

公司代码：600767

公司简称：ST 运盛

运盛（成都）医疗科技股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王熙、主管会计工作负责人张勇富及会计机构负责人(会计主管人员)向艳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	160

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
蓝润资产/公司第一大股东	指	四川蓝润资产管理有限公司
融达信息	指	上海融达信息科技有限公司
丽水运盛	指	丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司
旌德宏琳	指	旌德宏琳健康产业发展有限公司
运晟医疗	指	上海运晟医疗科技有限公司
鑫润鸿锦	指	深圳鑫润鸿锦实业有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
公司/本公司/运盛医疗	指	运盛（成都）医疗科技股份有限公司
公司章程	指	运盛（成都）医疗科技股份有限公司章程
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	运盛（成都）医疗科技股份有限公司
公司的中文简称	运盛医疗
公司的外文名称	Winsan (chengdu) Medical Science And Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Winsan
公司的法定代表人	王熙

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	四川省成都市武侯区星狮路 818 号
公司注册地址的邮政编码	610000
公司办公地址	四川省成都市天府新区华府大道一段蓝润置地广场 33AF
公司办公地址的邮政编码	610000
公司网址	www.winsan.cn
电子信箱	600767@winsan.cn
报告期内变更情况查询索引	公司于 2020 年 5 月 7 日发布《关于变更公司注册地址、公司名称并修订《公司章程》完成工商登记的公告》（公

	告编号 2020-026 号)；公司于 2020 年 6 月 11 日发布《关于公司办公地址、联系电话变更的公告》(公告编号 2020-037 号)
--	--

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐ 适用 ☒ 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	12,697,713.66	72,181,208.97	-82.41%
归属于上市公司股东的净利润	-3,598,899.17	-9,738,647.84	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-6,501,254.56	-16,054,564.26	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-24,868,267.80	-29,145,580.72	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	210,575,285.25	214,199,593.66	-1.69
总资产	331,143,536.95	379,020,798.60	-12.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6 月)	上年同 期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.011	-0.029	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.011	-0.029	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.019	-0.047	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.694	-3.460	增加 1.766 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.061	-5.705	增加 2.644 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	12,643.43	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	104,388.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,770,857.59	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-13,559.03	
所得税影响额	-971,971.48	
合计	2,902,355.39	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事医疗信息化业务、医疗服务业务及医药流通业务。目前公司医疗信息化业务主要覆盖浙江省丽水市行政区域内的所有医疗机构及相关单位，医药流通业务主要为医疗器械、消费电子产品（含医疗智能产品）的销售，服务对象为政府、医院、卫生院、企业等机构或个人。医疗服务业务主要载体为公司拥有 60 年经营管理权且属公立性质的旌德县中医院。

（二）经营模式

公司以医疗信息化业务为着力点，全面整合医疗服务业务、医药流通业务资源，推动公司整体发展。

1、公司控股子公司丽水运盛加快丽水区域医疗信息化项目的应用升级与服务，专注于公共卫生与区域卫生信息化产品的开发。全力推动达成“云胶片”、“基于医共体的基层医疗卫生机构财政补偿机制改革绩效考核系统”、“双网融合”、“流动医院”、“中医创新平台”等项目的落地，为丽水区域信息化商业模式拓展夯实基础。

2、公司全资子公司旌德宏琳投资管理的旌德县中医院新院区已正常投入运行，一方面通过加大市场宣传及推广力度，另一方面整合优质的医生资源，为当地居民提供优质的诊疗服务。

3、公司全资子公司运晟医疗通过获取上游优质医疗产品的代理权，向下游代理商及医院进行医疗设备、耗材试剂的销售。

4、公司控股子公司鑫润鸿锦是一家立足深圳，辐射全国，聚焦消费类电子产品（含医疗智能产品）的供应链业务企业，为各经销商提供采购、仓储、物流配送、资金支持等服务。

公司总部搬入成都后，将进一步借助西南资源优势，优化调整现有业务，并力争尽快拓展新业务或新项目，为公司带来新的利润增长点。

（三）行业情况说明

一、医疗卫生信息化

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

我国医疗卫生信息化的起步相对较晚，随着近几年国内经济的持续快速发展以及人民对健康需求的提升，政府与社会对医疗行业的投入加大，带动了医疗信息化行业在一定时期内的发展。医疗信息化的发展普遍经历医院管理信息化（HIS）阶段、临床管理信息化（CIS）阶段和区域医疗管理信息化（GMIS）阶段。

当前，我国的三级医院几乎都已开展了信息化建设，大多数以 HIS 系统为主。HIS 系统的应用基本成熟并逐步扩展，医生工作站和护士工作站不断普及，导医系统更加完善；无线应用技术快速发展，手持终端应用逐渐扩展。CIS 系统正在逐步深入，PACS、RIS 等系统应用逐渐成熟，电子病历（EMR）正在被越来越多的医院试用和采用。

2019 年 6 月，国家发布《深化医药卫生体制改革 2019 年重点工作任务》，明确了全面捍卫三级公立医院绩效考核工作、深入实施改善医疗服务行动计划、统筹推进县域综合医改等各项重点任务，深化医改的同时驱动医疗信息化技术进一步发展。

深化医改的目标是提升基层服务能力，降低整体医疗支出及人均均次费用。目前我国广大县域医疗卫生信息化建设和使用水平还很低，未来市场前景巨大。

二、医药流通行业

医药流通行业是连接上游生产企业和下游医疗机构、零售终端的重要环节，行业市场份额巨大。对上游的生产企业来说，流通环节对其渠道开发和维护、新产品推广起到至关重要的作用。根据流通品种的不同，医药流通可以分为药品流通和医疗器械流通，随着我国医药流通体制改革的深入，行业整体发展情况及趋势如下：

1、药品流通行业发展进入结构调整期

报告期，在《“健康中国 2030”规划纲要》、《“十三五”期间深化医药卫生体制改革规划》、《国务院办公厅关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》和《印发关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）的通知》等纲领性政策文件的指导下，“三医联动”、带量采购、阳光招标、两票制全面落地等一系列医改政策的持续推进，分级诊疗演进出新模式、新路径，医保控费升级、目录更新、支付制度改革试点等，驱动药品流通行业格局持续调整，药品流通企业由传统的拓展产品及客户等内生式增长转换为并购重组等外延式扩张，行业集中度将进一步提高。

2、医疗器械流通行业将发生深度整合

我国的医疗器械流通渠道环节仍存在集中度低及专业化服务程度低等特点。医疗器械流通行业对政策非常敏感，行业属于完全竞争行业，企业数量众多，企业间竞争极为激烈。随着器械整体行业快速增长，根据前瞻产业研究院的数据，预计 2020 年我国器械市场整体规模将超过 7600 亿元，目前国内医疗器械流通企业约 19 万家，前四大流通企业占比仅 12%，行业集中度远低于药品流通。随着器械耗材两票制等相关政策的开展，行业将发生深度的资源整合。

3、医疗智能产品将成为新兴发展方向。医疗智能产品是各国竞相投入和角逐的重要科技制高点，具有显著的高技术、高门槛、高附加值特征，对医疗手术、康复医学、健康管理、医院服务等方面具有革命性影响。近年来，我国该产业已经进入快速发展通道，成为医疗跨界领域中最受关注的明星行业之一，展现出广阔的市场前景和发展活力。根据行业数据显示，医疗智能产品市场预计到 2021 年将达到 128.80 亿美元，与 2016 年 49.9 亿美元相比，复合年均增长率为 21%。未来，随着我国人工智能的发展和制造技术的突破，医疗智能产品将逐渐向着智能化、安全化、精细化的方向发展。

三、医疗服务行业

随着国民经济的持续增长、城镇化进程加快、居民可支配收入逐步提高，居民对医疗服务的需求也随之增加。国家和地方医保单位的设立以及医疗行业格局的转变，整个服务领域或将发生大的改变。2019 年全国医疗卫生机构总诊疗人次达 87.2 亿人次，比上年增加 4.1 亿人次（增长 4.9%）。2019 年居民到医疗卫生机构平均就诊 6.2 次。

中医在我国的发展历史悠久，近 20 年来，受益于政府对中医的大力推广，中医药益发成为我国人民卫生保健事业的重要要素。2016 年 2 月国务院印发了《中医药发展战略规划纲要（2016—2030 年）》，把中医药发展上升为国家战略，对新时期推进中医药事业发展作出系统部署，预计到 2020 年，实现人人基本享有中医药服务，中医药产业成为国民经济重要支柱之一；到 2030 年，中医药服务领域实现全覆盖，中医药健康服务能力显著增强，对经济社会发展作出更大贡献。

根据国家卫健委统计数据，2019 年末，全国中医类医疗卫生机构总数达 65,809 个。中医类医院 5232 个，中医类门诊部、诊所 60535 个，中医类研究机构 42 个。机构总数较 2018 年增加 5071 个，其中中医类医院增加 293 个，中医类门诊部及诊所增加 4778 个。目前中医医疗服务得到了政府的大力支持，社会效益逐步凸显，未来发展潜力巨大。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节经营情况的讨论与分析二、报告期内主要经营情况（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、突破瓶颈，深化医疗信息化建设。

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

随着丽水市医疗信息化的 PPP 模式建设和应用的深入，公司致力于解决项目运行中的问题和难点，打破壁垒。通过远程医疗、移动诊疗、药品流通化等对其社会价值、经济价值逐步凸显，有望实现覆盖浙江省和国内其他省市的卫生健康区域信息化建设，为区域信息化商业模式的拓展奠定坚实的基础。

2、完善医疗管理工作，提升医疗服务质量。

公司投资管理的旌德县中医院新院区已投入运行，旌德县中医院落实加强学科建设，全力开展医共体项目建设，以实施专业化、精益化的医院运营管理为目标，从健康体检、健康调理、健康管理、健康预防着手，以专业能力带动服务质量，实现医疗服务收入的大幅提升。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，面对日益严峻复杂的国内外市场竞争环境，同时受新型冠状病毒肺炎疫情影响，经济低迷且行业竞争不断加剧，各项业务及市场开拓的进度放缓。

2020 上半年度，公司实现营业收入 1,269.77 万元，较上年同期下降 82.41%；实现营业利润-404.8 万元，较上年同期增长 1674.94 万元；利润总额-399.37 万元，较上年同期增长 1124.42 万元；归属于上市公司股东的净利润-359.89 万元，较上年同期增长 613.97 万元。报告期末，公司总资产为 33,114.35 万元，较期初下降 13%；归属于上市公司股东的所有者权益为 21,271.78 万元，较期初下降 8%。公司主要经营情况如下：

报告期内，公司主营业务发展现状如下：

第一、医疗信息化业务

1、公司控股子公司丽水运盛专注于医疗信息化项目的应用升级与服务，已完成基础建设（数据中心、卫生专网）、智慧健康（区域 HIS、公共卫生、血液、120 急救等多个软件系统）和信息惠民（预约诊疗、双向转诊、远程医疗等）三大工程建设，建成“一朵云、一张网、一个中心、四大数据库、四大标准规范、六大业务应用”，项目应用覆盖丽水全市 10 家卫健行政部门、22 家县级以上医院、33 家公共卫生单位、225 家基层医疗卫生机构（含分院）、835 个村级卫生室，并对全市所属 6,600 名医生进行 CA 认证。项目拥有丽水市近 300 万人口健康档案及医疗大数据，实现丽水市人口健康数据、医疗数据的互联共享。报告期内，丽水运盛基于人口信息化平台，已实现区域影像“云胶片”、“双网融合”、“中医创新平台”等项目的收入实现，2020 年下半年将重点推进“基于医共体的基层医疗卫生机构财政补偿机制改革绩效考核系统”、“流动医院”等项目的验收交付工作，推进项目运营落地。

