

上海辰韦仲德医院管理有限公司

审计报告

天职业字[2022] 36979 号

---

目 录

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 审 计 报 告                    | 1  |
| 2019年1月1日-2022年4月30日财务报表   | 3  |
| 2019年1月1日-2022年4月30日财务报表附注 | 19 |

上海辰韦仲德医院管理有限公司：

## 一、 审计意见

我们审计了上海辰韦仲德医院管理有限公司（以下简称“上海辰韦”）财务报表，包括 2022 年 4 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年 1-4 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了 2022 年 4 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-4 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海辰韦公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估上海辰韦公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海辰韦公司的财务报告过程。

## 四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合

理预期错报单独或汇总起来可能影响合并财务报表使用者依据合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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



中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 合并资产负债表

编制单位：上海辰韦仲德医院管理有限公司

金额单位：元

| 项 目            | 2022年4月30日              | 2021年12月31日             | 2020年12月31日           | 2019年12月31日           | 附注编号   |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------|
| <b>流动资产</b>    |                         |                         |                       |                       |        |
| 货币资金           | 24,463,109.42           | 9,527,273.51            | 35,774,222.77         | 37,259,514.24         | 七、（一）  |
| △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           | 104,525,621.87          | 103,281,954.86          | 90,364,953.02         | 83,184,217.35         | 七、（二）  |
| 应收款项融资         |                         |                         |                       |                       |        |
| 预付款项           | 219,594,420.35          | 215,920,729.25          | 15,427,814.00         | 6,040,977.65          | 七、（三）  |
| △应收保费          |                         |                         |                       |                       |        |
| △应收分保账款        |                         |                         |                       |                       |        |
| △应收分保合同准备金     |                         |                         |                       |                       |        |
| 其他应收款          | 436,459,797.98          | 414,811,566.01          | 312,967,832.31        | 268,303,421.38        | 七、（四）  |
| 其中：应收利息        |                         |                         |                       |                       |        |
| 应收股利           |                         |                         |                       |                       |        |
| △买入返售金融资产      |                         |                         |                       |                       |        |
| 存货             | 39,599,501.09           | 42,870,687.16           | 45,659,677.13         | 34,318,567.75         | 七、（五）  |
| 合同资产           |                         |                         |                       |                       |        |
| 持有待售资产         |                         |                         |                       |                       |        |
| 一年内到期的非流动资产    |                         |                         |                       |                       |        |
| 其他流动资产         | 7,653,569.82            | 12,505,179.99           | 6,425,008.56          | 5,088,559.02          | 七、（六）  |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>832,296,026.53</b>   | <b>798,917,390.78</b>   | <b>506,619,507.79</b> | <b>434,195,257.39</b> |        |
| <b>非流动资产</b>   |                         |                         |                       |                       |        |
| △发放贷款和垫款       |                         |                         |                       |                       |        |
| 债权投资           |                         |                         |                       |                       |        |
| 其他债权投资         |                         |                         |                       |                       |        |
| 长期应收款          |                         |                         |                       |                       |        |
| 长期股权投资         |                         |                         |                       |                       |        |
| 其他权益工具投资       |                         |                         |                       |                       |        |
| 其他非流动金融资产      |                         |                         |                       |                       |        |
| 投资性房地产         |                         |                         |                       |                       |        |
| 固定资产           | 16,146,586.06           | 19,128,601.60           | 21,565,467.68         | 29,126,579.19         | 七、（七）  |
| 在建工程           | 8,408,961.76            | 1,573,000.00            |                       | 798,894.29            | 七、（八）  |
| 生产性生物资产        |                         |                         |                       |                       |        |
| 油气资产           |                         |                         |                       |                       |        |
| 使用权资产          | 359,944,285.26          | 291,600,064.96          |                       |                       | 七、（九）  |
| 无形资产           | 3,814,013.81            | 3,930,289.85            | 4,349,716.39          | 4,225,086.07          | 七、（十）  |
| 开发支出           |                         |                         |                       |                       |        |
| 商誉             | 241,750.33              | 54,179,198.64           | 54,179,198.64         | 54,179,198.64         | 七、（十一） |
| 长期待摊费用         | 17,596,716.46           | 18,965,148.79           | 29,035,098.48         | 44,385,530.34         | 七、（十二） |
| 递延所得税资产        | 3,364,977.64            | 2,766,677.95            | 2,603,790.77          | 3,960,321.63          | 七、（十三） |
| 其他非流动资产        |                         |                         |                       |                       |        |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>409,517,291.32</b>   | <b>392,142,981.79</b>   | <b>111,733,271.96</b> | <b>136,675,610.16</b> |        |
| <b>资 产 总 计</b> | <b>1,241,813,317.85</b> | <b>1,191,060,372.57</b> | <b>618,352,779.75</b> | <b>570,870,867.55</b> |        |

