局下发的《公司准予注销登记通知书》，告知公司全资子公司张家港保税区万晶方嘉商贸有限公司注销手续已办理完毕。内容详见2021年7月31日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）披露的《关于公司全资子公司张家港保税区万晶方嘉商贸有限公司注销完毕的公告》（公告编号：2021-064）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	309,400,000	100.00%						309,400,000	100.00%
1、人民币普通股	309,400,000	100.00%						309,400,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	309,400,000	100.00%						309,400,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		32,879	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京万方源房 地产开发有限 公司	境内非国有法人	37.69%	116,600,000		0	116,600,000	质押	116,600,000
							冻结	116,600,000
樊炯阳	境内自然人	0.57%	1,748,380	1748380	0	1,748,380		0
宋晔成	境内自然人	0.41%	1,280,400	504700	0	1,280,400		0
林美姬	境内自然人	0.41%	1,277,200	1277200	0	1,277,200		0
吕绍文	境内自然人	0.37%	1,155,700	1155700	0	155,700		0
张金龙	境内自然人	0.37%	1,147,800	1147800	0	1,147,800		0
王海滨	境内自然人	0.36%	1,112,008	-12587.00	0	1,112,008		0

								0
许家顺	境内自然人	0.36%	1,100,000	0	0	1,100,000		0
虞辛	境内自然人	0.35%	1,074,400	260500.	0	1,074,400		0
朱琦	境内自然人	0.32%	1,000,000	1000000	0	1,000,000		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，本公司未知其他股东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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2021 年 8 月 26 日，公司控股股东万方源与惠德实业签署了《表决权委托协议》，根据协议，万方源将持有的公司 80,444,000 股股份，占公司总股本的 26% 对应的表决权（包括但不限于提名和提案权等股东权利）无条件且不可撤销地全部委托惠德实业行使，委托期限为协议生效之日起五年，为实现委托目的并确保控制权的稳定，万方源在表决权委托期限内，无条件且不可撤销地放弃除委托股份之外的其他全部股份对应的表决权及提名和提案权等权利。截至 2021 年 8 月 26 日，放弃表决权股份为 36,156,000 股（对应 11.69% 股份），惠德实业成为上市公司的控股股东，取得上市公司控制权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京万方源房地产开发有限公司	116,600,000	人民币普通股	116,600,000					
樊炯阳	1,748,380	人民币普通股	1,748,380					
宋晔成	1,280,400	人民币普通股	1,280,400					
林美姬	1,277,200	人民币普通股	1,277,200					
吕绍文	1,155,700	人民币普通股	1,155,700					
张金龙	1,147,800	人民币普通股	1,147,800					
王海滨	1,112,008	人民币普通股	1,112,008					
许家顺	1,100,000	人民币普通股	1,100,000					
虞辛	1,074,400	其他	1,074,400					
朱琦	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，本公司未知其他股东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。							

关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：万方城镇投资发展股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	10,095,802.06	31,204,532.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	76,284,196.36	48,194,366.03
应收款项融资		
预付款项	54,353,230.09	19,047,080.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	54,732,330.88	21,137,640.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	231,106,863.16	188,386,006.94
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	7,508,608.01	6,411,384.90
流动资产合计	434,081,030.56	314,381,011.52
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		28,466,730.41
其他权益工具投资	6,104,818.88	6,104,818.88
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	15,083,792.93	3,624,665.72
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,419,082.23	
无形资产	62,280,108.63	64,182,058.97
开发支出	4,512,405.15	2,793,501.83
商誉	146,369,708.66	84,495,920.38
长期待摊费用	1,392,012.42	1,499,090.28
递延所得税资产	1,632,511.06	1,868,837.13
其他非流动资产	2,980,149.81	
非流动资产合计	245,774,589.77	193,035,623.60
资产总计	679,855,620.33	507,416,635.12
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	21,783,732.55
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	38,968,113.81	22,394,757.13

预收款项	13,422.40	6,000,000.00
合同负债	57,191,874.45	56,378,800.74
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	8,206,745.07	6,746,546.34
应交税费	48,285,541.10	49,005,981.40
其他应付款	249,349,745.71	155,212,813.15
其中：应付利息	856,708.28	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	42,368,121.42	12,734,860.43
流动负债合计	469,383,563.96	330,257,491.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,122,416.28	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	819,124.27	819,124.27
递延收益		
递延所得税负债	7,256,828.25	7,947,954.75
其他非流动负债	1,857,793.88	
非流动负债合计	16,056,162.68	8,767,079.02
负债合计	485,439,726.64	339,024,570.76
所有者权益：		
股本	309,400,000.00	309,400,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	151,543,126.87	151,543,126.87
减：库存股		
其他综合收益	-8,100,329.20	-8,100,329.20
专项储备		
盈余公积	4,855,407.80	4,855,407.80
一般风险准备		
未分配利润	-338,402,508.64	-348,077,681.50
归属于母公司所有者权益合计	119,295,696.83	109,620,523.97
少数股东权益	75,120,196.86	58,771,540.39
所有者权益合计	194,415,893.69	168,392,064.36
负债和所有者权益总计	679,855,620.33	507,416,635.12

法定代表人：张晖

主管会计工作负责人：董威亚

会计机构负责人：董威亚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	89,533.03	102,335.55
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	41,752,274.82	10,492,874.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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		
流动资产合计	41,841,807.85	10,595,209.56
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	345,029,159.64	266,995,890.05
其他权益工具投资	6,104,818.88	6,104,818.88
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	32,897.57	54,794.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	351,166,876.09	273,155,503.85
资产总计	393,008,683.94	283,750,713.41
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	649,252.63	649,252.63
预收款项		6,000,000.00
合同负债	5,078.88	5,078.88
应付职工薪酬	2,729,199.33	3,065,101.64
应交税费	17,592,973.98	17,595,164.49
其他应付款	228,201,273.24	155,089,756.68

其中：应付利息	856,708.28	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	35,200,000.00	5,700,000.00
流动负债合计	284,377,778.06	188,104,354.32
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	819,124.27	819,124.27
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	819,124.27	819,124.27
负债合计	285,196,902.33	188,923,478.59
所有者权益：		
股本	309,400,000.00	309,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	97,276,955.08	97,276,955.08
减：库存股		
其他综合收益	-8,100,329.20	-8,100,329.20
专项储备		
盈余公积	4,507,363.39	4,507,363.39
未分配利润	-295,272,207.66	-308,256,754.45
所有者权益合计	107,811,781.61	94,827,234.82
负债和所有者权益总计	393,008,683.94	283,750,713.41

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	78,825,016.48	40,932,114.01
其中：营业收入	78,825,016.48	40,932,114.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	87,462,722.92	56,128,474.58
其中：营业成本	58,117,463.25	28,612,540.83
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	415,057.31	460,200.90
销售费用	7,148,636.58	5,197,694.31
管理费用	17,848,905.55	12,702,652.28
研发费用	2,162,332.57	6,642,571.15
财务费用	1,770,327.66	2,512,815.11
其中：利息费用	1,690,549.53	2,584,585.84
利息收入	8,114.38	100,191.58
加：其他收益	1,871,061.74	3,097,791.37
投资收益（损失以“-”号填列）	18,533,269.59	-2,748,713.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-513,008.67	-85,007.98
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)	11,253,616.22	-14,932,290.38
加: 营业外收入	32,982.49	11,000.32
减: 营业外支出	19,010.32	805.24
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	11,267,588.39	-14,922,095.30
减: 所得税费用	500,807.79	-408,936.37
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	10,766,780.60	-14,513,158.93
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
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.归属于母公司所有者的净利润	10,321,115.30	-11,417,085.12
2.少数股东损益	445,665.30	-3,096,073.81
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,766,780.60	-14,513,158.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,321,115.30	-11,417,085.12
归属于少数股东的综合收益总额	445,665.30	-3,096,073.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0334	-0.0369
（二）稀释每股收益	0.0334	-0.0369