尽管丽水运盛上述运营项目得以实施落地，但仍存在部分项目收入规模较小、部分项目落地时间较晚、实施周期较长等情况，为此，丽水运盛将在遵循严格预算管理制度的前提下，加强员工的激励与考核，围绕基层医疗系统努力拓展和探索新业务模式，深挖医疗信息化业务需求，争取实现营业收入的突破。

第二、医疗服务业务

旌德县中医院是集医疗、教学、康复、急诊于一体的公立综合性二级甲等医院，是全县唯一一所中医为特色的综合性医院。公司全资子公司旌德宏琳拥有旌德县中医院 60 年经营管理权，旌德县中医院项目采取“项目投资、建设、运营、移交”的模式。公司于 2016 年启动旌德县中医院新院区建设，随着 2018 年新院区投入运营，旌德县中医院的运营规模和就医环境均有明显提升。通过近几年的投入及项目培育，旌德中医院已经步入良性经营状态，业务收入持续增长。2019 年，旌德宏琳进一步理顺股权关系，对旌德县中医院加大管理支持，中医院业务步入良性发展轨道。2020 年上半年，在加强新冠肺炎疫情防控的背景下，中医院顺利通过安徽省专家组评审，完成“二级甲等”医院复评审工作，完成慢病防控创建工作，完成医院健康扶贫任务，完成了宣城市“双百考核迎检”等重点工作。

第三、医药流通业务

公司全资子公司运晟医疗的主营业务是医疗器械的销售，服务最终对象为医院、卫生服务中心等机构，公司通过获取上游优质医疗设备、耗材试剂产品的代理权，向下游经销商及医院进行销售。2020 年，受疫情因素影响，医疗流通业务减少，在渠道的拓展上有一定阻碍。随着市场竞争愈发有序化，传统依靠关系获得业务的方式的生存空间将会进一步被压缩，取而代之的是可以为企业提供更全面、优质服务的头部企业。

公司控股子公司鑫润鸿锦立足于打造智慧供应链模式，打通传统厂家与消费者之间壁垒，以新流通推动新零售，促进智慧供应链创新与应用。在报告期内，公司初步完成消费类电子产品（含医疗智能产品）业务布局，后期将继续加大市场开拓力度，拓展业务渠道及客户群，实现规模性扩张。

未来，公司将进一步优化和调整原有业务的基础上，积极寻找新的业务增长点，努力提升公司的业务规模和盈利能力，为公司的可持续性发展打下坚实基础。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	12,697,713.66	72,181,208.97	-82.41
营业成本	7,783,474.86	55,460,345.21	-85.97
销售费用	1,070,323.16	10,154,887.67	-89.46
管理费用	8,216,323.83	23,799,395.94	-65.48
财务费用	602,134.93	850,915.56	-29.24
研发费用		5,067,357.85	-100.00
经营活动产生的现金流量净额	-24,868,267.80	-29,145,580.72	不适用
投资活动产生的现金流量净额	23,408,699.20	-20,240,474.76	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-23,270,120.68	30,956,227.28	-175.17

营业收入及营业成本变动原因说明:按新收入准则相关规定,本期医疗流通业务营业收入按净额法进行确认,导致营业收入和营业成本大幅减少。此外,2019 年度同期处置房地产业务确认收入 1,610.68 万元,本期无此项业务。

销售费用变动原因说明:本年度因转让融达信息公司股权后,导致销售人员成本及业务费大额降低。

管理费用变动原因说明:主要变动原因为本期融达信息公司股权转让后,导致本年度管理费用大幅减少。同时,公司执行减员增效的管控措施,公司人力成本相比上年同期减少。

财务费用变动原因说明:主要变动原因为本期非公开定向债务融资款项到期兑付,偿还有息负债后降低财务费用。

研发费用变动原因说明:本年度因融达信息公司股权转让完成后,无研发费用发生。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为上年度同期开展医药流通业务采购款增加较多,而本期采购业务较上期有所减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为本期收回出售融达信息公司股权对应的股权转让款,而上年度为净投资流出。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为上年度非公开定向债务融资款项募集到位增加筹资活动净流入,而本期兑付了非公开定向债务融资款项相应的本金及利息。截止本期末,非公开定向债务融资款项本息已经兑付完毕。

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	26,761,793.09	8.08	45,848,005.66	12.10	-41.63	主要变动原因是本期支付采购款、日常经营费用,支付款项较收到款项多
预付款项	13,220,922.65	3.99	2,732,480.30	0.72	383.84	主要变动原因是本期预付优必选公司交易货款增加所致
其他应收款	30,645,561.59	9.25	9,306,687.85	2.46	229.29	主要变动原因本期增加应收上海流沅智能科技有限公司融达信息股权转让款2,333.04万元所致
持有待售资产			64,676,932.46	17.06	-100.00	主要变动原因因为本期完成融达信息公司股权出售交割,本公司终止对持有待售资产的确认
固定资产	797,392.80	0.24	1,011,326.64	0.27	-21.15	主要变动原因因为固定资产的正常折旧减少资产原值,同时闲置固定资产处置增加所致
递延所得税资产	639,296.92	0.19	515,639.36	0.14	23.98	主要变动原因是资产减值准

产						备增加导致的递延所得税资产增加
应付账款	42,610,662.68	12.87	22,225,220.24	5.86	91.72	主要变动原因是因本期转让融达信息公司股权，而将应付融达信息公司信息系统建设款项转入本科目
预收款项			3,624,351.00	0.96	-100.00	主要变动原因为按新收入准则进行的报表项目重分类。2017年7月5日，财政部发布了《财政部关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（以下简称“《通知》”）。根据《通知》要求，本公司自2020年1月1日起执行修订后的新收入会计准则，将符合新收入准则确认条件的预收账款重新分类为合同负债科目
合同负债	4,095,126.15	1.24			不适用	主要变动原因为按新收入准则将符合条件的预收款项重分类至本科目
应付职工薪酬	788,871.81	0.24	1,783,946.39	0.47	-55.78	主要变动原因为本期因转让融达信息公司股权后，因人员减少导致应付职工的薪资和社保费用减少
应交税费	3,126,877.98	0.94	2,731,912.65	0.72	14.46	主要变动原因为本期新增计提的企业所得税

其他应付款	42,554,869.95	12.85	68,491,684.62	18.07	-37.87	主要变动原因 因为本期非公开定向债务融资款项到期兑付减少本科目余额
持有待售负债			22,746,709.49	6.00	-100.00	主要变动原因 因为本期完成融达信息公司股权出售交割，本公司终止对持有待售负债的确认
其他流动负债	89,949.88	0.03	100,018.87	0.03	-10.07	主要变动原因 因为待转销项税额的减少

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

所有权或使用权收到限制的资产

项 目	余额	受限原因
货币资金	21,420,856.67	履约保证金、冻结
存货	772,820.34	纳税担保
合计	22,193,677.01	

主要资产受限情况详情请见本报告“七、合并财务报表项目注释 81、所有权或使用权收到限制的资产”。

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

上海晟硕医疗科技有限公司，于 2019 年 5 月 15 日成立，注册资本 1000 万元人民币，由上海运晟医疗科技有限公司及自然人陈思共同出资设立。上海运晟医疗科技有限公司，认缴出资 600 万元，持股比例为 60%；陈思认缴出资 400 万元，持股比例为 40%。经营范围：从事医疗、机械科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让；计算机软件开发；企业管理咨询；营养健康咨询；普通机械设备的维修；普通机械设备租赁；医疗器械、计算机、软件及辅助设备、机电设备的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期内，因业务发展需要，子公司上海运晟医疗科技有限公司向自然人王泽宇全额转让持有的上海晟硕医疗科技有限公司 60% 的股权，转让完成后，公司不再将其纳入合并报表范围。

上海晟和慈医疗科技有限公司，于 2019 年 5 月 20 日成立，注册资本 1000 万元人民币，由上海运晟医疗科技有限公司及自然人季国盛共同出资设立。上海运晟医疗科技有限公司，认缴出资 550 万元，持股比例为 55%；季国盛认缴出资 450 万元，持股比例为 45%。经营范围：从事医疗、机械科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机软件开发，企业管理咨询，营养健康咨询服务，自有设备租赁，医疗器械、机电设备、计算机、软件及辅助设备的销售，机械设备维修。（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）。报告期内，

因业务发展需要，子公司上海运晟医疗科技有限公司与自然人季国盛签订了股权转让协议，以 250 万元价格全额购买季国盛持有的上海晟和慈医疗科技有限公司 45% 的股权。截止本报告期末，公司已经完成收购款项的支付、工商变更手续正在办理中。

除上述股权调整外，公司无其他重大股权投资事项。

(1) 重大的股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重大的非股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	法定代表人	注册资本 (万元)	注册地	经营范围	本公司持 有权益比 例
丽水运盛人口 健康信息科技 有限责任公司	张勇富	7,000.00	丽水	软件销售；软件开发；软件 技术转让；软件技术服务； 电子商务平台的开发建设； 信息系统集成服务；数据处 理和存储服务；数字内容服 务；药品、医疗器械互联网 信息服务；互联网信息服务； 移动互联网研发和维护；护 理机构服务；老年人、残疾 人养护服务；医疗器械技术 推广服务；医疗信息、技术 咨询服务；中医药推广；中 医药文化推广；计算机技术 开发；技术服务；物联网技 术、网络技术、电子、通信 与自动控制技术、电子产品 的研发；广告设计、制作、 代理、发布。网络工程施工； 计算机及集成系统设备、网 络智能化设备、视频系统设 备、数码产品、办公自动设 备的销售。（依法须经批准 的项目，经相关部门批准后 方可开展经营活动）	80.00%
旌德宏琳健康	黄惠泉	5,407.00	旌德	健康旅游服务、养老院项目	100.00%

产业发展有限公司				投资（以自有资金对外投资、严禁非法融资）、休养度假、康复疗养、实业投资、医疗管理咨询、医疗信息咨询、健康咨询管理、医疗托管、医疗技术服务、医疗技术转让、医疗技术咨询、生物科技领域内的技术开发；医疗设备、一类医疗器械销售。 （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）	
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	肖云	2,000.00	深圳	一般经营项目是：从事医疗科技领域内的科技技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；医疗器械研发、、销售；电子产品的研发、销售；智能机器人、智能配件的销售、批发；计算机软件、计算机、多媒体设备、通讯系统、通讯设备(不含无线电发射设备)的研发、销售；供应链管理；企业管理咨询。，许可经营项目是：国内货运代理；仓储服务(不含危险品)；医疗器械制造；电子产品制造；计算机软件、计算机、多媒体设备、通讯系统、通讯设备(不含无线电发射设备)制造。	70.00%

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 行业政策变化的风险

公司当前产品主要应用于医疗信息化行业，如果未来我国医疗卫生行业的行业政策发生较大不利调整或者我国经济环境发生不利变化，导致医疗卫生行业发展放缓，则将对公司业务的发展产生不利影响。此外，若公司不能采取有效措施应对相关行业政策的重大变化，不能持续提高自身的核心竞争力，公司的生产经营有可能会受到重大不利影响。

2. 人口大健康数据信息无法进一步商业化运用的风险

伴随着医疗信息化的不断发展，对技术开发及实施应用的需求也不断提升。一方面，为满足医疗信息化产品不断提高的功能要求，公司需要不断进行新技术、新产品的投入；另一方面，对人口大健康数据进行商业化运用开发，国内外缺乏可借鉴的成功模式。因此，如人口大健康数据信息无法进行充分商业运用，公司面临人口大健康数据商业化运用产生的收入，无法覆盖人口大健康数据平台建设及运营维护成本的风险。