法定代表人：游国明

主管会计工作负责人：唐先斌

会计机构负责人：边志新



# 合并资产负债表（续）

编制单位：上海辰韦仲德医院管理有限公司

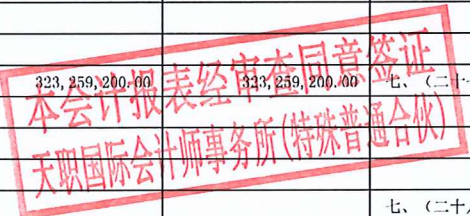
金额单位：元

| 项 目                  | 2022年4月30日              | 2021年12月31日             | 2020年12月31日           | 2019年12月31日           | 附注编号    |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------|
| <b>流动负债</b>          |                         |                         |                       |                       |         |
| 短期借款                 | 12,842,308.23           | 12,912,927.28           |                       |                       | 七、（十四）  |
| △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                 | 188,437,348.57          | 159,890,674.17          | 132,762,043.05        | 65,777,457.92         | 七、（十五）  |
| 预收款项                 | 870,344.00              | 1,676,227.00            | 15,466,619.11         | 14,749,203.09         | 七、（十六）  |
| 合同负债                 | 23,828,555.57           | 24,178,209.50           |                       |                       | 七、（十七）  |
| △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               | 15,766,904.44           | 20,365,575.12           | 26,874,092.01         | 25,557,098.96         | 七、（十八）  |
| 应交税费                 | 66,248,557.14           | 50,262,841.58           | 17,952,462.12         | 29,725,931.47         | 七、（十九）  |
| 其他应付款                | 34,393,660.75           | 7,886,918.37            | 27,764,767.78         | 26,090,780.52         | 七、（二十）  |
| 其中：应付利息              | 34,724.70               | 34,724.70               |                       |                       | 七、（二十）  |
| 应付股利                 |                         |                         |                       |                       |         |
| △应付手续费及佣金            |                         |                         |                       |                       |         |
| △应付分保账款              |                         |                         |                       |                       |         |
| 持有待售负债               |                         |                         |                       |                       |         |
| 一年内到期的非流动负债          | 15,621,578.44           | 7,780,615.44            |                       |                       | 七、（二十一） |
| 其他流动负债               | 809,797.92              | 848,406.69              |                       |                       |         |
| <b>流动负债合计</b>        | <b>358,819,055.06</b>   | <b>285,802,395.15</b>   | <b>220,819,984.07</b> | <b>161,900,471.96</b> |         |
| <b>非流动负债</b>         |                         |                         |                       |                       |         |
| △保险合同准备金             |                         |                         |                       |                       |         |
| 长期借款                 | 151,350,389.48          | 162,057,374.27          | 14,010,871.26         | 23,681,649.23         | 七、（二十二） |
| 应付债券                 |                         |                         |                       |                       |         |
| 其中：优先股               |                         |                         |                       |                       |         |
| 永续债                  |                         |                         |                       |                       |         |