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

法定代表人：张晖

主管会计工作负责人：董威亚

会计机构负责人：董威亚

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		5,000.00
销售费用		
管理费用	3,258,688.88	2,020,200.44
研发费用		
财务费用	720,138.47	2,103,602.96
其中：利息费用		2,191,832.78
利息收入		-88,229.82



加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	18,582,790.96	-2,748,713.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,619,416.82	36,901.21
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）	12,984,546.79	-6,840,615.39
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,984,546.79	-6,840,615.39
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,984,546.79	-6,840,615.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(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	12,984,546.79	-6,840,615.39
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	74,614,614.93	68,508,094.11
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	2,869,686.53	2,158,695.74
收到其他与经营活动有关的现金	34,520,116.82	6,368,445.68
经营活动现金流入小计	112,004,418.28	77,035,235.53
购买商品、接受劳务支付的现金	41,981,097.94	39,367,715.21
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,479,644.25	29,893,715.31
支付的各项税费	5,057,724.26	7,380,156.95
支付其他与经营活动有关的现金	56,681,161.68	68,201,105.31
经营活动现金流出小计	150,199,628.13	144,842,692.78
经营活动产生的现金流量净额	-38,195,209.85	-67,807,457.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,600,000.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,600,000.00	8,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,624,681.79	393,869.00
投资支付的现金	10,000,000.00	
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	2,126.31	
投资活动现金流出小计	21,626,808.10	393,869.00

投资活动产生的现金流量净额	-12,026,808.10	7,606,131.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	
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	52,657,097.88	9,760,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	54,657,097.88	9,760,000.00
偿还债务支付的现金	23,700,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,878.93	2,038,460.95
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	1,699,931.70	517,624.89
筹资活动现金流出小计	25,543,810.63	7,556,085.84
筹资活动产生的现金流量净额	29,113,287.25	2,203,914.16
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	-21,108,730.70	-57,997,412.09
加：期初现金及现金等价物余额	31,204,532.76	62,659,230.82
六、期末现金及现金等价物余额	10,095,802.06	4,661,818.73

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,728,692.44	2,038,876.65
经营活动现金流入小计	42,728,692.44	2,038,876.65
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,202,950.68	999,345.84
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	26,688,065.65	57,137,445.34

经营活动现金流出小计	28,891,016.33	58,136,791.18
经营活动产生的现金流量净额	13,837,676.11	-56,097,914.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,600,000.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	49,521.37	
投资活动现金流入小计	9,649,521.37	8,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	53,000,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	53,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	-43,350,478.63	8,000,000.00
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	30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
偿还债务支付的现金	500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,038,460.95
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	500,000.00	2,038,460.95
筹资活动产生的现金流量净额	29,500,000.00	-2,038,460.95
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	-12,802.52	-50,136,375.48
加：期初现金及现金等价物余额	102,335.55	50,297,418.14
六、期末现金及现金等价物余额	89,533.03	161,042.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	309,400,000.00				151,543,126.87			-8,100,329.20		4,855,407.80		-348,077,681.50	109,620,523.97	58,771,540.39	168,392,064.36
加：会计政策变更												-645,942.44	-645,942.44		-645,942.44
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	309,400,000.00				151,543,126.87			-8,100,329.20		4,855,407.80		-348,723,623.94	108,974,581.53	58,771,540.39	167,746,121.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												10,321,115.30	10,321,115.30	16,348,656.47	26,669,771.77
（一）综合收益总额												10,321,115.30	10,321,115.30	16,348,656.47	26,669,771.77
（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															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	309,400,000.00			151,543,126.87		-8,100,329.20		4,855,407.80		-338,402,508.64		119,295,696.83	75,120,196.86	194,415,893.69	

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	309,400,000.00				154,492,843.00		-7,759,676.43		4,855,407.80		-310,255,363.39		150,733,210.98	74,394,535.76	225,127,746.74
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	309,400,000.00				154,492,843.00		-7,759,676.43		4,855,407.80		-310,255,363.39		150,733,210.98	74,394,535.76	225,127,746.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-11,417,085.12		-11,417,085.12	-3,096,073.81	-14,513,158.93
（一）综合收益总额											-11,417,085.12		-11,417,085.12	-3,096,073.81	-14,513,158.93
（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																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	309,400,000.00			154,492,843.00		-7,759,676.43		4,855,407.80		-321,672,448.51		139,316,125.86	71,298,461.95	210,614,587.81		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									

一、上年期末余额	309,400,000.00				97,276,955.08				-8,100,329.20			4,507,363.39	-308,256,754.45		94,827,234.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	309,400,000.00				97,276,955.08				-8,100,329.20			4,507,363.39	-308,256,754.45		94,827,234.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）													12,984,546.79		12,984,546.79
（一）综合收益总额													12,984,546.79		12,984,546.79
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 对所有者（或股东）的分配															
3. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转															

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	309,400,000.00				97,276,955.08		-8,100,329.20		4,507,363.39	-295,272,207.66		107,811,781.61

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	309,400,000.00				100,226,671.21		-7,759,676.43		4,507,363.39	-296,602,361.32		109,771,996.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	309,400,000.00				100,226,671.21		-7,759,676.43		4,507,363.39	-296,602,361.32		109,771,996.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-6,840,615.39		-6,840,615.39

(一)综合收益总额										-6,840,615.39		-6,840,615.39
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	309,400,000.00				100,226,671.21		-7,759,676.43		4,507,363.39	-303,442,976.71		102,931,381.46

### 三、公司基本情况

#### 1. 企业的基本情况

万方城镇投资发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于1996年11月20日，公司前身为中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司，是经辽宁省经济体制改革委员会“辽体改发（1993）27号文”批准，由中国辽宁国际经济技术合作公司改组设立的定向募集股份有限公司。公司股票自2009年6月5日起恢复上市，证券简称：万方发展，股票代码000638。

#### （一）. 企业注册地、组织形式和总部地址

统一社会信用代码：91210000242666665H；

注册地址：吉林省白山市江源区江源大街30号；

办公地址：北京市朝阳区裕民路12号中国国际科技会展中心B座12A；

法定代表人：张晖；

注册资本：（人民币）叁亿零玖佰肆拾万元整；

实收股本：（人民币）叁亿零玖佰肆拾万元整；

公司类型：股份有限公司。

#### （二）. 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主营业务为：医疗信息化系统研发和销售、土地一级开发、咨询服务、军工产品、粮食加工及销售业务等。

#### （三）财务报告经本公司董事会于2021年8月31日批准报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

截至2021年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司为成都信通网易医疗科技发展有限公司、北京天源房地产开发有限公司、张家港保税区万晶方嘉商贸有限公司、万方延庚医院管理有限公司、北京殷阆信息服务有限公司、吉林万方嘉汇企业运营管理有限公司、中辽国际工业总公司、吉林万方迈捷农业产业发展有限公司、吉林万方百奥生物科技有限公司、哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司。

详见本附注

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年度1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》【财会（2012）19号】和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于一揽子交易的判断标准，判断该多次交易是否属于一揽子交易。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注13“长期股权投资”进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投



资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价），折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表核算差额，在其他综合收益列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

### (3) 金融负债

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及其他金融负债。

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和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。满足以下条件之一时，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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不

得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，

处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

医疗机构及国家行政事业单位客户：以医疗机构及国家行政事业单位客户的应收款项的账龄为信用风险特征划分为若干账龄组合。

企业及其他客户：以医疗机构及国家行政事业单位以外的客户的应收款项的账龄为信用风险特征划分为若干账龄组合。

内部往来组合：将纳入合并范围内的母子公司之间应收款项单独作为一个应收款项组合。

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

无风险组合：将保证金、即征即退增值税、关联方款项、纳入合并范围内的母子公司之间应收款项等单独作为一个应收款项组合。

账龄组合：以应收款项的账龄为信用风险特征划分为若干账龄组合。

#### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：医疗机构及行政事业单位客户

应收账款组合2：企业及其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，

编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：保证金

其他应收款组合2：暂付款和往来款

其他应收款组合3：合并范围外关联方款项

### 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### (1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长

时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：医疗机构及行政事业单位客户

应收账款组合2：企业及其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：保证金

其他应收款组合2：暂付款和往来款

其他应收款组合3：合并范围外关联方款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本、开发成本、开发产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

#### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

## 16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或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。本公司拥有的无条件(即，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。合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与本财务报告五、11应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。(有关规定要求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。)

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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



终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于一揽子交易进行处理：属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于一揽子交易进行处理：属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合

收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备及其他	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50

运输设备	年限平均法	5-10	3-10	19.40-9.50
房屋建筑物	年限平均法	20-30	3-10	4.85-3.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 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；C. 发生的初始直接费用；D. 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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：本公司在新项目调研、工艺方案探索、小试探索试制阶段所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；小试工艺方案制定后转入放大试制或进行放大工艺改进这个阶段所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益。如果确实无法区分应归属于项目探索还是中试放大阶段发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。

### 31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以增量借款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变

更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格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。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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①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；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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间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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。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控制权时点确认收入。

#### a、本公司收入确认具体方法

##### ①销售商品收入

公司销售外购软硬件、自主开发软件产品、军工产品、化工产品、粮食时，在商品安装调试完毕并取得购货方的验收



报告、签收单或购货方完成验收入库，与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

#### ②系统集成收入

系统集成收入根据项目完工验收后一次性确认收入。

#### ③提供劳务收入

定制软件及技术开发支持收入系公司根据用户的实际需求提供劳务服务，在劳务提供后确认收入。

维护费收入主要指根据合同规定向用户提供的系统维护、产品升级等服务；维护费收入包括为用户提供一次性维护服务和在一段时期内为客户提供维护服务。公司为户提供一次性维护服务，应当在提供服务完毕后并取得用户验收报告，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠计量时，确认收入实现；为用户在一段时期内提供维护服务，应当在提供服务的期间内分期确认收入。

#### ④咨询服务收入

咨询服务收入依照合同约定提供相应服务后确认收入。

## 40、政府补助

### 1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

税负债。

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

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

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

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

经营租赁会计处理

#### （1）经营租入资产

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

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

#### （2）经营租出资产

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (二十三) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (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) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	31,204,532.76	31,204,532.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	48,194,366.03	48,194,366.03	
应收款项融资			
预付款项	19,047,080.41	19,047,080.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	21,137,640.48	21,137,640.48	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	188,386,006.94	188,386,006.94	
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	6,411,384.90	6,411,384.90	
流动资产合计	314,381,011.52	314,381,011.52	
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	28,466,730.41	28,466,730.41	
其他权益工具投资	6,104,818.88	6,104,818.88	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,624,665.72	3,624,665.72	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,580,314.14	6,580,314.14
无形资产	64,182,058.97	64,182,058.97	
开发支出	2,793,501.83	2,793,501.83	

商誉	84,495,920.38	84,495,920.38	
长期待摊费用	1,499,090.28	1,499,090.28	
递延所得税资产	1,868,837.13	1,868,837.13	
其他非流动资产			
非流动资产合计	193,035,623.60	199,615,937.74	6,580,314.14
资产总计	507,416,635.12	513,996,949.26	6,580,314.14
流动负债：			
短期借款	21,783,732.55	21,783,732.55	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,394,757.13	22,394,757.13	
预收款项	6,000,000.00	6,000,000.00	
合同负债	56,378,800.74	56,378,800.74	
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	6,746,546.34	6,746,546.34	
应交税费	49,005,981.40	49,005,981.40	
其他应付款	155,212,813.15	155,212,813.15	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	12,734,860.43	12,734,860.43	
流动负债合计	330,257,491.74	330,257,491.74	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,226,256.58	7,226,256.58
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	819,124.27	819,124.27	
递延收益			
递延所得税负债	7,947,954.75	7,947,954.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,767,079.02	15,993,335.60	7,226,256.58
负债合计	339,024,570.76	346,250,827.34	7,226,256.58
所有者权益：			
股本	309,400,000.00	309,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	151,543,126.87	151,543,126.87	
减：库存股			
其他综合收益	-8,100,329.20	-8,100,329.20	
专项储备			
盈余公积	4,855,407.80	4,855,407.80	
一般风险准备			
未分配利润	-348,077,681.50	-348,723,623.94	-645,942.44
归属于母公司所有者权益合计	109,620,523.97	109,263,317.80	-357,206.17
少数股东权益	58,771,540.39	58,482,814.12	-288,726.27
所有者权益合计	168,392,064.36	167,746,121.92	-645,942.44
负债和所有者权益总计	507,416,635.12	513,996,949.26	6,580,314.14

调整情况说明

根据财政部修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），“要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行”。因此，按照财政部的规定，公司于2021年适用新租赁准则。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	102,335.55	102,335.55	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	10,492,874.01	10,492,874.01	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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			
流动资产合计	10,595,209.56	10,595,209.56	
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	266,995,890.05	266,995,890.05	
其他权益工具投资	6,104,818.88	6,104,818.88	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	54,794.92	54,794.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	273,155,503.85	273,155,503.85	
资产总计	283,750,713.41	283,750,713.41	
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	649,252.63	649,252.63	
预收款项	6,000,000.00	6,000,000.00	
合同负债	5,078.88	5,078.88	
应付职工薪酬	3,065,101.64	3,065,101.64	
应交税费	17,595,164.49	17,595,164.49	
其他应付款	155,089,756.68	155,089,756.68	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	5,700,000.00	5,700,000.00	
流动负债合计	188,104,354.32	188,104,354.32	
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	819,124.27	819,124.27	
递延收益			



递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	819,124.27	819,124.27	
负债合计	188,923,478.59	188,923,478.59	
所有者权益：			
股本	309,400,000.00	309,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	97,276,955.08	97,276,955.08	
减：库存股			
其他综合收益	-8,100,329.20	-8,100,329.20	
专项储备			
盈余公积	4,507,363.39	4,507,363.39	
未分配利润	-308,256,754.45	-308,256,754.45	
所有者权益合计	94,827,234.82	94,827,234.82	
负债和所有者权益总计	283,750,713.41	283,750,713.41	

调整情况说明

根据财政部修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），“要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行”。因此，按照财政部的规定，公司于2021年适用新租赁准则。

**（4）2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√ 适用 □ 不适用

根据财政部修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），“要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行”。因此，按照财政部的规定，公司于2021年适用新租赁准则。

**45、其他**

无

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	增值税应税收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、5%
教育费附加	应缴纳的增值税额	3%
地方教育附加	应缴纳的增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
成都信通网易医疗科技发展有限公司	15%
张家港保税区万晶方嘉商贸有限公司	5%

## 2、税收优惠

根据《财政部 税务总局关于实施小型微利普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），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；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）公告，针对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，财税〔2019〕13号文件第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告〔2021〕13号）公告，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

公司之子公司成都信通网易医疗科技发展有限公司系高新技术企业，证书编号分别为GR201751001439（发证时间为2017年12月4日，有效期为3年），GR202051003161（发证时间为2020年12月3日，有效期为3年），报告期内企业所得税享受减按15%的税率计算并缴纳。

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）及公司2016年在主管税务机关的优惠备案，公司对符合条件的软件销售业务享受软件企业增值税即征即退税收优惠。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	133,326.55	99,286.60
银行存款	9,831,549.75	24,335,631.91
其他货币资金	130,925.76	6,769,614.25
合计	10,095,802.06	31,204,532.76

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 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

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	87,360,815.00	100.00%	11,076,618.64	12.68%	76,284,196.36	61,135,031.16	100.00%	12,940,665.13	21.16%	48,194,366.03
其中：										
组合 1：医疗机构及行政事业单位组合	41,657,768.01	47.68%	8,487,471.64	20.37%	33,170,296.37	41,007,880.77	67.08%	9,112,658.56	22.22%	31,895,222.21
组合 2：企业及其他组合	45,703,046.99	52.32%	2,589,147.00	5.67%	43,113,899.99	20,127,150.39	32.92%	3,828,006.57	19.02%	16,299,143.82
合计	87,360,815.00	100.00%	11,076,618.64	12.68%	76,284,196.36	61,135,031.16	100.00%	12,940,665.13	21.16%	48,194,366.03