3. 市场拓展的风险

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

4. 人才团队风险

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

5. 业绩季节波动性风险

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

(三) 其他披露事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn	2020 年 3 月 24 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn	2020 年 4 月 28 日
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn	2020 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

□适用 √不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
上海九川投资（集团）有限公司追偿权纠纷案案情披露	《关于涉及诉讼暨部分银行账户被冻结事项的公告》（临时公告 2020-009 号）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）是否形成预计负债及金额	诉讼（仲裁）进展情况	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况
本公司	陈东恒、	-	民事诉讼	因合作建房协议纠纷，陈东恒、陈勇恒于 2017	-	是	执行阶段	截止 2020 年	公司正积极履

（一 审被 告、 二审 反诉 原告）	陈勇 恒 （一 审原 告）		二审	年6月在福州市鼓楼区 人民法院向本公司提 起诉讼。2018年5月， 上述法院对该案进行 一审判决。公司认为一 审判决结果侵犯了公 司合法权益，为保护广 大股东和公司的利益， 依法提出上诉。2018 年12月，福建省福州 市中级人民法院对该 案进行二审判决如下： 撤销一审判决；公司协 助陈东恒办理相关别 墅预售登记手续并支 付逾期办理预售登记 的违约金；公司向陈东 恒交付相关别墅，陈东 恒向公司支付购房余 款210万元；公司协助 陈东恒办理不动产登 记手续；公司支付陈东 恒逾期办证违约金等。				6月30 日，公司 累计计 提违约 金 323.33 万元，其 中本年 度计提 45.26万 元，累计 支付违 约金 305.80 万元，期 末尚未 支付已 计提违 约金 17.53万 元。	行法院 判决，但 部分判 决内容 客观上 存在履 行不能 的实际 情况。目 前正积 极与法 院沟通 解决方 案
-----------------------------------	---------------------------	--	----	---	--	--	--	---	--

（三）其他说明

☐适用 ☒不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

公司第九届董事会第二十二次会议及第九届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司2020年度日常关联交易预计的议案》（公告编号：2020-04），本年度拟向旌德县中医院收取总金额预计不超过500万元的经营管理服务费用。截止本报告期，公司对旌德县中医院的经营管理服务费用收取总额为150.46万元。

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

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

为支持控股子公司旌德宏琳以及旌德县中医院的运营发展，公司按照年利率 7% 借款 1,300 万元给旌德宏琳，借款期限两年；旌德宏琳在该笔款项到账后，在不高于上述额度内按照年利率 7% 出借给旌德县中医院，借款期限两年。内容详见公司于指定媒体披露的公告（公告编号：2018-045）。因旌德县中医院新址建设及日常运营所需，公司按照年利率 7% 向旌德县中医院提供借款 3,100 万元，借款期限两年；因旌德县中医院托管于公司控股子公司旌德宏琳，旌德宏琳向旌德县中医院提供持续的日常经营管理服务，故拟向旌德县中医院收取总金额预计不超过 500 万元的 2018 年度经营管理服务费。内容详见公司于指定媒体披露的公告（公告编号：2018-077）。

因旌德县中医院新址的建设工程已经完工，相关医疗设备已经安装到位，符合日常运营需求。为满足国有资产管理要求，明晰双方账务处理，旌德宏琳、旌德县中医院及旌德县卫健委订资产移交确认书，确认旌德宏琳将账面相关资产按 2019 年 9 月 30 日的资产账面价值（含税）人民币 73,728,398.53 元移交给旌德县中医院，旌德县中医院按规定进行账务处理并按国有资产管理要求对资产进行管理。旌德县中医院交接上述资产后，相应确认对旌德宏琳的债务。同时，旌德宏琳移交上述资产后，确认对旌德县中医院的债权。内容详见公司于指定媒体披露的公告（公告编号：2019-055）。

本报告期，公司及公司子公司旌德宏琳向旌德县中医院借款本金为 11,572.84 万元。本报告期，公司对旌德县中医院的利息收取总额为 320.00 万元。

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2 担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
运盛（成都）医疗科技股份有限公司	公司本部	旌德县中医院	2,000	2020.6.3	2020.6.3	2023.6.3	连带责任担保	否	否	0	否	是	其他
运盛	公司	融达	300	2019.10.14	2019.10.14	2020.10.13	连	否	否	0	是	否	其他

(5) 公司全资子公司上海运晟医疗科技有限公司为满足持续发展的资金需求, 优化公司融资结构, 保证经营周转及补充流动资金的需要, 向深圳市前海融资租赁金融交易中心有限公司申请应收账款债权转让融资业务。融资金额不超过 2,800 万元, 期限 9 个月。

公司对运晟医疗发行的运晟医疗应收账款债权转让项目提供差额补足流动性支持承诺。未按照融资协议的约定或运晟医疗以实际行为表示无法按期足额履行对本项目的兑付义务时, 公司将在本项目融资协议约定的项目到期日起 3 个工作日内补足差额并将应付款项直接划入本项目专项资金结算账户中, 按时完成对项目投资者的兑付。本次流动性支持的上限为投资本金 (不超过 2,800 万元)、收益 (不超过 184.8 万元), 期限为 9 个月。截至 2020 年 6 月 30 日, 上述应收账款债权转让融资实际发生 130 万元。经公司第九届董事会第二十二次会议审议通过, 上述应收账款债权转让融资未发生的 2,670 万元不再进行, 公司亦无需承担相应部分差额补足流动性支持。

3 其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

为满足旌德县中医院工程建设款项支付及日常运营资金所需, 公司及其全资子公司旌德宏琳在不影响正常运营的前提下, 将以借款的形式陆续借款予旌德县中医院, 支持旌德县中医院的业务拓展和日常经营。截止目前, 公司累计向旌德县中医院提供借款为 1.16 亿元。为了更好的管理公司与旌德县中医院的借款业务, 且考虑后续对旌德县中医院仍存在一定的投入, 子公司旌德宏琳本次拟与旌德县中医院重新签署《借款协议》, 最高借款限额为 1.8 亿元 (涵盖原借款协议项下借款总金额 1.16 亿元), 借款期限 3 年, 借款年利率 7%。三年借款期限到期后, 可根据实际还款金额核定新的借款金额并重新约定借款利率续签借款协议, 以保障公司在经营期间内收回投资成本, 获取投资回报。本次拟与旌德县中医院的关联方借款事宜, 还需经股东大会审议通过。

十二、 上市公司扶贫工作情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、 可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、 环境信息情况

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,455
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
四川蓝润 资产管理 有限公司	0	82,979,928	24.34	0	质押	53,508,343	境内非 国有法 人

钟金强	1,800,000	6,200,000	1.82	0	无	0	境内自然人
郑敏	3,004,836	3,854,836	1.13	0	无	0	境内自然人
范仁高	-202,000	3,398,011	1.00	0	无	0	境内自然人
郑珍	0	3,303,294	0.97	0	无	0	境内自然人
曾卫杰	1,384,600	2,838,310	0.83	0	无	0	境内自然人
张瑜	2,056,600	2,583,300	0.76	0	无	0	境内自然人
钱克龙	18,725	2,539,676	0.74	0	无	0	境内自然人
冯伟	0	2,502,377	0.73	0	无	0	境内自然人
丁铎嵩	0	1,911,317	0.56	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量		种类	数量		
四川蓝润资产管理有限公司	82,979,928			人民币普通股	82,979,928		
钟金强	6,200,000			人民币普通股	6,200,000		
郑敏	3,854,836			人民币普通股	3,854,836		
范仁高	3,398,011			人民币普通股	3,398,011		
郑珍	3,303,294			人民币普通股	3,303,294		
曾卫杰	2,838,310			人民币普通股	2,838,310		
张瑜	2,583,300			人民币普通股	2,583,300		
钱克龙	2,539,676			人民币普通股	2,539,676		
冯伟	2,502,377			人民币普通股	2,502,377		
丁铎嵩	1,911,317			人民币普通股	1,911,317		
上述股东关联关系或一致行动的说明	四川蓝润资产管理有限公司为本公司控股股东、实际控制人；除此之外，公司未知上述其他前十大股东中其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、原董事长海乐于 2020 年 6 月 8 日辞职，辞职后不再担任公司任何职位；原董事、总经理徐慧涛于 2020 年 1 月 13 日辞职，辞职后不再担任公司任何职位。公司于 2020 年 6 月 10 日召开第九届董事会第二十八次会议，审议通过《关于提名董事候选人的议案》及《关于聘任公司总经理的议案》，提名王熙为董事并聘任王熙为总经理，任期自股东大会通过之日起至本届董事会届满，详见同日在指定媒体披露的《运盛医疗：关于股东提名董事候选人及聘任总经理的公告》（公告编号：2020-035 号）；公司于 2020 年 6 月 24 日召开第九届董事会第二十九次会议，审议通过《关于选举第九届董事会董事长的议案》，选举王熙为公司董事长，任期至本届董事会届满，详见同日在指定媒体披露的《第九届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2020-039 号）。

2、公司于 2020 年 4 月 10 日召开第九届董事会第二十三次会议，审议通过《关于补选公司第九届董事会董事的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同时聘任刘婧为公司副总经理，任期至公司第九届董事会任期届满之日止；同意提名刘婧为公司第九届董事会董事候选人，任期自股东大会通过之日起至公司第九届董事会任期届满之日止。内容详见公司同日在指定媒体披露的《关于补选公司第九届董事会董事、聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2020-014）。

3、原公司职工代表监事杨垠莹女士于 2020 年 4 月 2 日辞职，辞职后不再担任公司任何职位。公司于 2020 年 4 月 3 日在公司会议室召开 2020 年第一次职工代表大会，选举吴战宗先生为公司职工代表监事，任期与第九届监事会任期一致。

4、原公司董事会秘书谢毅于 2020 年 4 月 23 日辞职，公司董事会指定副总经理刘婧女士代行公司董事会秘书职责。内容详见公司同日在指定媒体披露的《关于董事会秘书变更的公告》（公告编号：2020-020）。

三、其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：运盛（成都）医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	26,761,793.09	45,848,005.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	52,069,498.04	47,686,521.97
应收款项融资			
预付款项	七、7	13,220,922.65	2,732,480.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	30,645,561.59	9,306,687.85
其中：应收利息	七、8	4,700,555.85	3,903,446.82
应收股利	七、8	1,990,000.37	
买入返售金融资产			
存货	七、9	14,492,456.94	14,011,231.97
合同资产			
持有待售资产			64,676,932.46
一年内到期的非流动资产	七、12	1,589,114.52	1,589,114.52
其他流动资产	七、13	3,623,087.03	4,017,827.79
流动资产合计		142,402,433.86	189,868,802.52
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	七、16	6,989,044.29	6,899,094.41
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	七、21	797,392.80	1,011,326.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	40,215,359.35	44,125,925.94
开发支出			
商誉	七、28	4,371,611.20	4,371,611.20
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	639,296.92	515,639.36
其他非流动资产	七、31	115,728,398.53	112,228,398.53
非流动资产合计		188,741,103.09	189,151,996.08
资产总计		331,143,536.95	379,020,798.60
流动负债：			
短期借款	七、32	6,800,000.00	6,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	42,610,662.68	22,225,220.24
预收款项			3,624,351.00
合同负债	七、38	4,095,126.15	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	788,871.81	1,783,946.39
应交税费	七、40	3,126,877.98	2,731,912.65
其他应付款	七、41	42,554,869.95	68,491,684.62
其中：应付利息	七、41	30,577.31	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、42		22,746,709.49
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	89,949.88	100,018.87
流动负债合计		100,066,358.45	128,503,843.26
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	18,359,415.91	18,359,415.91