| 租赁负债                 | 329,914,772.71          | 282,414,778.84          |                       |                       | 七、（二十三） |
| 长期应付款                | 63,432,365.96           | 79,013,249.21           | 8,823,796.00          | 8,996,596.00          | 七、（二十四） |
| 长期应付职工薪酬             |                         |                         |                       |                       |         |
| 预计负债                 | 150,000.00              | 287,729.48              | 2,129,813.86          | 250,000.00            | 七、（二十五） |
| 递延收益                 | 51,630.05               | 597,694.80              | 529,638.80            |                       |         |
| 递延所得税负债              |                         |                         |                       |                       |         |
| 其他非流动负债              |                         |                         |                       |                       |         |
| <b>非流动负债合计</b>       | <b>544,899,158.20</b>   | <b>524,370,826.60</b>   | <b>25,494,119.92</b>  | <b>32,928,245.23</b>  |         |
| <b>负 债 合 计</b>       | <b>903,718,213.26</b>   | <b>810,173,221.75</b>   | <b>246,314,103.99</b> | <b>194,828,717.19</b> |         |
| <b>所有者权益</b>         |                         |                         |                       |                       |         |
| 实收资本                 | 64,110,800.00           | 64,110,800.00           | 64,110,800.00         | 64,110,800.00         | 七、（二十六） |
| 其他权益工具               |                         |                         |                       |                       |         |
| 其中：优先股               |                         |                         |                       |                       |         |
| 永续债                  |                         |                         |                       |                       |         |
| 资本公积                 | 323,259,200.00          | 323,259,200.00          | 323,259,200.00        | 323,259,200.00        | 七、（二十七） |
| 减：库存股                |                         |                         |                       |                       |         |
| 其他综合收益               |                         |                         |                       |                       |         |
| 专项储备                 |                         |                         |                       |                       |         |
| 盈余公积                 | 30,320,218.20           | 30,320,218.20           |                       |                       | 七、（二十八） |
| △一般风险准备              |                         |                         |                       |                       |         |
| 未分配利润                | -79,595,113.61          | -36,803,067.38          | -15,331,324.24        | -11,327,849.61        | 七、（二十九） |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b> | <b>338,095,104.59</b>   | <b>380,887,150.82</b>   | <b>372,038,675.76</b> | <b>376,042,150.36</b> |         |
| 少数股东权益               |                         |                         |                       |                       |         |
| <b>所有者权益合计</b>       | <b>338,095,104.59</b>   | <b>380,887,150.82</b>   | <b>372,038,675.76</b> | <b>376,042,150.36</b> |         |
| <b>负债及所有者权益合计</b>    | <b>1,241,813,317.85</b> | <b>1,191,060,372.57</b> | <b>618,352,779.75</b> | <b>570,870,867.55</b> |         |