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：医疗机构及国家行政事业单位客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,659,354.82	303,740.90	1.72%
1 至 2 年	9,510,697.15	413,715.33	4.35%
2 至 3 年	8,186,751.61	2,983,252.29	36.44%
3 至 4 年	2,633,677.35	1,602,329.30	60.80%
4 至 5 年	1,828,297.08	1,345,443.82	73.60%
5 年以上	1,838,990.00	1,838,990.00	100.00%

合计	41,657,768.01	8,487,471.64	--
----	---------------	--------------	----

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 企业及其他客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	41,433,060.21	1,313,959.36	3.17%
1 至 2 年	398,722.63	59,808.39	15.00%
2 至 3 年	3,601,264.15	1,080,379.25	30.00%
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	50.00%
4 至 5 年	260,000.00	130,000.00	50.00%
5 年以上	0.00	0.00	
合计	45,703,046.99	2,589,147.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	59,092,415.03
1 至 2 年	9,909,419.78
2 至 3 年	11,788,015.76
3 年以上	6,570,964.43
3 至 4 年	2,643,677.35
4 至 5 年	2,088,297.08
5 年以上	1,838,990.00
合计	87,360,815.00

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	12,940,665.13	515,356.01	2,379,402.50			11,076,618.64
合计	12,940,665.13	515,356.01	2,379,402.50			11,076,618.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国电子科技集团第五十五研究所	19,780,520.50	32.36%	344,141.39
中国电子科技集团第十三研究所	9,599,828.00	15.70%	165,117.04
青海省人民医院	3,893,149.36	6.37%	169,352.00
吉林市盟友科技开发有限责任公司	3,162,264.15	5.17%	938,430.38
四川华蓥山广能（集团）有限责任公司总医院	3,150,000.00	5.15%	54,180.00
合计	39,585,762.01	64.75%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	35,313,230.09	64.97%	7,080.41	0.04%
2 至 3 年			14,500,000.00	76.13%
3 年以上	19,040,000.00	35.03%	4,540,000.00	23.83%
合计	54,353,230.09	--	19,047,080.41	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京天源房地产开发有限公司	北京市顺义建筑工程公司第二工程处	19,000,000.00	1-3年	工程未完工结算
合计		19,000,000.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京益亚东技术有限责任公司	股权转让关系	30,000,000.00	55.19	一年以内	预付款



北京市顺义建筑工程有限公司	供应商	19,000,000.00	34.96	三年以上	未完工结算
哈尔滨市香坊区鑫明建材商店	供应商	888,405.00	1.63	三年以上	预付款
哈尔滨市香坊区天诚建材经销部	供应商	652,064.00	1.20	一年以内	预付款
乾安祥昊粮食经贸有限公司	供应商	443,560.00	0.82	一年以内	预付款
<b>合计</b>		<b>50,984,029.00</b>	<b>93.80</b>		

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	54,732,330.88	21,137,640.48
<b>合计</b>	<b>54,732,330.88</b>	<b>21,137,640.48</b>

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	11,214,603.13	9,491,821.38
软件产品增值税即征即退	905,302.83	2,172,428.52
借款	1,318,985.26	477,271.78
往来款及其他	49,511,533.14	14,837,157.12
合计	62,950,424.36	26,978,678.80

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	299,768.35	43,435.80	5,497,834.17	5,841,038.32
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,646,576.38	809.90	729,668.88	2,377,055.16
2021 年 6 月 30 日余额	1,946,344.73	44,245.70	6,227,503.05	8,218,093.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	41,442,287.48
1 至 2 年	122,210.53
2 至 3 年	661,452.72
3 年以上	29,369.31
3 至 4 年	20,651.51
4 至 5 年	8,717.80
合计	42,255,320.04

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
岳义丰	其他往来	31,400,000.00	1 年内	49.88%	1,570,000.00
青海省人民医院	保证金	2,115,090.00	2-3 年 979,860.00;3-4 年	3.36%	

			1,118,980.00;5 年以上 16,250.00		
青海省藏医院	保证金	1,101,750.00	1 年以内 734,500.00;1-2 年 367,250.00	1.75%	
北京北大附中教育投资有限公司	重组遗留款项	1,000,000.00	5 年以上	1.59%	1,000,000.00
国家税务总局成都市税务局	软件产品增值税即征即退	905,302.83	1 年以内	1.44%	
合计	--	36,522,142.83	--	58.02%	2,570,000.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

是

#### (1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	121,659,886.76		121,659,886.76	120,992,002.22		120,992,002.22
合同履约成本	101,887,630.83		101,887,630.83	67,143,222.32		67,143,222.32
原材料	4,930,592.28	1,149,088.12	3,781,504.16	1,149,088.12	1,149,088.12	0.00

库存商品	3,779,875.75	2,034.34	3,777,841.41	252,816.74	2,034.34	250,782.40
合计	232,257,985.62	1,151,122.46	231,106,863.16	189,537,129.40	1,151,122.46	188,386,006.94

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	1,149,088.12					1,149,088.12	
库存商品	2,034.34					2,034.34	
合计	1,151,122.46					1,151,122.46	--

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

## (3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

## (4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,460,020.55	402,104.04

企业所得税	5,818,946.92	5,818,946.92
待摊费用	229,640.54	190,333.94
合计	7,508,608.01	6,411,384.90

其他说明：

#### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											



二、联营企业											
沈阳中辽国际成耕电器套管有限公司	1,538,918.20									1,538,918.20	1,538,918.20
辽宁国际安装工程公司	412,420.18									412,420.18	412,420.18
中国辽宁国际经济技术合作公司鞍山公司	3,000,000.00									3,000,000.00	3,000,000.00
中辽国际抚顺公司	2,000,000.00									2,000,000.00	2,000,000.00
辽宁华盛信托投资股份有限公司	69,587,617.43									69,587,617.43	69,587,617.43
辽宁国际经济咨询公司	2,021,529.00									2,021,529.00	2,021,529.00
成都义幻医疗科技有限公司	36,405,754.46	28,466,730.41	-7,939,024.05								
小计	114,966,239.27	28,466,730.41	-7,939,024.05							78,560,484.81	78,560,484.81
合计	114,966,239.27	28,466,730.41	-7,939,024.05							78,560,484.81	78,560,484.81

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重庆百年同创房地产开发有限公司	6,104,818.88	6,104,818.88
合计	6,104,818.88	6,104,818.88

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转	指定为以公允价	其他综合收益转

				入留存收益的金 额	值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	入留存收益的原 因
--	--	--	--	--------------	----------------------------	--------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,083,792.93	3,624,665.72
合计	15,083,792.93	3,624,665.72

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,881,968.52	3,838,283.00	4,125,343.75	9,845,595.27
2.本期增加金额	7,227,245.09	230,053.10	5,308,528.21	12,765,826.40

(1) 购置	7,227,245.09		3,479,572.84	10,706,817.93
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加		230,053.10	2,135,022.63	2,365,075.73
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废			306,067.26	306,067.26
4.期末余额	9,109,213.61	4,068,336.10	9,433,871.96	22,611,421.67
二、累计折旧				
1.期初余额	1,836,204.18	2,026,793.21	2,357,932.16	6,220,929.55
2.本期增加金额	45,764.34	357,413.46	903,521.39	1,306,699.19
(1) 计提	45,764.34	239,870.88	644,834.59	930,469.81
(2) 企业合并增加		117,542.58	555,491.80	673,034.38
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废			296,805.00	296,805.00
4.期末余额	1,881,968.52	2,384,206.67	3,261,453.55	7,527,628.74
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	7,227,245.09	1,684,129.43	6,172,418.41	15,083,792.93
2.期初账面价值	45,764.34	1,811,489.79	1,767,411.59	3,624,665.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	10,644,625.81	10,644,625.81
4.期末余额	10,644,625.81	10,644,625.81
1.期初余额	4,064,311.67	4,064,311.67
2.本期增加金额	1,161,231.91	1,161,231.91
4.期末余额	5,225,543.58	5,225,543.58
1.期末账面价值	5,419,082.23	5,419,082.23
2.期初账面价值	6,580,314.14	6,580,314.14