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,359,415.91	18,359,415.91
负债合计		118,425,774.36	146,863,259.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	341,010,182.00	341,010,182.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	34,379,223.59	34,432,742.31
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-29,616,651.61	-29,644,761.09
专项储备			
盈余公积	七、59	6,155,497.59	6,155,497.59
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-141,352,966.32	-137,754,067.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		210,575,285.25	214,199,593.66
少数股东权益		2,142,477.34	17,957,945.77
所有者权益（或股东权益）合计		212,717,762.59	232,157,539.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		331,143,536.95	379,020,798.60

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：运盛（成都）医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		22,350,100.81	22,430,692.10
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		4,692,382.5
应收款项融资			
预付款项		276,949.62	68,770.20
其他应收款	十七、2	86,426,209.67	55,589,149.06
其中：应收利息			
应收股利			
存货		6,318,785.64	6,318,785.64
合同资产			
持有待售资产			63,016,000.00
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		922,138.18	1,019,232.39
流动资产合计		116,294,183.92	153,135,011.89
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	217,921,002.08	213,371,002.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		89,349.02	569,764.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		264,547.51	
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		218,274,898.61	213,940,766.59
资产总计		334,569,082.53	367,075,778.48
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		662,336.19	662,336.19
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		373,132.29	991,386.19
应交税费		1,935,901.38	1,961,842.43
其他应付款		286,466,097.14	315,594,246.82
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		289,437,467.00	319,209,811.63
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		175,320.00	175,320.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		175,320.00	175,320.00
负债合计		289,612,787.00	319,385,131.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		341,010,182.00	341,010,182.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		27,788,609.85	27,788,609.85
减：库存股			
其他综合收益		-29,000,000.00	-29,000,000.00
专项储备			
盈余公积		6,155,497.59	6,155,497.59
未分配利润		-300,997,993.91	-298,263,642.59
所有者权益（或股东权益）合计		44,956,295.53	47,690,646.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		334,569,082.53	367,075,778.48

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		12,697,713.66	72,181,208.97
其中：营业收入	七、61	12,697,713.66	72,181,208.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,677,154.68	96,689,686.03
其中：营业成本	七、61	7,783,474.86	55,460,345.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,897.90	1,356,783.80
销售费用	七、63	1,070,323.16	10,154,887.67
管理费用	七、64	8,216,323.83	23,799,395.94
研发费用	七、65		5,067,357.85

财务费用	七、66	602,134.93	850,915.56
其中：利息费用		635,221.39	1,179,834.34
利息收入		57,385.73	99,417.86
加：其他收益	七、67	79,849.32	578,360.38
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,959,667.70	2,160,824.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			12.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,120,763.53	922,829.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	12,643.43	49,000.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,048,044.10	-20,797,462.81
加：营业外收入	七、74	54,391.68	5,874,272.28
减：营业外支出	七、75	6.80	314,716.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,993,659.22	-15,237,907.41
减：所得税费用	七、76	994,844.11	-693,878.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,988,503.33	-14,544,028.62
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,958,170.66	-14,222,150.79
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,332.67	-321,877.83
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,598,899.17	-9,738,647.84
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,389,604.16	-4,805,380.78
六、其他综合收益的税后净额		28,109.48	7,693.50
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		28,109.48	7,693.50
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变			

动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		28,109.48	7,693.50
(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		28,109.48	7,693.50
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-4,960,393.85	-14,536,335.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,570,789.69	-9,730,954.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,389,604.16	-4,805,380.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.011	-0.029
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.011	-0.029

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

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	2,733,190.86	17,862,539.26
减：营业成本	十七、4		13,832,750.45
税金及附加		7,172.20	1,135,628.87
销售费用			
管理费用		4,424,510.06	7,573,831.52
研发费用			
财务费用		273,459.14	1,441,096.50
其中：利息费用		287,088.88	
利息收入		20,321.03	32,470.76
加：其他收益		699.03	
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5		-65,718,762.90
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）		-738,968.20	-132,788.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-24,124.81	49,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,734,344.52	-71,923,319.92
加：营业外收入			5,603,547.52
减：营业外支出		6.80	97,689.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,734,351.32	-66,417,462.17
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,734,351.32	-66,417,462.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,734,351.32	-66,417,462.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,734,351.32	-66,417,462.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		28,900,054.75	100,599,636.54
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			479,500.28
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、(1)	541,380.48	2,230,892.77
经营活动现金流入小计		29,441,435.23	103,310,029.59
购买商品、接受劳务支付的现金		40,486,334.17	51,017,502.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		7,437,997.63	28,317,931.37
支付的各项税费		716,785.43	29,027,154.97
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、(2)	5,668,585.80	24,093,021.47
经营活动现金流出小计		54,309,703.03	132,455,610.31
经营活动产生的现金流		-24,868,267.80	-29,145,580.72

量净额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			65,000.00
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		135,000.00	49,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		26,716,693.65	3,003,495.67
收到其他与投资活动有关的现金	七、78、(3)	3,200,000.00	1,060,200.00
投资活动现金流入小计		30,051,693.65	4,177,695.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		538,010.92	3,647,170.43
投资支付的现金		2,500,000.00	11,071,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		104,983.53	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78、(4)	3,500,000.00	9,700,000.00
投资活动现金流出小计		6,642,994.45	24,418,170.43
投资活动产生的现金流量净额		23,408,699.20	-20,240,474.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	1,350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,300,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78、(5)		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,300,000.00	31,350,000.00
偿还债务支付的现金		26,490,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,080,120.68	72,572.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78、(6)		321,200.22
筹资活动现金流出小计		27,570,120.68	393,772.72
筹资活动产生的现金流量净额		-23,270,120.68	30,956,227.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		28,431.99	5,818.62
五、现金及现金等价物净增加额		-24,701,257.29	-18,424,009.58
加：期初现金及现金等价物余额		30,042,193.71	55,886,410.74
六、期末现金及现金等价物余额		5,340,936.42	37,462,401.16

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		4,939,350.00	16,500,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,807,347.81	359,782.15
经营活动现金流入小计		26,746,697.81	16,859,782.15
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,402,519.31	3,593,370.62
支付的各项税费		4,413.60	14,178,416.65
支付其他与经营活动有关的现金		27,836,023.57	13,084,331.41
经营活动现金流出小计		31,242,956.48	30,856,118.68
经营活动产生的现金流量净额		-4,496,258.67	-13,996,336.53
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			65,000.00
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		135,000.00	49,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		30,525,854.66	3,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		3,200,000.00	16,145,000.00
投资活动现金流入小计		33,860,854.66	19,959,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		300,000.00	
投资支付的现金		3,100,000.00	13,632,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		104,983.53	
支付其他与投资活动有关的现金		400,000.00	14,960,000.00
投资活动现金流出小计		3,904,983.53	28,592,000.00
投资活动产生的现金流量净额		29,955,871.13	-8,633,000.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			30,000,000.00
筹资活动现金流入小计			30,000,000.00
偿还债务支付的现金		26,490,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支		856,087.46	

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			321,200.22
筹资活动现金流出小计		27,346,087.46	321,200.22
筹资活动产生的现金流量净额		-27,346,087.46	29,678,799.78
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		-1,886,475.00	7,049,463.25
加：期初现金及现金等价物余额		2,815,719.14	2,682,846.51
六、期末现金及现金等价物余额		929,244.14	9,732,309.76

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	341,010,182.00				34,432,742.31		-29,644,761.09		6,155,497.59		-137,754,067.15		214,199,593.66	17,957,945.77	232,157,539.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	341,010,182.00				34,432,742.31		-29,644,761.09		6,155,497.59		-137,754,067.15		214,199,593.66	17,957,945.77	232,157,539.43
三、本期增减变动金额（减少以					-53,518.72		28,109.48				-3,598,899.17		-3,624,308.41	-15,815,468.43	-19,439,776.84

“一” 号填 列)															
(一) 综合收 益总额						28,109.48					-3,598,899.17		-3,570,789.69	-1,389,604.16	-4,960,393.85
(二) 所有者 投入和 减少资 本														-14,425,864.27	-14,425,864.27
1.所有 者投入 的普通 股														3,000,000.00	3,000,000.00
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本															
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额															
4.其他														-17,425,864.27	-17,425,864.27
(三) 利润分 配															
1.提取 盈余公 积															
2.提取 一般风 险准备															
3.对所															

有者 (或股 东)的 分配															
4.其他															
(四) 所有者 权益内 部结转															
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)															
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)															
3.盈余 公积弥 补亏损															
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					-53,518.72							-53,518.72			-53,518.72
四、本期期末余额	341,010,182.00				34,379,223.59		-29,616,651.61		6,155,497.59		-141,352,966.32		210,575,285.25	2,142,477.34	212,717,762.59

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	341,010,182.00				36,341,642.51		-675,840.65		6,155,497.59		-96,530,794.97		286,300,686.48	40,233,425.71	326,534,112.19
加：会计政策变更							-29,035,000.00				29,100,000.00		65,000.00		65,000.00
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

他															
二、本年期初余额	341,010,182.00				36,341,642.51		-29,710,840.65		6,155,497.59		-67,430,794.97		286,365,686.48	40,233,425.71	326,599,112.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-895,776.11		7,693.50				-9,673,647.84		-10,561,730.45	-14,361,152.14	-24,922,882.59
（一）综合收益总额							7,693.50				-9,738,647.84		-9,730,954.34	-4,805,380.78	-14,536,335.12
（二）所有者投入和减少资本					-895,776.11								-895,776.11	-9,555,771.36	-10,451,547.47
1.所有者投入的普通股														1,350,000.00	1,350,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-895,776.11								-895,776.11	-10,905,771.36	-11,801,547.47
（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										65,000.00		65,000.00		65,000.00	
1. 资本 公积转 增资本 （或股 本）															
2. 盈余 公积转 增资本 （或股 本）															
3. 盈余 公积弥 补亏损															
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收															

益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他										65,000.00		65,000.00			65,000.00
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	341,010,182.00				35,445,866.40		-29,703,147.15		6,155,497.59		-77,104,442.81		275,803,956.03	25,872,273.57	301,676,229.60

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	341,010,182.00				27,788,609.85		-29,000,000.00		6,155,497.59	-298,263,642.59	47,690,646.85
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	341,010,182.00				27,788,609.85		-29,000,000.00		6,155,497.59	-298,263,642.59	47,690,646.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,734,351.32	-2,734,351.32
（一）综合收益总额										-2,734,351.32	-2,734,351.32
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	341,010,182.00				27,788,609.85		-29,000,000.00		6,155,497.59	-300,997,993.91	44,956,295.53

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	341,010,182.00				27,788,609.85				6,155,497.59	-228,520,921.28	146,433,368.16
加：会计政策变更							-29,035,000.00			29,100,000.00	65,000.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	341,010,182.00				27,788,609.85		-29,035,000.00		6,155,497.59	-199,420,921.28	146,498,368.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-66,352,462.18	-66,352,462.18
（一）综合收益总额										-66,417,462.18	-66,417,462.18
（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										65,000.00	65,000.00
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他										65,000.00	65,000.00
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	341,010,182.00				27,788,609.85		-29,035,000.00		6,155,497.59	-265,773,383.46	80,145,905.98

法定代表人：王熙 主管会计工作负责人：张勇富 会计机构负责人：向艳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