法定代表人：游国明

主管会计工作负责人：唐先斌

会计机构负责人：边志新

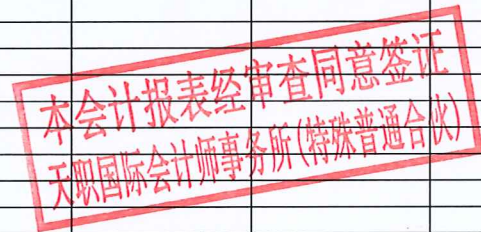


# 合并利润表

编制单位：上海辰书申德医院管理有限公司

金额单位：元

| 项 目                           | 2022年1-4月发生额   | 2021年度发生额      | 2020年度发生额      | 2019年度发生额      | 附注编号    |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| <b>一、营业总收入</b>                | 191,497,395.14 | 705,810,852.79 | 602,285,410.96 | 600,533,183.80 |         |
| 其中：营业收入                       | 191,497,395.14 | 705,810,852.79 | 602,285,410.96 | 600,533,183.80 | 七、（三十）  |
| △利息收入                         |                |                |                |                |         |
| △已赚保费                         |                |                |                |                |         |
| △手续费及佣金收入                     |                |                |                |                |         |
| <b>二、营业总成本</b>                | 186,628,318.86 | 645,100,776.11 | 588,192,516.38 | 519,921,175.99 |         |
| 其中：营业成本                       | 111,376,662.21 | 505,031,396.15 | 465,308,343.76 | 427,245,881.57 | 七、（三十）  |
| △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                         | 158,201.41     | 3,214,471.23   | 2,853,556.93   | 3,176,306.29   |         |
| 销售费用                          | 15,745,580.85  | 59,443,766.65  | 59,213,266.24  | 59,342,900.11  | 七、（三十一） |
| 管理费用                          | 19,438,240.83  | 58,355,086.30  | 58,503,815.47  | 60,557,783.72  | 七、（三十二） |
| 研发费用                          |                |                |                |                |         |
| 财务费用                          | 6,909,633.56   | 19,356,055.78  | 2,613,533.98   | -401,698.70    | 七、（三十三） |
| 其中：利息费用                       | 6,099,655.93   | 15,181,218.78  | 1,360,486.66   | 7,120,114.61   | 七、（三十三） |
| 利息收入                          | -9,992.61      | -62,889.71     | -61,885.80     | -8,822,782.68  | 七、（三十三） |
| 加：其他收益                        | 153,177.80     | 77,767.23      | 1,007,626.00   | 29,417.56      |         |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |                |                |                |                |         |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                |                |                |                |         |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |                |                |         |
| △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）             | -2,116,744.00  | -963,802.88    | -6,982,016.03  | -1,771,056.79  | 七、（三十四） |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -53,937,448.31 | -76,507.20     | -1,977,130.68  | -2,021,511.72  | 七、（三十五） |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                | 4,854.37       |                | 1,956.32       |         |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      | -18,031,938.23 | 59,482,388.20  | 5,811,403.87   | 46,850,813.18  |         |
| 加：营业外收入                       | 9,456,566.67   | 1,832,423.81   | 8,604,244.41   | 10,275,397.25  | 七、（三十六） |
| 减：营业外支出                       | 36,838.81      | 5,334,152.27   | 6,481,495.57   | 7,468,448.05   | 七、（三十七） |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    | -38,612,210.37 | 55,980,659.74  | 7,961,152.71   | 49,657,762.38  |         |
| 减：所得税费用                       | 11,964,347.06  | 39,758,722.40  | 20,796,182.34  | 26,519,600.55  | 七、（三十八） |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      | -50,576,557.43 | 16,221,937.34  | -12,835,029.63 | 23,138,161.83  |         |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |                |                |                |                |         |
| （一）按经营持续性分类                   |                |                |                |                |         |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         | -50,576,557.43 | 16,221,937.34  | -12,835,029.63 | 23,138,161.83  |         |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |                |                |                |                |         |
| （二）按所有权归属分类                   |                |                |                |                |         |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）    | -50,576,557.43 | 16,221,937.34  | -12,835,029.63 | 23,138,161.83  |         |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |                |                |                |                |         |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |                |                |                |                |         |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额          |                |                |                |                |         |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |                |                |                |                |         |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |                |                |                |                |         |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |                |                |                |                |         |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |                |                |                |                |         |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |                |                |                |                |         |
| （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                |                |                |                |                |         |
| 法定代表人：游国明                     |                |                |                |                |         |
| 主管会计工作负责人：唐先斌                 |                |                |                |                |         |
| 6.外币财务报表折算差额                  |                |                |                |                |         |
| 7.其他                          |                |                |                |                |         |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额           |                |                |                |                |         |
| <b>七、综合收益总额</b>               | -50,576,557.43 | 16,221,937.34  | -12,835,029.63 | 23,138,161.83  |         |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额              | -50,576,557.43 | 16,221,937.34  | -12,835,029.63 | 23,138,161.83  |         |
| 归属于少数股东的综合收益总额                |                |                |                |                |         |
| <b>八、每股收益</b>                 |                |                |                |                |         |
| （一）基本每股收益（元/股）                |                |                |                |                |         |
| （二）稀释每股收益（元/股）                |                |                |                |                |         |