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	合计
一、账面原值						

1.期初余额				158,830.20	97,685,578.70	97,844,408.90
2.本期增加金额				158,830.20	4,899,772.28	5,493,182.97
(1) 购置	593,410.69					593,410.69
(2) 内部研发					199,772.28	199,772.28
(3) 企业合并增加					4,700,000.00	4,700,000.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	593,410.69			158,830.20	102,585,350.98	103,337,591.87
二、累计摊销						
1.期初余额				108,244.05	33,554,105.88	33,662,349.93
2.本期增加金额				5,804.16	7,389,329.15	7,395,133.31
(1) 计提				5,804.16	5,509,329.15	5,515,133.31
(2) 企业合并增加					1,880,000.00	1,880,000.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				114,048.21	40,943,435.03	41,057,483.24
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	593,410.69			44,781.99	61,641,915.95	62,280,108.63
2.期初账面价值				50,586.15	64,131,472.82	64,182,058.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 99.04%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
易健康 V2.0	879,683.44	184,831.71						1,064,515.15
护理白板 V2.0	77,172.32							77,172.32
预防保健管理系统 V2.0	52,314.11							52,314.11
HRP 营运管理平台研发项目	251,703.66							251,703.66
门诊医生工作站 V2.0	183,492.49	127,114.64						310,607.13
移动医疗大数据 APP	201,540.56							201,540.56
信通 DRGs 医院辅助决策系统	60,624.14				60,624.14			0.00
信通体检管理系统研发项目	200,205.97	129,903.82						330,109.79
医疗质量与	204,235.10							204,235.10

控制指标系统								
信通网易急诊管理系统	327,300.01	703,211.41						1,030,511.42
护理管理系统研发项目	86,744.79	82,555.38						169,300.17
治疗信息管理系统	190,197.99							190,197.99
信通网易医院制剂管理系统	78,287.25	60,860.89			139,148.14			0.00
DICOM 网关服务系统研发项目		29,941.62						29,941.62
病案无纸化归档系统研发项目		35,281.49						35,281.49
病人自助服务系统研发项目		26,312.00						26,312.00
单病种质量管理体系研发项目		28,578.73						28,578.73
电子病历质控系统 4.0 研发项目		73,203.23						73,203.23
科研管理系统研发项目		45,959.49						45,959.49
临床合理用药管理系统研发项目		8,122.89						8,122.89
2021								
陪护管理系统研发项目		52,563.27						52,563.27
手术麻醉临床信息系统 V3 研发项目		180,621.04						180,621.04
信通网易危急值管理系统 V3.0		12,011.09						12,011.09



医学影像图文报告系统V3.0 研发项目		72,107.07					72,107.07
医院等级评审指标系统研发项目		65,495.83					65,495.83
合计	2,793,501.83	1,918,675.60			199,772.28		4,512,405.15

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末研发进度
易健康V2.0	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
护理白板V2.0	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
预防保健管理系统V2.0	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
HRP运营管理平台研发项目	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
门诊医生工作站V2.0	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
移动医疗大数据APP	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
信通DRGs医院辅助决策系统	系统开始开发	技术成型，开始开发	已完成
信通体检管理系统研发项目	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
医疗质量与控制指标系统	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
信通网易急诊管理系统	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
护理管理系统研发项目	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
治疗信息管理系统	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
信通网易医院制剂管理系统	系统开始开发	技术成型，开始开发	已完成
DICOM网关服务系统研发项目	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
病案无纸化归档系统研发项目	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
病人自助服务系统研发项目	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
单病种质量管理体系研发项目	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
电子病历质控系统4.0研发项目	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
科研管理系统研发项目	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
临床合理用血管理系统研发项目2021	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
陪护管理系统研发项目	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
手术麻醉临床信息系统V3研发项目	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
信通网易危急值管理系统V3.0	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
医学影像图文报告系统V3.0研发项目	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中
医院等级评审指标系统研发项目	系统开始开发	技术成型，开始开发	研发中

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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		
成都信通网易医 疗科技发展有限公司	83,769,371.29					83,769,371.29
吉林万方迈捷农 业产业发展有限 公司	726,549.09					726,549.09
吉林万方百奥生 物科技有限公司		93,231.52				93,231.52
哈尔滨铸鼎工大 新材料科技有限 公司		61,780,556.76				61,780,556.76
合计	84,495,920.38	61,873,788.28				146,369,708.66

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,499,090.28		107,077.86		1,392,012.42

合计	1,499,090.28		107,077.86		1,392,012.42
----	--------------	--	------------	--	--------------

其他说明

### 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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	160,967.50	32,193.50	2,034.34	305.15
信用减值准备	10,668,783.73	1,600,317.56	12,371,030.50	1,868,531.98
合计	10,829,751.23	1,632,511.06	12,373,064.84	1,868,837.13

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	48,378,855.00	7,256,828.25	52,986,365.00	7,947,954.75
合计	48,378,855.00	7,256,828.25	52,986,365.00	7,947,954.75

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		1,632,511.06		1,868,837.13
递延所得税负债		7,256,828.25		7,947,954.75

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

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
其他非流动资产	2,980,149.81		2,980,149.81			
合计	2,980,149.81		2,980,149.81			

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,000,000.00	4,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	13,000,000.00
信用借款	6,000,000.00	4,760,000.00
短期借款-利息		23,732.55
合计	25,000,000.00	21,783,732.55

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	28,859,306.49	21,352,939.68
货款	9,271,529.00	878,467.45
工程款等其他	837,278.32	163,350.00
合计	38,968,113.81	22,394,757.13

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	5,168,453.32	未结算
合计	5,168,453.32	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	13,422.40	
股权转让款		6,000,000.00

合计	13,422.40	6,000,000.00
----	-----------	--------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	57,191,874.45	56,378,800.74
合计	57,191,874.45	56,378,800.74

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,745,949.10	44,408,050.53	42,956,531.72	8,197,467.91
二、离职后福利-设定提存计划	597.24	1,991,672.75	1,982,992.83	9,277.16
三、辞退福利		19,000.00	19,000.00	
合计	6,746,546.34	46,418,723.28	44,958,524.55	8,206,745.07

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,417,441.18	41,589,131.65	40,283,064.32	7,723,508.51
2、职工福利费	12,870.00	354,842.26	354,842.26	12,870.00
3、社会保险费	4,432.69	1,208,322.22	1,206,163.87	6,591.04
其中：医疗保险费	4,144.86	1,086,861.04	1,084,872.60	6,133.30

工伤保险费	0.05	24,830.56	24,660.65	169.96
生育保险费	287.78	96,630.62	96,630.62	287.78
4、住房公积金	32,241.92	451,057.20	391,587.20	91,711.92
5、工会经费和职工教育经费	278,963.31	804,697.20	720,874.07	362,786.44
合计	6,745,949.10	44,408,050.53	42,956,531.72	8,197,467.91

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	582.81	1,915,347.84	1,906,824.91	9,105.74
2、失业保险费	14.43	76,324.91	76,167.92	171.42
合计	597.24	1,991,672.75	1,982,992.83	9,277.16

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,136,153.67	21,072,271.66
企业所得税	20,678,479.49	20,302,315.59
个人所得税	5,662,001.35	5,662,132.83
城市维护建设税	1,049,911.80	1,151,960.91
印花税	111,820.85	116,166.60
教育费附加	618,753.85	662,389.19
地方教育附加	28,420.09	38,744.62
合计	48,285,541.10	49,005,981.40