运盛（上海）医疗科技股份有限公司（原名“运盛（福建）实业股份有限公司”、“运盛（上海）实业股份有限公司”，以下简称“公司”）系 1993 年 8 月 30 日经福建省体改委批准（闽体改（1993）108 号）和福建省对外经济贸易委员会批准（闽外经贸（1993）贸字 1043 号）设立的中外合资股份制企业。

1996 年 11 月公司股票（A 股）获准在上海证券交易所上市交易。公司原注册资本 10,000 万元，2000 年 6 月股本增加至 34,101.0182 万元，业经福州闽都有限责任会计师事务所验证，并出具闽都所（2001）审五字第 162 号验资报告。

2001 年 11 月运盛（福建）实业股份有限公司经福建省外经贸厅批准（闽外经贸 2001 资字 311 号）和上海市外国投资工作委员会批准（沪外资委批字 2001 第 1857 号）迁址上海并更名“运盛（上海）实业股份有限公司”，2001 年 11 月 31 日领取变更后企业法人营业执照，注册号：企股沪总字第 029834 号（市局）。

2006 年 2 月 15 日公司控股股东运盛有限公司和上海静安协和房地产有限公司与上海九川投资有限公司共同签署股权转让协议，运盛有限公司和上海静安协和房地产有限公司分别将其持有公司 25.61%、4.29%的股权转让给上海九川投资（集团）有限公司（公司原名“上海九川投资有限公司”）。股权转让后，上海九川投资（集团）有限公司持有公司 101,957,707 股，成为公司第一大股东。

公司于 2006 年 12 月 26 日实施了股权分置改革，上海九川投资（集团）有限公司经历次增、减持股份后，截至 2015 年 12 月 31 日止，上海九川投资（集团）有限公司持有公司 5,350.83 万股，持股比例为 15.69%。同时上海九川投资（集团）有限公司通过与南华期货股份有限公司设立定向资产管理计划，由中泰证券股份有限公司（原齐鲁证券有限公司）在二级市场上持有公司股份 135.95 万股。上述股份合计为 5,486.78 万股，占公司总股本的 16.09%。

2015 年公司变更名称为运盛（上海）医疗科技股份有限公司，并于 2015 年 6 月 3 日收到上海市工商行政管理局核发的营业执照。

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

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

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

截至 2020 年 6 月 30 日，目前蓝润资产直接持有本公司股份 82,979,928 股，占总股本的 24.33%，为公司第一大股东。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2020 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 34,101.0182 万股，注册资本为 34,101.0182 万元，

2020 年 4 月，公司变更名称为运盛（成都）医疗科技股份有限公司，并于 2020 年 4 月 30 日收到成都市市场监督管理局核发的营业执照。本公司注册地：四川省成都市武侯区星狮路 818 号。组织形式：股份有限公司。办公总部地址：四川省成都市天府新区华府大道一段 1 号蓝润置地广场 T1-33A。最终实际控制人为自然人戴学斌、董翔夫妇。

(二)公司业务性质和主要经营活动

主要产品或服务为医疗相关产品的开发、销售及运营。

(三)财务报表的批准报出

本财务报表 2020 年 8 月 21 日业经公司第九届董事会第三十次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年纳入合并财务报表范围的主体共 13 户，具体包括

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
(香港)耀晶实业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海汇仁文化传播有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
重庆康润实业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海卓诚贸易有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海运晟医疗科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	控股子公司	二级	80.00	80.00
旌德宏琳健康产业发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
南京泓宜康医院管理有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
上海顺玥投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
Alexander Associate Ltd	全资子公司	三级	100.00	100.00
上海晟和慈医疗科技有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
香港运盛中盛有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00

本年纳入合并财务报表范围的主体较上年相比，减少 2 户，其中：

本年不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

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

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

☒ 适用 ☐ 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐ 适用 ☒ 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

☒适用 ☐不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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

☒适用 ☐不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2）在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对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，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行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,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。在每个资产负债表日,将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额,也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产,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已显著增加,并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的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,则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。除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外,信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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,本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同,本公司在应用金融工具减值规定时,将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化,这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

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。

3) 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。

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。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6. 金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将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：

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

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6. 金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

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

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

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括：开发成本、拟开发土地、开发产品、原材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、发出商品、劳务成本及其他。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

出租开发产品在预计可使用年限内按年限平均法摊销。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备；房地产存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货跌价准备按单项存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

6. 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

7. 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

8. 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

9. 质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

☐适用 ☒不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

17. 持有待售资产

☒适用 ☐不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

☐适用 ☒不适用

21. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认**(1) 成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

☐适用 ☒不适用

24. 在建工程

☒适用 ☐不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

☒适用 ☐不适用

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

☐适用 ☒不适用

27. 油气资产

☐适用 ☒不适用

28. 使用权资产

☐适用 ☒不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件和专利技术以及非专利技术。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

特许经营权（BOT）：本公司涉及特许经营权安排，据此，本公司按照授权当局所订预设条件，为授权当局开展项目建设，以换取有关资产的经营权。特许经营安排下的资产可列作无形资产或

应收特许经营权的授权当局的款项。如本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产，或本公司提供经营服务的收费低于某一定限定金额的情况下，由授权当局将差价补偿给本公司的，确认收入的同时确认金融资产。如授权当局赋予本公司在从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，确认收入的同时确认无形资产。如适用无形资产模式，则本公司会将该等特许经营安排下相关的非流动资产于资产负债表内列作无形资产类别中的特许经营资产。于特许经营安排的相关项目落成后，特许经营资产根据无形资产模式在特许经营期内以直线法进行摊销。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

☒适用 ☐不适用

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

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

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

36. 股份支付

☐适用 ☒不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 与特许经营权 (BOT) 业务相关收入的确认

特许经营权 (BOT) 业务建造期间, 对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后, 按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

5. 医疗信息化业务相关收入的确认

(1) 硬件类产品: 公司以实际发货送达客户并取得客户的签收单为确认依据;

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

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

6. 房地产销售收入的确认

(1) 工程已经竣工, 具备入住交房条件;

(2) 具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书;

(3) 履行了合同规定的义务, 价款已经取得或确信可以取得;

(4) 成本能够可靠地计量。

7. 房地产出租收入的确认

经营租赁的租金应当在租赁期内的各个期间按有关合同或协议规定的收费时间和方法确认为收入; 经营租赁中出租人发生的初始直接费用, 如在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等, 应当计入当期损益, 金额较大的予以资本化。

免租期内收入的确认

经营租赁的租金在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法或其他合理的方法进行分配, 免租期内仍应当确认租金收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

39. 合同成本

☐ 适用 ☒ 不适用

40. 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象, 将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。公司目前均采用总额法核算政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	45,848,005.66	45,848,005.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	47,686,521.97	47,686,521.97	
应收款项融资			
预付款项	2,732,480.30	2,732,480.30	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,306,687.85	9,306,687.85	
其中: 应收利息	3,903,446.82	3,903,446.82	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	14,011,231.97	14,011,231.97	
合同资产			
持有待售资产	64,676,932.46	64,676,932.46	
一年内到期的非流动资产	1,589,114.52	1,589,114.52	
其他流动资产	4,017,827.79	4,017,827.79	
流动资产合计	189,868,802.52	189,868,802.52	
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	6,899,094.41	6,899,094.41	
长期股权投资			
其他权益工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,011,326.64	1,011,326.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	44,125,925.94	44,125,925.94	
开发支出			
商誉	4,371,611.20	4,371,611.20	
长期待摊费用			
递延所得税资产	515,639.36	515,639.36	
其他非流动资产	112,228,398.53	112,228,398.53	
非流动资产合计	189,151,996.08	189,151,996.08	
资产总计	379,020,798.60	379,020,798.60	
流动负债：			
短期借款	6,800,000.00	6,800,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,225,220.24	22,225,220.24	
预收款项	3,624,351.00		-3,624,351.00
合同负债		3,624,351.00	3,624,351.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,783,946.39	1,783,946.39	
应交税费	2,731,912.65	2,731,912.65	
其他应付款	68,491,684.62	68,491,684.62	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	22,746,709.49	22,746,709.49	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	100,018.87	100,018.87	
流动负债合计	128,503,843.26	128,503,843.26	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	18,359,415.91	18,359,415.91	

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,359,415.91	18,359,415.91	
负债合计	146,863,259.17	146,863,259.17	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	341,010,182.00	341,010,182.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	34,432,742.31	34,432,742.31	
减：库存股			
其他综合收益	-29,644,761.09	-29,644,761.09	
专项储备			
盈余公积	6,155,497.59	6,155,497.59	
一般风险准备			
未分配利润	-137,754,067.15	-137,754,067.15	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	214,199,593.66	214,199,593.66	
少数股东权益	17,957,945.77	17,957,945.77	
所有者权益（或股东权益）合计	232,157,539.43	232,157,539.43	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	379,020,798.60	379,020,798.60	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年7月5日，财政部发布了《财政部关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（以下简称“《通知》”）。根据《通知》要求，本公司自2020年1月1日起执行修订后的新收入会计准则，对预收账款进行了重新分类，将符合新收入准则确认条件的预收账款重新分类为合同负债。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	22,430,692.10	22,430,692.10	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,692,382.50	4,692,382.50	
应收款项融资			

预付款项	68,770.20	68,770.20	
其他应收款	55,589,149.06	55,589,149.06	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	6,318,785.64	6,318,785.64	
合同资产			
持有待售资产	63,016,000.00	63,016,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,019,232.39	1,019,232.39	
流动资产合计	153,135,011.89	153,135,011.89	
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	213,371,002.08	213,371,002.08	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	569,764.51	569,764.51	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	213,940,766.59	213,940,766.59	
资产总计	367,075,778.48	367,075,778.48	
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	662,336.19	662,336.19	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	991,386.19	991,386.19	
应交税费	1,961,842.43	1,961,842.43	
其他应付款	315,594,246.82	315,594,246.82	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	319,209,811.63	319,209,811.63	
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	175,320.00	175,320.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	175,320.00	175,320.00	
负债合计	319,385,131.63	319,385,131.63	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	341,010,182.00	341,010,182.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	27,788,609.85	27,788,609.85	
减：库存股			
其他综合收益	-29,000,000.00	-29,000,000.00	
专项储备			
盈余公积	6,155,497.59	6,155,497.59	
未分配利润	-298,263,642.59	-298,263,642.59	
所有者权益（或股东权益）合计	47,690,646.85	47,690,646.85	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	367,075,778.48	367,075,778.48	

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入、应税服务收入、不动产销售及出租	13%、6%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	按公司所在地政策缴纳
企业所得税	应纳税所得额	25%
土地增值税	房产销售收入减扣除项目金额	按超率累进税率
教育费附加	应缴流转税税额	2%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据财税[2019]39号文件，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（以下简称“加计抵减政策”）。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		6,049.70
银行存款	26,737,760.15	45,841,955.96
其他货币资金	24,032.94	
合计	26,761,793.09	45,848,005.66
其中：存放在境外的款项总额	1,349,962.35	1,424,596.07

其他说明：

截至2020年6月30日止，本公司受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
主动冻结郭虹借款及相关利息 (注 1)	19,532,366.09	19,517,565.27
君悦别墅合同纠纷账户冻结款		97,407.69
上海九川诉讼冻结(注 2)	1,888,490.58	
合计	21,420,856.67	19,614,972.96