法定代表人：游国明

主管会计工作负责人：唐先斌

会计机构负责人：边志新



# 合并现金流量表

编制单位：上海辰韦仲德医院管理有限公司

金额单位：元

| 项 目                       | 2022年1-4月             | 2021年度                  | 2020年度                | 2019年度                  | 附注编号 |
|---------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                       |                         |                       |                         |      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 217,732,503.50        | 774,321,869.18          | 686,328,355.02        | 1,011,535,269.10        |      |
| △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           |                       |                         |                       |                         |      |
| △收到再保险业务现金净额              |                       |                         |                       |                         |      |
| △保户储金及投资款净增加额             |                       |                         |                       |                         |      |
| △收取利息、手续费及佣金的现金           |                       |                         |                       |                         |      |
| △拆入资金净增加额                 |                       |                         |                       |                         |      |
| △回购业务资金净增加额               |                       |                         |                       |                         |      |
| △代理买卖证券收到的现金净额            |                       |                         |                       |                         |      |
| 收到的税费返还                   |                       |                         |                       |                         |      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 25,081,152.29         | 20,688,699.71           | 27,603,821.59         | 15,027,053.27           |      |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>242,813,655.79</b> | <b>795,010,568.89</b>   | <b>713,932,176.61</b> | <b>1,026,562,322.37</b> |      |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 78,008,740.92         | 458,968,824.91          | 336,035,624.70        | 638,430,573.92          |      |
| △客户贷款及垫款净增加额              |                       |                         |                       |                         |      |
| △存放中央银行和同业款项净增加额          |                       |                         |                       |                         |      |
| △支付原保险合同赔付款项的现金           |                       |                         |                       |                         |      |
| △拆出资金净增加额                 |                       |                         |                       |                         |      |
| △支付利息、手续费及佣金的现金           |                       |                         |                       |                         |      |
| △支付保单红利的现金                |                       |                         |                       |                         |      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 69,309,813.11         | 209,103,820.86          | 180,554,953.61        | 187,661,111.38          |      |
| 支付的各项税费                   | 4,721,151.34          | 40,042,265.71           | 49,472,234.66         | 55,221,377.47           |      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 59,163,266.63         | 384,990,883.02          | 133,359,085.75        | 104,146,486.17          |      |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>211,202,972.00</b> | <b>1,093,105,794.50</b> | <b>699,421,898.75</b> | <b>985,459,548.94</b>   |      |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>31,610,683.79</b>  | <b>-298,095,225.61</b>  | <b>14,510,277.86</b>  | <b>41,102,773.43</b>    |      |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                         |                       |                         |      |
| 收回投资收到的现金                 |                       |                         |                       |                         |      |
| 取得投资收益收到的现金               | 0.78                  | 698.60                  | 62,823.49             | 2,417.00                |      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                       | 29,608.81               | 15,097.09             | 28,000.00               |      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                       |                         |                       |                         |      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 10,000.00             |                         |                       | 285.26                  |      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>10,000.78</b>      | <b>30,307.41</b>        | <b>77,920.58</b>      | <b>30,702.26</b>        |      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,746,443.38          | 3,538,568.19            | 1,929,185.96          | 3,686,766.31            |      |
| 投资支付的现金                   | 70,000.00             | 25,050,000.00           | 200,000.00            |                         |      |
| △质押贷款净增加额                 |                       |                         |                       |                         |      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                       |                         |                       |                         |      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 10,000.00             | 692,613.29              | 104,184.45            | 1,133,110.22            |      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>1,826,443.38</b>   | <b>29,281,181.48</b>    | <b>2,233,370.41</b>   | <b>4,819,876.53</b>     |      |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-1,816,442.60</b>  | <b>-29,250,874.07</b>   | <b>-2,155,449.83</b>  | <b>-4,789,174.27</b>    |      |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                         |                       |                         |      |
| 吸收投资收到的现金                 |                       | 24,800,000.00           |                       |                         |      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                       |                         |                       |                         |      |
| 取得借款收到的现金                 | 10,000,000.00         | 279,660,000.00          | 30,000,000.00         |                         |      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 40,125,000.00         | 306,139,113.80          | 114,228,408.33        | 28,317,770.38           |      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>50,125,000.00</b>  | <b>610,599,113.80</b>   | <b>144,228,408.33</b> | <b>58,317,770.38</b>    |      |
| 偿还债务支付的现金                 | 28,621,034.49         | 40,733,719.60           | 9,670,777.97          | 17,818,435.78           |      |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 6,099,655.93          | 15,181,218.78           | 1,360,486.66          | 7,120,114.61            |      |
| 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            | 30,262,664.86         | 253,585,025.00          | 117,037,963.20        | 50,639,903.67           |      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>64,983,405.28</b>  | <b>309,499,963.38</b>   | <b>128,069,227.83</b> | <b>75,578,454.06</b>    |      |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-14,858,405.28</b> | <b>301,099,150.42</b>   | <b>-13,840,819.50</b> | <b>-17,260,683.68</b>   |      |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>       |                       |                         |                       |                         |      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>14,935,835.91</b>  | <b>-26,246,919.26</b>   | <b>-1,485,291.47</b>  | <b>19,052,915.48</b>    |      |
| 加：期初现金及现金等价物的余额           | 9,527,273.51          | 35,774,222.77           | 37,259,514.24         | 18,206,598.76           |      |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>24,463,109.42</b>  | <b>9,527,273.51</b>     | <b>35,774,222.77</b>  | <b>37,259,514.24</b>    |      |