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	856,708.28	
其他应付款	248,493,037.43	155,212,813.15
合计	249,349,745.71	155,212,813.15

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	856,708.28	
合计	856,708.28	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
备用金		2,122,566.79
往来款及其他	248,493,037.43	153,090,246.36
合计	248,493,037.43	155,212,813.15

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：



#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天津辰阳文化合伙企业（有限合伙）	5,200,000.00	5,700,000.00
北京茂慧商务咨询有限公司	30,000,000.00	
待转销项税额	7,168,121.42	7,034,860.43
合计	42,368,121.42	12,734,860.43

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### （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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

							提利息	销			
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	6,122,416.28	7,226,256.58
合计	6,122,416.28	7,226,256.58

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计诉讼损失	819,124.27	819,124.27	上市重组形成
合计	819,124.27	819,124.27	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他非流动负债	1,857,793.88	
合计	1,857,793.88	

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	309,400,000.00						309,400,000.00

其他说明：

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	32,887,291.17			32,887,291.17
其他资本公积	118,655,835.70			118,655,835.70
合计	151,543,126.87			151,543,126.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-8,100,329.20							-8,100,329.20
其他权益工具投资公允价值变动	-8,100,329.20							-8,100,329.20
其他综合收益合计	-8,100,329.20							-8,100,329.20

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,855,407.80			4,855,407.80
合计	4,855,407.80			4,855,407.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-348,077,681.50	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-645,942.44	
调整后期初未分配利润	-348,723,623.94	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,321,115.30	
期末未分配利润	-338,402,508.64	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 645,942.44 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,749,795.20	58,063,530.93	40,932,114.01	28,612,540.83
其他业务	75,221.28	53,932.32		
合计	78,825,016.48	58,117,463.25	40,932,114.01	28,612,540.83

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

行业名称	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
信息传输、软件和信息技术服务业	38,539,824.03	29,849,419.14	40,863,088.00	28,612,540.83

化工产品贸易			69,026.01	
粮食加工及销售业务	13,852,158.89	12,796,561.91		
军工产品	26,433,033.56	15,471,482.20		
<b>合 计</b>	<b>78,825,016.48</b>	<b>58,117,463.25</b>	<b>40,932,114.01</b>	<b>28,612,540.83</b>

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 225,585,999.03 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	226,322.69	242,301.17
教育费附加	97,044.71	173,190.35
房产税		3,952.13
土地使用税		71.25
车船使用税		2,900.00
印花税	26,993.40	37,786.00
地方教育附加	64,696.51	
合计	415,057.31	460,200.90

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	4,306,614.11	3,565,752.02
差旅费	783,189.48	672,881.66
业务招待费	597,666.38	247,573.73
中介服务费	131,852.06	
会议费	26,403.96	
展览费	845,138.90	
广告宣传费	131,853.85	629,405.87
其他	325,917.84	82,081.03

合计	7,148,636.58	5,197,694.31
----	--------------	--------------

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	8,482,206.78	7,439,129.70
租赁费	791,614.75	1,619,705.01
业务招待费	1,340,182.32	678,957.19
中介服务费	1,338,251.07	764,618.23
信息披露费及上市年费	145,960.00	18,000.00
无形资产摊销	829,453.83	
折旧	1,657,218.90	918,939.12
差旅费	341,922.45	168,988.16
物业管理费	204,382.77	
办公费	1,423,038.42	309,860.83
其他	1,294,674.26	784,454.04
合计	17,848,905.55	12,702,652.28

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,862,872.24	6,335,455.27
研发专用设备折旧	201,699.37	188,443.54
咨询服务费	88,059.04	117,939.59
其他	9,701.92	732.75
合计	2,162,332.57	6,642,571.15

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,690,549.53	2,584,585.84



减：利息收入	8,114.38	100,191.58
利息净支出	1,682,435.15	
汇兑损益		
手续费及其他	87,892.51	28,420.85
合计	1,770,327.66	2,512,815.11

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件补贴		312,452.27
增值税“即征即退”补贴	1,560,639.45	2,785,339.10
CMMI 补贴	88,600.00	
武侯电商产业功能区管委会 2019 年四税扶持补贴	62,000.00	
武侯电商产业功能区管委会产业发展专项补贴	120,000.00	
代扣代缴个人所得税手续费	39,822.29	
合计	1,871,061.74	3,097,791.37

## 68、投资收益

单位：元

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		-2,748,713.20
处置长期股权投资产生的投资收益	18,533,269.59	
合计	18,533,269.59	-2,748,713.20

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	1,864,046.49	-191,832.30
其他应收款信用减值损失	-2,377,055.16	106,824.32
合计	-513,008.67	-85,007.98

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

## 74、营业外收入

单位：元

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
其他	32,982.49	11,000.32	32,982.49
合计	32,982.49	11,000.32	32,982.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

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
滞纳金	9,748.06		9,748.06
其他	9,262.26	805.24	9,262.26
合计	19,010.32	805.24	19,010.32

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,191,934.29	282,190.13
递延所得税费用	-691,126.50	-691,126.50
合计	500,807.79	-408,936.37

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	11,267,588.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,816,897.10
子公司适用不同税率的影响	-770,362.82
研发费用加计扣除	-1,621,749.43
其他	5,209,009.35
所得税费用	500,807.79

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	30,310.73	106,859.26
税收返还以外的其他政府补助	304,147.30	312,452.59
其他往来	34,185,658.79	5,949,133.83
合计	34,520,116.82	6,368,445.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	2,790,519.24	
管理费用	7,155,952.06	11,115,244.60
财务费用-手续费	1,004,422.63	87,892.51
往来款项及其他	45,730,267.75	56,997,968.20
合计	56,681,161.68	68,201,105.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,126.31	
合计	2,126.31	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,699,931.70	517,624.89
合计	1,699,931.70	517,624.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	10,766,780.60	-14,513,158.93
加：资产减值准备	513,008.67	85,007.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,657,218.90	606,612.99
使用权资产折旧		
无形资产摊销	5,515,133.31	5,108,279.65
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,682,435.15	2,501,174.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,533,269.59	2,748,713.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	236,326.07	-17,814.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-691,126.50	-691,126.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,720,856.22	-448,010.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,087,893.52	-9,016,003.79
经营性应付项目的增加（减少以	109,492,811.23	-47,903,661.23

“—”号填列)		
其他	-8,025,777.95	-6,267,470.39
经营活动产生的现金流量净额	-38,195,209.85	-67,807,457.25
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	10,095,802.06	4,661,818.73
减: 现金的期初余额	31,204,532.76	62,659,230.82
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	-21,108,730.70	-57,997,412.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	10,095,802.06	31,204,532.76
其中：库存现金	133,326.55	99,286.60
可随时用于支付的银行存款	9,831,549.75	24,335,631.91
其他货币资金	130,925.76	6,769,614.25
三、期末现金及现金等价物余额	10,095,802.06	31,204,532.76

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	130,925.76	保证金及共管账户资金
合计	130,925.76	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税“即征即退”补贴	1,560,639.45	其他收益	1,560,639.45
成都市武侯区新经济和科技局研发准备金	88,600.00	其他收益	88,600.00
收成都市武侯区新经济和科技局研发投入补助资金	62,000.00	其他收益	62,000.00
成都市武侯区国有资产监督管理局和金融工作局第一批金融专项	120,000.00	其他收益	120,000.00
合计	1,831,239.45		1,831,239.45

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：



85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	2021年03月05日	72,000,000.00	40.00%	购买	2021年03月05日	工商变更	26,433,033.56	8,352,997.38

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 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

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 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：