注 1：公司主动冻结与自然人郭虹的借款及相关利息，详见本报告附注十六、8、（一）；

注 2：公司银行账户因上海九川投资有限公司追偿权纠纷被冻结，详见本报告附注十六、8、（二）。

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(6). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	45,470,439.49
1 至 2 年	9,217,426.34
2 至 3 年	—
3 年以上	
3 至 4 年	—
4 至 5 年	571,680.00
5 年以上	25,024,709.96
合计	80,284,255.79

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	25,596,389.96	31.88	25,596,389.96	100.00		25,596,389.96	33.79	25,596,389.96	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	54,687,865.83	68.12	2,618,367.79	4.79	52,069,498.04	50,153,112.32	66.21	2,466,590.35	4.92	47,686,521.97
其中：										
组合 1（房地产及相关行业）						4,939,350.00	6.52	246,967.50	5.00	4,692,382.50
组合 1（医疗行业）	44,526,117.70	55.46	2,583,877.21	5.80	41,942,240.49	36,732,132.97	48.49	2,194,177.96	5.97	34,537,955.01
组合 1（供应链行业）	85,220.00	0.11	4,261.00	5.00	80,959.00					
组合 3	10,076,528.13	12.55	30,229.58	0.30	10,046,298.55	8,481,629.35	11.20	25,444.89	0.30	8,456,184.46
合计	80,284,255.79	/	28,214,757.75	/	52,069,498.04	75,749,502.28	/	28,062,980.31	/	47,686,521.97

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	24,507,800.00	24,507,800.00	100	收回的可能性较小
客户 2	502,036.61	502,036.61	100	收回的可能性较小
客户 3	415,000.00	415,000.00	100	收回的可能性较小
客户 4	156,680.00	156,680.00	100	收回的可能性较小
客户 5	14,873.35	14,873.35	100	收回的可能性较小
合计	25,596,389.96	25,596,389.96	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1 (医疗行业)

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,374,691.36	1,868,734.57	5.00
1-2 年	7,151,426.34	715,142.64	10.00
合计	44,526,117.70	2,583,877.21	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 组合 1 (供应链行业)

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85,220.00	4,261.00	5.00
合计	85,220.00	4,261.00	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目：组合 3（关联方组合）

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
单位	10,076,528.13	30,229.58	0.30
合计	10,076,528.13	30,229.58	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用**(3). 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	25,596,389.96					25,596,389.96
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,466,590.35	398,744.94	246,967.50			2,618,367.79
其中：组合 1（房地产及相关行业）	246,967.50		246,967.50			
组合 1（医疗行业）	2,194,177.96	389,699.25				2,583,877.21
组合 1（供应链行业）		4,261.00				4,261.00
组合 3	25,444.89	4,784.69				30,229.58
合计	28,062,980.31	398,744.94	246,967.50			28,214,757.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
客户 1	24,507,800.00	30.53	24,507,800.00
客户 2	10,076,528.13	12.55	30,229.58
客户 3	7,022,859.85	8.75	382,609.88
客户 4	6,500,000.00	8.10	650,000.00
客户 5	5,796,665.95	7.22	289,833.30
合计	53,903,853.93	67.14	25,860,472.76

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,220,442.65	100.00	2,732,000.30	99.98
1 至 2 年	480.00	0.00	480.00	0.02
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	13,220,922.65		2,732,480.30	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
单位 1	6,401,000.00	48.41	1 年以内	预付货款
单位 2	4,892,250.00	37.00	1 年以内	预付货款
单位 3	609,278.61	4.61	1 年以内	预付电费
单位 4	418,683.18	3.17	1 年以内	预付费用
单位 5	165,822.96	1.25	1 年以内	预付货款
合计	12,487,034.75	94.45		

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,700,555.85	3,903,446.82
应收股利	1,990,000.37	
其他应收款	23,955,005.37	5,403,241.03
合计	30,645,561.59	9,306,687.85

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方借款利息	4,700,555.85	3,903,446.82
合计	4,700,555.85	3,903,446.82

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海浦东新区浩大小额贷款股份有限公司	1,990,000.37	
合计	1,990,000.37	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	24,763,413.02
1 至 2 年	380,037.77
2 至 3 年	8,190.98
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	51,026.72

5 年以上	15,817,673.00
合计	41,020,341.49

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,550,531.71	2,827,668.91
备用金	122,593.00	61,593.00
代收水电费	818,007.12	811,533.49
非关联方往来款	13,734,275.46	13,734,275.46
股权转让款（注）	23,330,414.00	3,600,000.00
其他	464,520.20	464,520.20
合计	41,020,341.49	21,499,591.06

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	384,781.73		15,711,568.30	16,096,350.03
2020年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,165,982.09			1,165,982.09
本期转回	196,996.00			196,996.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,353,767.82		15,711,568.30	17,065,336.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	15,711,568.30					15,711,568.30
按组合计提预期信用损失的应收账款	384,781.73	1,165,982.09	196,996.00			1,353,767.82
其中：组合1	384,781.73	1,165,982.09	196,996.00			1,353,767.82
组合2						
合计	16,096,350.03	1,165,982.09	196,996.00			17,065,336.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位1	应收股权转让款	23,330,414.00	1年以内	56.88	1,166,520.70
单位2	非关联方往来款	13,234,275.46	5年以上	32.26	13,234,275.46

单位 3	非关联方往来款	500,000.00	5 年以上	1.22	500,000.00
单位 4	保证金及押金	498,000.00	5 年以上	1.21	498,000.00
单位 5	其他	464,520.20	5 年以上	1.13	464,520.20
合计	/	38,027,209.66	/	92.70	15,863,316.36

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	8,153,016.70		8,153,016.70	7,692,446.33		7,692,446.33
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	20,654.60		20,654.60			
开发成本	5,545,965.30		5,545,965.30	5,545,965.30		5,545,965.30
开发产品	959,580.07	186,759.73	772,820.34	959,580.07	186,759.73	772,820.34
合计	14,679,216.67	186,759.73	14,492,456.94	14,197,991.70	186,759.73	14,011,231.97

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	186,759.73					186,759.73
合计	186,759.73					186,759.73

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴所得税		265,047.15
增值税留抵税额	3,367,442.91	3,468,446.31
待认证进项税额	255,644.12	284,334.33
合计	3,623,087.03	4,017,827.79

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BOT 特许经营权款	6,989,044.29		6,989,044.29	6,899,094.41		6,899,094.41	
合计	6,989,044.29		6,989,044.29	6,899,094.41		6,899,094.41	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海浦东新区浩大小额贷款股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海哲琿金融信息服务有限公司		
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	797,392.80	1,011,326.64
固定资产清理		
合计	797,392.80	1,011,326.64

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额			1,224,529.31	827,574.36	2,052,103.67
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			626,267.35		626,267.35
(1) 处置或报废			626,267.35		626,267.35
4. 期末余额			598,261.96	827,574.36	1,425,836.32
二、累计折旧					
1. 期初余额			607,201.93	433,575.10	1,040,777.03
2. 本期增加金额			51,281.07	49,641.08	100,922.15
(1) 计提			51,281.07	49,641.08	100,922.15

3. 本期减少金额			513,255.66		513,255.66
(1) 处置或报废			513,255.66		513,255.66
4. 期末余额			145,227.34	483,216.18	628,443.52
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			453,034.62	344,358.18	797,392.80
2. 期初账面价值			617,327.38	393,999.26	1,011,326.64

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

☐适用 ☒不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地 使用 权	专利 权	非专利 技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				1,779,055.99	93,058,019.57	94,837,075.56
2.本期增加金 额				271,330.78		271,330.78
(1)购置				271,330.78		271,330.78
(2)内部研发						
(3)企业合并 增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额				2,050,386.77	93,058,019.57	95,108,406.34
二、累计摊销						
1.期初余额				497,646.62	30,454,655.19	30,952,301.81
2.本期增加金 额				360,834.15	3,821,063.22	4,181,897.37
(1)计提				360,834.15	3,821,063.22	4,181,897.37
3.本期减少金 额						
(1)处置						
4.期末余额				858,480.77	34,275,718.41	35,134,199.18
三、减值准备						
1.期初余额				1,255,483.43	18,503,364.38	19,758,847.81
2.本期增加金 额						
(1)计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				1,255,483.43	18,503,364.38	19,758,847.81
四、账面价值						
1. 期末账面价值				-63,577.43	40,278,936.78	40,215,359.35
2. 期初账面价值				25,925.94	44,100,000.00	44,125,925.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

27、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
旌德宏琳健康产业发展有限公司	4,371,611.20					4,371,611.20
合计	4,371,611.20					4,371,611.20

(2). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

29、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,336,144.83	584,036.22	2,062,557.41	515,639.36
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	221,042.78	55,260.70		
合计	2,557,187.61	639,296.92	2,062,557.41	515,639.36

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☐适用 ☒不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☐适用 ☒不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	77,177,800.32	76,330,624.21
可抵扣亏损	217,776,341.86	208,173,415.29

合计	294,954,142.18	284,504,039.50

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度	8,197,381.55	8,197,381.55	
2021 年度	38,463,206.17	38,463,206.17	
2022 年度	7,634,397.23	7,634,397.23	
2023 年度	55,923,967.75	55,923,967.75	
2024 年度	97,954,462.59	97,954,462.59	
2025 年度	9,602,926.57		
合计	217,776,341.86	208,173,415.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
关联方借款	115,728,398.53		115,728,398.53	112,228,398.53		112,228,398.53
合计	115,728,398.53		115,728,398.53	112,228,398.53		112,228,398.53

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

合计	6,800,000.00	6,800,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付长期资产工程及设备款	8,365,636.11	9,816,399.82
应付采购款	33,379,236.31	11,198,659.77
应付房地产开发项目工程款	743,841.47	734,693.04
应付费	121,948.79	475,467.61
合计	42,610,662.68	22,225,220.24

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	23,330,414.56	尚未结算
公司 2	6,453,772.33	尚未结算
公司 3	4,036,512.45	尚未结算
公司 4	1,886,496.16	尚未结算

公司 5	1,000,000.00	尚未结算
合计	36,707,195.50	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,095,126.15	3,624,351.00
合计	4,095,126.15	3,624,351.00

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	766,853.91	6,073,637.30	6,162,789.47	677,701.74
二、离职后福利—设定提存	78,212.48	148,952.65	207,331.23	19,833.90

计划				
三、辞退福利	938,880.00	353,257.66	1,200,801.49	91,336.17
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,783,946.39	6,575,847.61	7,570,922.19	788,871.81

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	670,679.15	5,306,046.70	5,470,230.66	506,495.19
二、职工福利费		402,111.35	362,412.25	39,699.10
三、社会保险费	52,776.03	200,810.22	164,989.08	88,597.17
其中：医疗保险费	46,796.82	181,715.55	149,939.57	78,572.80
工伤保险费	958.07	1,925.79	2,628.53	255.33
生育保险费	5,021.14	17,168.88	12,420.98	9,769.04
四、住房公积金	31,938.00	162,277.00	162,024.00	32,191.00
五、工会经费和职工教育经费	741.45	2,392.03	3,133.48	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	10,719.28			10,719.28
合计	766,853.91	6,073,637.30	6,162,789.47	677,701.74

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	75,638.87	145,200.54	201,606.61	19,232.80
2、失业保险费	2,573.61	3,752.11	5,724.62	601.10
3、企业年金缴费				
合计	78,212.48	148,952.65	207,331.23	19,833.90

其他说明：

☐适用 ☒不适用**40、应交税费**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	966,633.67	1,014,761.92
消费税		
营业税		
企业所得税	1,024,091.88	488,015.80
个人所得税		49,227.14
城市维护建设税	56,459.14	
土地增值税	1,014,000.00	1,014,000.00
其他	65,693.29	165,907.79
合计	3,126,877.98	2,731,912.65