法定代表人：游国明

主管会计工作负责人：唐先斌

会计机构负责人：边志新



合并所有者权益变动表

编制单位：上海辰韦仲德医院管理有限公司

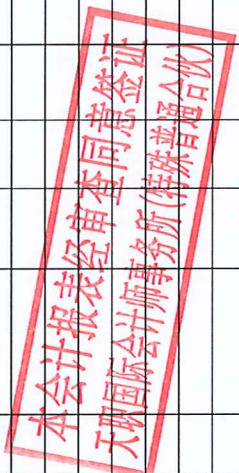
金额单位：元

| 2022年1-4月             |               |        |     |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----------------|-------|--------|------|---------------|---------|----------------|----|----------------|----------------|----|
| 项 目                   | 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          | 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 |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
| 一、上年年末余额              | 64,110,800.00 |        |     | 323,259,200.00 |       |        |      | 30,320,218.20 |         | -36,803,067.38 |    | 380,887,150.82 | 380,887,150.82 |    |
| 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              | 64,110,800.00 |        |     | 323,259,200.00 |       |        |      | 30,320,218.20 |         | -36,803,067.38 |    | 380,887,150.82 | 380,887,150.82 |    |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |                |       |        |      |               |         | -42,792,046.23 |    | -42,792,046.23 | -42,792,046.23 |    |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |                |       |        |      |               |         | -50,576,557.43 |    | -50,576,557.43 | -50,576,557.43 |    |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
| 1.所有者投入的普通股           |               |        |     |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |               |        |     |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |               |        |     |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
| 4.其他                  |               |        |     |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
| （三）利润分配               |               |        |     |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
| 1.提取盈余公积              |               |        |     |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
| 2.提取一般风险准备            |               |        |     |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |               |        |     |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
| 4.其他                  |               |        |     |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |     |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
| 1.资本公积转增资本            |               |        |     |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
| 2.盈余公积转增资本            |               |        |     |                |       |        |      |               |         |                |    |                |                |    |
| 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                 |               |        |     |                |       |        |      |               |         | 7,784,511.20   |    | 7,784,511.20   | 7,784,511.20   |    |
| 四、本期期末余额              | 64,110,800.00 |        |     | 323,259,200.00 |       |        |      | 30,320,218.20 |         | -79,595,113.61 |    | 338,095,104.59 | 338,095,104.59 |    |

法定代表人：游国明

主管会计工作负责人：唐先斌

会计机构负责人：边志新



# 合并所有者权益变动表(续1)

金额单位:元

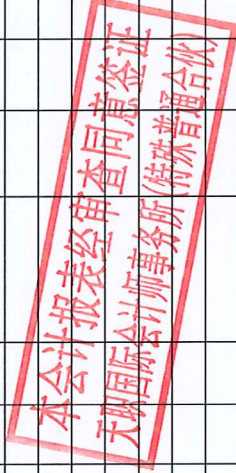
编制单位:上海辰丰伟德医院管理有限公司

| 项 目                   | 2021年度        |                      |                |       |        |      |               |         |                |    |                |
|-----------------------|---------------|----------------------|----------------|-------|--------|------|---------------|---------|----------------|----|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |                      |                |       |        |      |               |         |                |    |                |
|                       | 实收资本          | 其他权益工具<br>优先股 永续债 其他 | 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             |
| 一、上年年末余额              | 64,110,800.00 |                      | 323,259,200.00 |       |        |      |               |         | -15,331,324.24 |    | 372,038,675.76 |
| 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、本年年初余额              | 64,110,800.00 |                      | 323,259,200.00 |       |        |      |               |         | -15,331,324.24 |    | 372,038,675.76 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) |               |                      |                |       |        |      | 30,320,218.20 |         | -21,471,743.14 |    | 8,848,475.06   |
| (一)综合收益总额             |               |                      |                |       |        |      |               |         | 16,221,937.34  |    | 16,221,937.34  |
| (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               |               |                      |                |       |        |      | 30,320,218.20 |         | -30,320,218.20 |    |                |
| 1.提取盈余公积              |               |                      |                |       |        |      | 30,320,218.20 |         | -30,320,218.20 |    |                |
| 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            |               |                      |                |       |        |      |               |         |                |    |                |
| 2.盈余公积转增资本            |               |                      |                |       |        |      |               |         |                |    |                |
| 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)专项储备提取和使用          |               |                      |                |       |        |      |               |         |                |    |                |
| 1.本年提取                |               |                      |                |       |        |      |               |         |                |    |                |
| 2.本年使用                |               |                      |                |       |        |      |               |         |                |    |                |
| (六)其他                 |               |                      |                |       |        |      |               |         | -7,373,462.28  |    | -7,373,462.28  |
| 四、本年年末余额              | 64,110,800.00 |                      | 323,259,200.00 |       |        |      | 30,320,218.20 |         | -36,803,067.38 |    | 380,887,150.82 |