## 6、其他

## 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

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	
成都信通网易医疗科技发展有限公司	成都	成都	互联网信息服务	55.30%		非同一控制下企业合并
北京天源房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发	100.00%		同一控制下企业合并
中辽国际工业总公司	沈阳	沈阳	贸易	100.00%		设立
北京殷闻信息服务有限公司	北京	北京	医疗平台	51.00%		设立
张家港保税区万晶方嘉商贸有限公司	江苏	江苏	化工原料及产品销售	100.00%		设立
万方延庚医院管理有限公司	北京	北京	医院管理	100.00%		设立
吉林万方嘉汇企业运营管理有限公司	长春	长春	租赁和商务服务业	100.00%		设立
吉林万方百奥生物科技有限公司	长春	长春	科技推广和应用服务业	55.00%		设立
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	乾安	乾安	粮食加工及销售	60.00%		非同一控制下企业合并
山东信通易健医疗科技有限公司	济南	济南	软件和信息技术服务业		55.30%	非同一控制下企业合并
河南信通易健医疗科技有限公司	郑州	郑州	软件和信息技术服务业		55.30%	非同一控制下企业合并

北京信通易网医疗科技发展有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业		55.30%	非同一控制下企业合并
广州信通医疗科技发展有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		55.30%	非同一控制下企业合并
成都信通易健科技有限公司	成都	成都	软件和信息技术服务业		55.30%	非同一控制下企业合并
成都信通易康科技有限公司	成都	成都	软件和信息技术服务业		55.30%	非同一控制下企业合并
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	制造业	40.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
成都信通网易医疗科技发展有限公司	44.70%	-1,837,449.08		24,975,996.85
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	40.00%	213,944.61		-58,080.36
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	60.00%	5,036,643.38		20,160,804.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
成都信通网易	174,667,669.85	24,122,570.70	198,790,240.55	119,547,036.28	6,122,416.28	125,669,452.56	168,794,343.25	70,309,418.03	239,103,761.28	108,240,041.50	7,947,954.75	116,187,996.25

医疗科技发展有限公司												
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	12,127,083.54	7,852,849.28	19,979,932.82	7,625,133.73		7,625,133.73	11,119,483.82	32,193.50	11,151,677.32	7,093,207.65		7,093,207.65
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	49,782,668.35	9,676,145.37	59,458,813.72	23,480,287.47	1,857,793.88	25,338,081.35						

单位：元

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
成都信通网 易医疗科技 发展有限公 司	38,539,824.03	-4,110,624.35	-4,110,624.35	-14,988,571.01	40,863,088.00	-6,926,155.85	-6,926,155.85	-13,482,632.19
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	13,852,158.89	534,861.52	534,861.52	-150,690.29				
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	26,433,033.56	8,352,997.38	8,352,997.38	-5,117,064.10				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

## 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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 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：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
北京万方源房地产开发有限公司	北京	房地产开发	7.5 亿元	37.69%	37.69%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人张晖。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明



#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
万方投资控股集团有限公司	母公司万方源之母公司
香河义林义乌小商品集散中心有限公司	受同一控制人母公司控制
延边万方龙润城镇投资发展有限公司	受同一控制人控制
秦皇岛鼎骏城镇建设投资有限公司	受同一控制人控制
重庆百年同创房地产开发有限公司	受同一控制人控制
北京迅通畅达通讯科技开发有限公司	受同一控制人控制
北京米兰天空餐饮管理有限公司	受同一控制人控制
北京鼎视佳讯科技有限公司	受同一控制人控制
北京万方龙轩餐饮娱乐有限公司	受同一控制人控制
北京伟业通润经贸有限公司	受同一控制人控制
辽宁方城置业有限公司	受同一控制人控制
北京国通典当行有限公司	受同一控制人控制
万方餐饮投资管理有限公司	受同一控制人控制
北京食来食往餐饮管理有限公司	受同一控制人控制
昆明诚金万禾企业管理有限公司	受同一控制人控制
石林圆通运动场管理服务有限公司	受同一控制人控制
云南圆通房地产开发有限公司	受同一控制人控制
香港高盛金融控股有限公司	受同一控制人控制
石林高盛景区旅游交通营运有限公司	受同一控制人控制
万方矿业投资有限公司	受同一控制人控制
万方天源土地整理有限公司	受同一控制人控制
北京万方新源科技发展有限公司	受同一控制人控制
北京营基房地产开发有限公司	受同一控制人控制
北京和谐康复医院有限公司	受同一控制人控制
北京万方鼎晟矿业投资有限公司	受同一控制人控制
香河义林义乌房地产开发有限公司	受同一控制人控制
苏州安泰盘实万方投资合伙企业（有限合伙）	受同一控制人控制
石林紫藤云鸿酒店管理有限公司	受同一控制人控制
齐齐哈尔腾晟源房地产开发有限公司	受同一控制人控制
北京万方葡萄酒庄有限公司	受同一控制人控制
昆明石林万方旅游投资有限公司	受同一控制人控制
中金安投资基金管理（北京）有限公司	受同一控制人控制

北京万方云医信息技术有限公司	受同一控制人控制
北京万方云药互联科技有限公司	受同一控制人控制
苏州万方前海资本管理有限公司	受同一控制人控制
万方贝齿口腔医疗投资管理有限公司	受同一控制人控制
北京万方云健科技有限公司	受同一控制人控制
万方普惠医疗投资有限公司	受同一控制人控制
廊坊市万方逸然实业有限公司	受同一控制人控制
北京万方置地房地产经纪有限公司	万方源参股公司
石林锡隆达道置业有限公司	万方源控股公司
云南御云林房地产开发有限公司	受同一控制人控制
黑龙江万方骏豪矿业投资有限公司	受同一控制人控制
黑龙江万方众信互联网小额贷款有限公司	受同一控制人控制
天津东方高圣诚成股权投资合伙企业（有限合伙）	万方集团参股
万方征信有限公司	受同一控制人控制
万方金融控股有限公司	受同一控制人控制
白山江源农村商业银行股份有限公司	受同一控制人控制
万方融资租赁（天津）有限公司	受同一控制人控制
沈阳中辽出国人员服务有限公司	受同一控制人控制
北京福布罗科技有限公司	受同一控制人控制
汇金通宝（北京）网络科技有限公司	受同一控制人控制
兴华绿业国际低碳科技发展（北京）有限公司	受同一控制人控制
香港利信集团有限公司	受同一控制人控制
北京万方鑫润基金管理有限公司	受同一控制人控制
万方财富投资管理有限公司	受同一控制人控制
万方旅游管理有限公司	受同一控制人控制
香河富泰房地产开发有限公司	与本公司为同一法定代表人
易刚晓	持有成都信通网易医疗科技发展有限公司 44.03%的股权
王蓉	易刚晓之妻子
杨凯	持有吉林万方迈捷农业产业发展有限公司 40.00%的股权

其他说明

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
万方投资控股集团有限公司	房屋租赁	531,966.00	531,966.00

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	3,079,000.00	2021年4月9日	2025年3月9日	否
哈尔滨铸鼎工大新材料	3,080,000.00	2021年7月1日	2026年5月25日	否

科技有限公司				
--------	--	--	--	--

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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	杨凯			7,410,982.63	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京万方源房地产开发有限	82,497,547.29	81,824,256.07

	公司		
其他应付款	万方投资控股集团有限公司	3,988,520.48	3,988,520.48
其他应付款	香河富泰房地产开发有限公司	121,027.68	121,027.68
其他应付款	北京万方鑫润基金管理有限公司	15,955,749.13	15,955,749.13
其他应付款	万方金融控股有限公司	28,607,000.00	13,240,000.00
其他应付款	易刚晓	3,800,000.00	3,123,100.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

转让参股子公司成都义幻医疗科技有限公司 40% 股权办理完工商变更手续

1、公司于2020年2月12日召开第九届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于与岳义丰签订股权转让协议的议案》，董事会一致同意公司以4,700万元的价格转让义幻医疗40%的股权，并与岳义丰签订《股权转让协议》。内容详见2020年2月14日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的相关公告。

2、公司于2021年3月30日召开第九届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于与岳义丰签订股权转让协议之补充协议的议案》，由于新冠肺炎疫情对市场影响巨大，董事会一致同意岳义丰将股权转让款付款时间延后，并与岳义丰签订《股权转让协议之补充协议》。内容详见2021年3月31日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网本公司及其董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的相关公告。