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	30,577.31	
应付股利		
其他应付款	42,524,292.64	68,491,684.62
合计	42,554,869.95	68,491,684.62

其他说明：

无

应付利息☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	30,577.31	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计	30,577.31	

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应付股利

☐适用 ☒不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款及利息	20,834,118.45	46,576,563.85
预提土地增值税	9,510,914.53	9,510,914.53
押金及保证金	4,571,458.33	4,580,320.99
应付费	2,820,404.48	2,936,842.97
应付股权受让款	95,016.47	200,000.00
其他	4,692,380.38	4,687,042.28
合计	42,524,292.64	68,491,684.62

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
个人 1	19,532,366.09	尚未结算
单位 2	9,510,914.53	尚未结算
合计	29,043,280.62	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	89,949.88	100,018.87
合计	89,949.88	100,018.87

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款**项目列示**

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
BOT 项目预计大修费	18,184,095.91	18,184,095.91	
君悦别墅合同纠纷案 预计损失	175,320.00	175,320.00	
合计	18,359,415.91	18,359,415.91	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益	-29,000,000.00							-29,000,000.00
其中：重新计 量设定受益计 划变动额								
权益法下不 能转损益的其 他综合收益								
其他权益工 具投资公允价 值变动	-29,000,000.00							-29,000,000.00
企业自身信 用风险公允价 值变动								
二、将重分类	-644,761.09	28,109.48				28,109.48		-616,651.61

进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-644,761.09	28,109.48				28,109.48		-616,651.61
其他综合收益合计	-29,644,761.09	28,109.48				28,109.48		-29,616,651.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-137,754,067.15	-96,530,794.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		29,100,000.00
调整后期初未分配利润	-137,754,067.15	-67,430,794.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,598,899.17	-70,288,272.18
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他综合收益结转留存收益		-35,000.00
期末未分配利润	-141,352,966.32	-137,754,067.15

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,581,122.28	7,783,474.86	67,635,835.60	52,021,573.01
其他业务	3,116,591.38	0.00	4,545,373.37	3,438,772.20
合计	12,697,713.66	7,783,474.86	72,181,208.97	55,460,345.21

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	125.81	104,385.32
教育费附加	53.92	131,727.31
资源税		
房产税		3,242.36
土地使用税	1,991.12	
车船使用税		
印花税	694.17	32,838.31
土地增值税		1,014,000.00
地方教育费附加	35.95	51,954.73
其他	1,996.93	18,635.77
合计	4,897.90	1,356,783.80

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	881,232.46	5,291,337.27
差旅费	15,432.46	417,580.66
业务费	46,437.00	3,411,165.72
其他	127,221.24	1,034,804.02
合计	1,070,323.16	10,154,887.67

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	5,170,979.75	9,759,444.25
办公管理费	2,928,262.86	11,099,599.52
折旧和摊销费用	109,414.82	1,544,335.30
其他	7,666.40	1,396,016.87
合计	8,216,323.83	23,799,395.94

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员		4,059,533.21
其他		1,007,824.64
合计		5,067,357.85

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	635,221.39	1,179,834.34
减：利息收入	57,385.73	99,417.86
汇兑损益		
其他	24,299.27	-229,500.92
合计	602,134.93	850,915.56

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	50,000.00	
软件企业即征即退		479,500.28
代扣个人所得税手续费返还	6,405.89	
进项税加计扣除	17,353.25	
社保返还		98,563.86
其他	6,090.18	296.24
合计	79,849.32	578,360.38

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
丽水市科学技术局发放科技型中小企业奖励	50,000.00		与收益相关

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		12.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-30,332.67	-90,619.63
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,990,000.37	2,251,432.00

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,959,667.70	2,160,824.37

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	968,986.09	113,725.02
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	151,777.44	-1,036,554.52
合计	1,120,763.53	-922,829.50

其他说明：

无

72、资产减值损失

☐适用 ☒不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	12,643.43	49,000.00
合计	12,643.43	49,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	54,388.00	190,000.00	
姜申英民间借贷纠纷案		5,500,000.00	
其他	3.68	184,272.28	
合计	54,391.68	5,874,272.28	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
马桥镇人民政府返税		190,000.00	与收益相关
企业扶持资金	14,000.00		与收益相关
高校毕业生到中小微企业就业补贴	40,388.00		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		13,957.50	
其中：固定资产处置损失		13,957.50	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		4,803.90	
预计损失		295,955.48	
其他	6.80		
合计	6.80	314,716.88	

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,118,501.67	2,272,356.39
递延所得税费用	-123,657.56	-2,966,235.18
合计	994,844.11	-693,878.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-3,993,659.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	-998,414.80
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-497,500.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	142,636.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,651.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,345,470.95
所得税费用	994,844.11

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款项		343,542.33
收到保证金及押金	300,000.00	1,452,272.00
其他	241,380.48	435,078.44
合计	541,380.48	2,230,892.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款项		4,611,742.60
支付的办公管理费等	3,927,685.62	17,364,776.26
支付的保证金及押金	40,000.00	1,315,323.50
其他	1,700,900.18	801,179.11
合计	5,668,585.80	24,093,021.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
BOT项目投资成本回收收入		1,060,200.00
收到关联方借款利息	3,200,000.00	
合计	3,200,000.00	1,060,200.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联方借款本金	3,500,000.00	9,700,000.00
合计	3,500,000.00	9,700,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的定融借款		30,000,000.00

合计		30,000,000.00
----	--	---------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付定融借款利息费用		321,200.22
合计		321,200.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,988,503.33	-14,544,028.62
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,120,763.53	-922,829.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,922.15	235,688.03
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,181,897.37	7,912,451.53
长期待摊费用摊销		48,511.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-12,643.43	-49,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		13,957.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	602,134.93	917,356.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,959,667.70	-2,225,824.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-123,657.55	-2,680,430.85

递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-285,804.33
存货的减少(增加以“—”号填列)	-481,224.97	5,600,561.51
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-18,527,489.05	-3,067,598.01
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-4,780,799.75	-20,163,591.86
其他		65,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-24,868,267.80	-29,145,580.72
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	5,340,936.42	37,462,401.16
减: 现金的期初余额	30,042,193.71	55,886,410.74
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,701,257.29	-18,424,009.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	104,983.53
旌德宏琳健康产业发展有限公司	104,983.53
取得子公司支付的现金净额	104,983.53

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,809,161.01
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	30,525,854.66
上海融达信息科技有限公司	26,920,702.52
上海运盛实业有限公司	3,600,000.00
上海晟硕医疗科技有限公司	5,152.14
处置子公司收到的现金净额	26,716,693.65

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,340,936.42	30,042,193.71
其中：库存现金		6,049.70
可随时用于支付的银行存款	5,340,936.42	30,036,144.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,340,936.42	30,042,193.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,420,856.67	银行冻结资金
应收票据		
存货	772,820.34	纳税担保
固定资产		
无形资产		
合计	22,193,677.01	/

其他说明：

1. 所有权或使用权受到限制的货币资金

所有权或使用权受到限制的货币资金情况详见附注七、1。

2. 所有权或使用权受到限制的存货

项 目	年末净值	受限原因
佳盛广场-B栋5层G、H单元（注）	772,820.34	纳税担保

注：福州佳盛广场项目已处于清盘状态，相关土地增值税正在清算之中，公司原提供福州佳盛广场B栋5层G、H单元与福州佳盛广场72个地下车库做为福州佳盛广场项目土地增值税清算的纳税担保。但由于公司本期已将福州佳盛广场72个地下车库不可撤销的包销给了关联方上海运川实业有限公司，上海运川实业有限公司已经知晓上述资产担保状态且愿意承担一切风险，同时公司已经全部移交上述车库并已经收到所有包销款项。因此公司关联方上海运川实业有限公司实际为公司上述土地增值税以其实际控制的72个地下车库承担纳税担保。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币	1,477,888.37	0.91344	1,349,962.35
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

83、套期

☐适用 ☒不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		递延收益	
计入其他收益的政府补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
计入营业外收入的政府补助	54,388.00	营业外收入	54,388.00

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

85、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

一揽子交易

☐适用 ☒不适用

非一揽子交易

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海融达信息科技有限公司	63,016,000.00	78.77	股权转让	2020 年 1 月	标的公司董事会决议及股权转让款项支付							
上海晟硕医疗科技有限公司	0.00	60.00	股权转让	2020 年 5 月	总经理办公会会议纪要	-30,332.67						

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
(香港)耀晶实业有限公司	香港	香港	投资	100.00		设立
Alexander Associates Ltd	英属处女岛	英属处女岛	投资		100.00	设立
香港运盛中盛有限公司	香港	香港	投资		100.00	设立
上海汇仁文化传播有限公司	上海	上海	商务咨询, 文化策划	100.00		设立
重庆康润实业有限公司	重庆	重庆	房地产开发经营	100.00		设立
上海卓诚贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00		设立
上海运晟医疗科技有限公司	上海	上海	医疗行业投资管理	100.00		设立
上海顺玥投资有限公司	上海	上海	医疗	100.00		设立
丽水运盛人口健康信息科技有限公司	丽水	丽水	医疗	80.00		设立
旌德宏琳健康产业发展有限公司	旌德	旌德	医疗	100.00		非同一控制合并
南京泓宜康医院管理有限公司	南京	南京	医疗	51.00		设立
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	深圳	深圳	医疗	70.00		设立
上海晟和慈医疗科技有限公司	上海	上海	医疗		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

本年度，上海顺玥投资有限公司的股东由上海卓诚贸易有限公司变更为本公司，即本公司间接持股变为直接持股。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	20.00	-1,328,487.53		-204,687.75
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	30.00	-66,312.83		2,933,657.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	256.89	4,848.49	5,105.38	3,389.31	1,818.41	5,207.72	739.07	5,108.24	5,847.31	3,467.00	1,818.41	5,285.41
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	1,176.14		1,176.14	-111.75		-111.75	700.00		700.00	0.01		0.01

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	297.62	-664.24	-664.24	-143.72	407.36	-3,640.68	-3,640.68	-60.69
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	24.24	-22.10	-22.10	-1,243.91		-0.01	-0.01	

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☒适用 ☐不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☒适用 ☐不适用

本年度公司之全资子公司上海运晟医疗科技有限公司以 250 万元的价款从自然人季国盛处受让其持有的上海晟和慈医疗科技有限公司 45%的股权, 本次交易完成后, 上海运晟医疗科技有限公司持有上海晟和慈医疗科技有限公司 100%股权。即上海晟和慈医疗科技有限公司由公司的控股子公司变更为全资子公司。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

	上海晟和慈医疗科技有限公司
购买成本/处置对价	2,500,000.00
--现金	2,500,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	2,500,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,446,481.28
差额	53,518.72
其中: 调整资本公积	53,518.72
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

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

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

（一）信用风险

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

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十二所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

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

截止 2020 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	80,284,255.79	28,214,757.75
其他应收款	41,020,341.49	17,065,336.12
一年内到期的长期应收款	1,589,114.52	

账龄	账面余额	减值准备
长期应收款	6,989,044.29	

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

(二) 流动性风险

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

截止2020年6月30日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款		6,800,000.00			6,800,000.00
应付账款	42,610,662.68				42,610,662.68
其他应付款	42,554,869.95				42,554,869.95
其他流动负债	89,949.88				89,949.88
合计	85,255,482.51	6,800,000.00			92,055,482.51

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会采用适当方法来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2020年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额
	港币项目
外币金融资产：	
货币资金	1,349,962.35
小计	1,349,962.35