3、2021年4月1日，根据公司与岳义丰签订的《股权转让协议之补充协议》约定，岳义丰已向公司支付第一期股权转让款的第一笔人民币1,000万元。随后公司完成对义幻医疗40%股权的工商变更登记手续并取得变更后的营业执照，本次工商变更后，公司将不再持有义幻医疗股权。内容详见2021年4月1日、4月7日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上披露的相关公告。

4、2021年8月4日，根据公司与岳义丰签订的《股权转让协议之补充协议》约定，岳义丰已完成对公司第一期股权转让款第二笔款项人民币1,000万元的支付（即岳义丰按照协议约定完成对公司第一期股权转让款合计人民币2,000万元的支付），但涉及本次交易的股权转让款尚未支付完毕，双方将继续按协议约定履行后续工作。内容详见2021年8月5日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上披露的相关公告。

关于签订诉讼《和解协议》的事项

1、万方发展及迅通畅达”与姚继先于2011年4月27日签订《借款协议》，公司向姚继先借款2,200万元，迅通畅达在其持有“万方集团6,000万元股权价值范围内对上述债务承担担保责任。2011年4月28日公司第一大股东万方源向公司出具《承诺函》，由于公司前期欠万方源资金暂无法偿还，而万方源因资金周转需求，经借贷各方协商，姚继先向公司提供的借款2,200万元将直接划转至万方源银行账户，该笔借款后续还款涉及的本金利息及其他费用均由万方源承担，公司可直接冲抵对万方源的欠款。协议签订后，该笔借款由姚继先指定的第三方直接划转至万方源银行账户，实际转款金额为2,000万元。

2、因万方源未按时足额偿还上述借款，2018年10月姚继先提起诉讼，要求公司偿还其本金2,000万元，违约金1,064万元及利息、违约金等，2020年1月北京市大兴区人民法院民事判决书（2018）京0115民初25015号判令公司归还姚继先借款本金及利息、违约金等。公司于一审判决后提起上诉，上诉期间经诉讼各方协商并经姚继先书面确认，姚继先同意2021年7月31日前不向公司追究还款责任。截至2021年7月31日，涉诉各方尚欠姚继先借款本金及利息、违约金以及财产保全费、诉讼费、律师费等合计人民币40,068,643.59元。

3、2021年8月29日，公司召开了第九届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司签署债务冲抵<协议书>暨关联交易的议案》，鉴于上述案件涉及借款资金的使用人为万方源，实际还款一直由万方源承担，且天源房地产对万方源有未清偿的债务，公司董事会同意公司与万方源、天源房地产签署债务冲抵《协议书》，以此将乙方根据《和解协议》向姚继先偿还的全部款项相应冲抵天源房地产对万方源的债务。内容详见2021年8月31日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
(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		
(4) 其他说明		

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 1、项目停工

公司子公司北京天源房地产开发有限公司太平村回迁安置房项目，系由顺义区土地储备分中心投资，委托北京天源房地产开发有限公司代建，由于仁和镇太平村被拆迁村民对原定回迁安置方案有异议，顺义区整建制村庄拆迁指挥部回迁房建设办公室已于2012年4月出具暂停施工的通知，通知中规定因本次停工而非北京天源房地产开发有限公司责任造成的经济损失，将由成本审计部门进行确认，纳入相应建设成本。截至资产负债表日，该项目尚未复工。

### 2、拟转让控股子公司成都信通网易医疗科技发展有限公司55.30%股权

公司于 2020年 2 月 12 日与易刚晓签署《股权转让意向书》，公司拟将持有的控股子公司成都信通网易医疗科技发展有限公司55.30%股权进行转让。在完成对信通网易的审计评估后，公司将与易刚晓或其指定的第三方签订正式《股权转让



协议》。

3、控股股东持有本公司股份质押

本公司控股股东北京万方源房地产开发有限公司及其一致行动人持有公司股份数量为11,660.00股，占公司总股本比例为37.69%；截止2020年12月31日，质押公司股份数量为11,660.00股，占其所持公司股份总数的100.00%，占本公司总股本的37.69%。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										
合计	0.00		0.00			0.00		0.00		

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	0.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	0.00

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,752,274.82	10,492,874.01
合计	41,752,274.82	10,492,874.01

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并内关联方款项	11,610,480.70	10,154,267.73
往来款及其他	33,808,872.56	2,386,267.90
合计	45,419,353.26	12,540,535.63

##### 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	44,969.52	31,038.80	1,971,653.30	2,047,661.62
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,589,804.18		41,022.25	1,630,826.43
本期转回		11,409.61		11,409.61
2021 年 6 月 30 日余额	1,634,773.70	19,629.19	2,012,675.55	3,667,078.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,578,431.58
1 至 2 年	150.00
2 至 3 年	56,192.12
3 年以上	2,032,304.74
3 至 4 年	15,870.20
4 至 5 年	3,759.00

5 年以上	2,012,675.54
合计	3,667,078.44

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
	2,047,661.62	1,630,826.43	11,409.61			3,667,078.44
合计	2,047,661.62	1,630,826.43	11,409.61			3,667,078.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
岳义丰	股权款	31,400,000.00	1 年内		1,570,000.00
吉林万方嘉汇企业运营管理有限公司	合并内关联方款项	8,688,695.48	1 年以内		
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	合并内关联方款项	2,000,000.00	1 年以内		
北京北大附中教育投资有限公司	往来款	1,000,000.00	5 年以内		1,000,000.00
吉林万方百奥生物科技有限公司	合并内关联方款项	913,347.49	1 年以内		

合计	--	44,002,042.97	--		2,570,000.00
----	----	---------------	----	--	--------------

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	423,589,644.45	78,560,484.81	345,029,159.64	317,089,644.45	78,560,484.81	238,529,159.64
对联营、合营企业投资				28,466,730.41		28,466,730.41
合计	423,589,644.45	78,560,484.81	345,029,159.64	345,556,374.86	78,560,484.81	266,995,890.05

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京天源房地产开发有限公司	41,140,447.98					41,140,447.98	
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司		72,000,000.00				72,000,000.00	
乾安万达粮食收储有限公司		7,500,000.00				7,500,000.00	
中辽国际工业总公司	24,195,711.66					24,195,711.66	
沈阳中辽国际	1,538,918.20					1,538,918.20	1,538,918.20

成耕电器套管有限公司											
辽宁国际安装工程公司	412,420.18								412,420.18		412,420.18
中国辽宁国际经济技术合作公司鞍山公司	3,000,000.00								3,000,000.00		3,000,000.00
中辽国际抚顺公司	2,000,000.00								2,000,000.00		2,000,000.00
辽宁华盛信托投资股份有限公司	69,587,617.43								69,587,617.43		69,587,617.43
辽宁国际经济咨询公司	2,021,529.00								2,021,529.00		2,021,529.00
成都信通网易医疗科技发展有限公司	172,693,000.00								172,693,000.00		
吉林万方百奥生物科技有限公司	500,000.00	27,000,000.00							27,500,000.00		
减：长期股权投资减值准备	-78,560,484.81								-78,560,484.81		
合计	238,529,159.64	106,500,000.00							345,029,159.64		78,560,484.81

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
成都义幻医疗科技有限公司	28,466,730.41		28,466,730.41	18,533,269.59							
小计	28,466,730.41		28,466,730.41	18,533,269.59							

合计	28,466,73 0.41		28,466,73 0.41	18,533,26 9.59						
----	-------------------	--	-------------------	-------------------	--	--	--	--	--	--

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				0.00
其中：				
按经营地区分类				0.00
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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		-2,748,713.20
处置长期股权投资产生的投资收益	18,582,790.96	
合计	18,582,790.96	-2,748,713.20



## 6、其他

### 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,533,269.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	150,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,972.17	
减：所得税影响额	3,220.00	
少数股东权益影响额	78,551.68	
合计	18,616,070.08	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.99%	0.0334	0.0334
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.87%	-0.0268	-0.0268

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

#### 4、其他