(3) 敏感性分析：

截至2020年6月30日止，对于本公司各类外币相关金融资产和相关金融负债，如果人民币对外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，对净利润无影响，增加或减少其他综合收益金额约为134,996.24元。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至2020年6月30日止，由于公司期末借款整体金额较小，因此如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，上述利率的变化对本公司的净利润较小。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			20,000,000.00	20,000,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			20,000,000.00	20,000,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

☒ 适用 ☐ 不适用

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
四川蓝润资产管理有限公司	成都	商务服务业；物业管理；房地产中介服务；商品批发与零售	250,000.00	24.33	24.33

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是自然人戴学斌、董翔夫妇。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

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

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川远鸿物业管理有限公司温江分公司	办公场所物业管理	2,122.64	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
旌德县中医院	关联方服务收入	1,504,621.52	2,603,773.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都启阳恒隆置业有限公司	租赁办公场所	13,761.46	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海运晟医疗科技有限公司	1,800,000.00	2019.10.12	2022.10.11	否

上海运晟医疗科技有限公司	5,000,000.00	2019.09.29	2022.09.28	否
上海运晟医疗科技有限公司（注1）	28,000,000.00	2020.01.08		否
旌德县中医院（注2）	20,000,000.00	2020.06.03	2023.06.03	否

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

注1：公司全资子公司上海运晟医疗科技有限公司为满足持续发展的资金需求，优化公司融资结构，保证经营周转及补充流动资金的需要，拟向深圳市前海融资租赁金融交易中心有限公司（以下简称“前海融资”）申请应收账款债权转让融资业务（以下简称“本次融资”）。融资金额不超过2,800万元，期限9个月。截至2020年6月30日止，上述业务实际融入资金余额为130万元。

注2：公司于2020年5月26日召开第九届董事会第二十六次会议，审议通过《关于向旌德县中医院银行融资提供反担保的议案》，就公司关联方旌德县中医院向商业银行融资不超过2,000万元（以下简称“本次融资”），由公司及旌德宏琳健康产业发展有限公司（以下简称“旌德宏琳”）、旌德县兴业融资担保有限公司（以下简称“担保公司”）为本次融资对商业银行提供担保，同时本公司、本公司母公司四川蓝润资产管理有限公司（以下简称“蓝润资产”）及旌德宏琳为担保公司本次融资担保事项提供信用保证作为反担保；并且公司将持有的旌德宏琳股权质押给担保公司作为反担保。

(5). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
旌德县中医院	13,000,000.00	2018-6-28	2020-6-27	本金
旌德县中医院	16,200,000.00	2018-12-12	2020-12-11	本金
旌德县中医院	700,000.00	2019-1-17	2021-1-16	本金
旌德县中医院	1,000,000.00	2019-1-31	2021-1-30	本金
旌德县中医院	700,000.00	2019-2-1	2021-1-31	本金
旌德县中医院	2,000,000.00	2019-2-26	2021-2-25	本金
旌德县中医院	1,700,000.00	2019-3-31	2021-3-30	本金
旌德县中医院	600,000.00	2019-4-10	2021-4-9	本金
旌德县中医院	3,000,000.00	2019-6-30	2021-6-29	本金
旌德县中医院	73,728,398.53	2019-10-18	2022-10-17	本金
旌德县中医院	3,500,000.00	2020-3-4	2022-3-3	本金
旌德县中医院	4,700,555.85			利息

本年公司实际拆出本金350万元。

关联方	项目	年初余额	借出/计提	归还	年末余额
旌德县中医院	本金	112,228,398.53	3,500,000.00		115,728,398.53
旌德县中医院	利息	3,903,446.82	3,997,109.03	3,200,000.00	4,700,555.85

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收利息	旌德县中医院	4,700,555.85		3,903,446.82	
应收账款	旌德县中医院	10,076,528.13	30,229.58	8,481,629.35	25,444.89
其他非流动资产	旌德县中医院	115,728,398.53		112,228,398.53	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

为关联方提供担保详见“本附注十二、5、关联交易情况之（4）关联担保情况”。

除上述关联方担保外，本公司对上海融达信息科技有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司上海虹口区支行申请借款 400 万元人民币借款提供连带责任担保，为期一年。同时，太平财产保险有限公司上海分公司为该笔借款出具保险单，风险分担该笔贷款本息 45%。截至 2020 年 6 月 30 日止，该笔借款余额为 300 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法☐适用 ☒不适用**2、 债务重组**☐适用 ☒不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2). 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、 年金计划**☐适用 ☒不适用**5、 终止经营**☐适用 ☒不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**☐适用 ☒不适用**(2). 报告分部的财务信息**☐适用 ☒不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**☐适用 ☒不适用**(4). 其他说明**☐适用 ☒不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**☐适用 ☒不适用**8、 其他**☒适用 ☐不适用**(一) 主动冻结郭虹借款及相关利息事宜**

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

(二) 上海九川投资（集团）有限公司起诉公司及公司账户被冻结事宜

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

2017 年 10 月 27 日，原告因与成都九川机电数码园投资发展有限公司（以下简称：被告二）、成都蓝润华锦置业有限公司（以下简称：被告三）追偿权纠纷，起诉至上海市青浦区人民法院。后原告、被告二及被告三三方达成《和解协议》约定：第一条：被告二同意向原告支付款项共计人民币 3,200 万元，《和解协议》生效后，被告二在收到（2017）沪 0118 民初 12432 号案件的撤诉裁定书当日向原告支付人民币 800 万元，剩余款项，被告二从 2018 年 1 月起，每月向原告支付人民币 400 万元；第四条：被告二向原告支付全部款项之后，原告不再基于（2017）沪 0118 号民初 12432 号案件向被告二和运盛（上海）医疗科技股份有限公司（以下简称：被告一或公司）主张其他权利；第五条：若被告二未能按照《和解协议》履行还款义务，则被告三对被告二未清偿部分承担连带保证责任。同日，原告向被告二发出《指定付款函》要求被告二将《和解协议》所涉款项 3,200 万元打入原告指定的账户，被告二表示“已收到指定付款函并知悉”并加盖公章。2017 年 10 月 30 日，上海市青浦区人民法院出具（2017）沪 0118 民初 12432 号民事裁定书中表明，原告（即本案原告）以双方庭外已达成和解为由申请撤诉，于法无悖，本院予以准许。故原告、被告二及被告三三方达成《和解协议》业已生效。2017 年 10 月 30 日至 2018 年 6 月 12 日，被告二依次向原告指定的银行账户支付款项共计 2800 万元，但 2018 年 7 月应付的余款 400 万元至今仍未支付，已经严重违反了《和解协议》的相关约定。2019 年 4 月 3 日，原告向被告二、被告三发出《律师函》再次要求履行上述义务，2019 年 11 月，原告向被告一发出《公函》要求其履行支付义务，但截至目前，被告二并未支付余款 400 万元人民币，被告三亦未承担相应担保责任。据原告称，2016 年 5 月 10 日，被告一向原告出具《承诺函》，其中被告一承诺“如因成都九川机电数码园有限公司原因（包括公司股权变更、破产、注销等）无法履行支付工程款的责任，造成上海九川投资（集团）有限公司经济损失的，运盛（上海）医疗科技股份有限公司愿意承担由此产生的一切经济损失”。由此，原告认为被告一未承担原告因被告二未向原告支付相关款项而产生的一切损失。

本次诉讼案件上海九川申请了财产保全，公司 1 个银行账户共 1,888,490.58 元人民币被冻结。

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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

3 至 4 年	
4 至 5 年	571,680.00
5 年以上	24,522,673.35
合计	25,094,353.35

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	25,094,353.35	100.00	25,094,353.35	100.00		25,094,353.35	83.55	25,094,353.35	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备						4,939,350.00	16.45	246,967.50	5.00	4,692,382.50
其中：										
组合 1（房地产及相关行业）						4,939,350.00	16.45	246,967.50	5.00	4,692,382.50
合计	25,094,353.35	/	25,094,353.35	/		30,033,703.35	/	25,341,320.85	/	4,692,382.50

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	25,341,320.85		246,967.50			25,094,353.35
合计	25,341,320.85		246,967.50			25,094,353.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	246,967.50	收回款项
合计	246,967.50	/

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
客户 1	24,507,800.00	97.66	24,507,800.00
客户 2	415,000.00	1.65	415,000.00
客户 3	156,680.00	0.62	156,680.00
客户 4	14,873.35	0.06	14,873.35
合计	25,094,353.35	100.00	25,094,353.35

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	86,426,209.67	55,589,149.06
合计	86,426,209.67	55,589,149.06

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	53,733,173.07
1 至 2 年	33,846,025.68
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	2,097,913.41
合计	89,677,112.16

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团合并范围内往来款	63,962,397.18	51,875,114.87
股权转让款	23,330,414.00	3,600,000.00
保证金及押金	1,777,508.21	1,789,208.21
非关联方往来款	500,000.00	500,000.00

备用金	20,000.00	3,000.00
其他	86,792.77	86,792.77
合计	89,677,112.16	57,854,115.85

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	252,194.15		2,012,772.64	2,264,966.79
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,166,520.70			1,166,520.70
本期转回	180,585.00			180,585.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,238,129.85		2,012,772.64	3,250,902.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	2,012,772.64					2,012,772.64
按组合计提预期信用损失的其他应收款	252,194.15	1,166,520.70	180,585.00			1,238,129.85

合计	2,264,966.79	1,166,520.70	180,585.00			3,250,902.49
----	--------------	--------------	------------	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海君璃实业有限公司	180,000.00	收到款项
上海豪车汇汽车服务有限公司	585.00	抵租金
合计	180,585.00	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 1	集团合并范围内往来款	51,670,185.03	1 年以内-2 年	57.62	
公司 2	股权转让款	23,330,414.00	1 年以内	26.02	1,166,520.70
公司 3	集团合并范围内往来款	8,500,000.00	1 年以内	9.48	
公司 4	集团合并范围内往来款	3,500,000.00	1 年以内-2 年	3.90	
公司 5	非关联方往来款	500,000.00	5 年以上	0.56	500,000.00
合计	/	87,500,599.03	/	97.58	1,666,520.70

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	217,921,002.08		217,921,002.08	213,371,002.08		213,371,002.08
对联营、合营企业投资						
合计	217,921,002.08		217,921,002.08	213,371,002.08		213,371,002.08

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
(香港)耀晶实业有限公司	2.08			2.08		
重庆康润实业有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
上海汇仁文化传播有限公司	2,700,000.00	1,450,000.00		4,150,000.00		
上海卓诚贸易有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
上海运晟医疗科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
上海顺玥投资有限公司						
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
旌德宏琳健康产业发展有限公司	68,671,000.00			68,671,000.00		
南京泓宜康医药管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
深圳鑫润鸿锦实业有限公司	7,000,000.00	3,100,000.00		10,100,000.00		
合计	213,371,002.08	4,550,000.00		217,921,002.08		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,203,697.19		16,095,237.64	13,832,750.45
其他业务	1,529,493.67		1,767,301.62	
合计	2,733,190.86		17,862,539.26	13,832,750.45

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		2,788,068.99
处置长期股权投资产生的投资收益		-68,506,831.89
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

合计		-65,718,762.90

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

十八、补充资料

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

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,643.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	104,388.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,770,857.59	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易		

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-971,971.48	
少数股东权益影响额	-13,559.03	税后
合计	2,902,355.39	

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.694	-0.011	-0.011
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.061	-0.019	-0.019

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司的文件的正本及公告的原稿。

董事长：王熙

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 21 日

修订信息

☐适用 ☒不适用