法定代表人:游国明

主管会计工作负责人:唐先斌

会计机构负责人:边志新





合并所有者权益变动表(续2)

编制单位:上海辰丰伟德医院管理有限公司

金额单位:元

| 项 目                   | 2020年度        |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                | 所有者权益合计        |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----------------|-------|--------|------|------|---------|----------------|----|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
|                       | 实收资本          | 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 |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| 一、上年年末余额              | 64,110,800.00 |        |     | 323,259,200.00 |       |        |      |      |         | -11,327,849.64 |    | 376,042,150.36 | 376,042,150.36 |
| 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、本年初余额               | 64,110,800.00 |        |     | 323,259,200.00 |       |        |      |      |         | -11,327,849.64 |    | 376,042,150.36 | 376,042,150.36 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |                |       |        |      |      |         | -4,003,474.60  |    | -4,003,474.60  | -4,003,474.60  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |                |       |        |      |      |         | -12,835,029.63 |    | -12,835,029.63 | -12,835,029.63 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| 1.所有者投入的普通股           |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| 4.其他                  |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| 1.提取盈余公积              |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| 2.提取一般风险准备            |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| 4.其他                  |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| 1.资本公积转增资本            |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| 2.盈余公积转增资本            |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| 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.本年提取                |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| 2.本年使用                |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |                |
| （六）其他                 |               |        |     |                |       |        |      |      |         | 8,831,555.03   |    | 8,831,555.03   | 8,831,555.03   |
| 四、本年年末余额              | 64,110,800.00 |        |     | 323,259,200.00 |       |        |      |      |         | -15,331,324.24 |    | 372,038,675.76 | 372,038,675.76 |

法定代表人:游国明

主管会计工作负责人:唐先斌

会计机构负责人:边志新

# 合并所有者权益变动表(续3)

编制单位: 上海辰韦仲德医院管理有限公司

金额单位: 元

| 项 目                   | 2019年度        |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----------------|-------|--------|------|------|---------|----------------|----|----------------|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
|                       | 实收资本          | 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             | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 一、上年年末余额              | 64,110,800.00 |        |     | 323,259,200.00 |       |        |      |      |         | -38,549,974.67 |    | 348,820,025.33 |        | 348,820,025.33 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |                |       |        |      |      |         | 2,762,447.00   |    | 2,762,447.00   |        | 2,762,447.00   |
| 同一控制下企业合并             |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 其他                    |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 二、本年初余额               | 64,110,800.00 |        |     | 323,259,200.00 |       |        |      |      |         | -35,787,527.67 |    | 351,582,472.33 |        | 351,582,472.33 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |                |       |        |      |      |         | 24,459,678.03  |    | 24,459,678.03  |        | 24,459,678.03  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |                |       |        |      |      |         | 23,138,161.83  |    | 23,138,161.83  |        | 23,138,161.83  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 1.所有者投入的普通股           |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 4.其他                  |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 1.提取盈余公积              |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 2.提取一般风险准备            |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 4.其他                  |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 1.资本公积转增资本            |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 2.盈余公积转增资本            |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 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）专项储备提取和使用          |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 1.本年提取                |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| 2.本年使用                |               |        |     |                |       |        |      |      |         |                |    |                |        |                |
| （六）其他                 |               |        |     |                |       |        |      |      |         | 1,321,516.20   |    | 1,321,516.20   |        | 1,321,516.20   |
| 四、本年年末余额              | 64,110,800.00 |        |     | 323,259,200.00 |       |        |      |      |         | -11,327,849.64 |    | 376,042,150.36 |        | 376,042,150.36 |

法定代表人: 游国明

主管会计工作负责人: 唐先斌

会计机构负责人: 边志新





## 资产负债表

编制单位：上海辰韦仲德医院管理有限公司

金额单位：元

| 项 目                      | 2022年4月30日     | 2021年12月 31日   | 2020年12月 31日   | 2019年12月 31日   | 附注编号   |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|
| 流动资产 <sup>a</sup>        |                |                |                |                |        |
| 货币资金                     | 3,146,267.96   | 414,304.30     | 1,403,842.35   | 16,597,803.82  |        |
| △结算备付金                   |                |                |                |                |        |
| △拆出资金                    |                |                |                |                |        |
| 交易性金融资产 <sup>a</sup>     |                |                |                |                |        |
| 衍生金融资产 <sup>a</sup>      |                |                |                |                |        |
| 应收票据                     |                |                |                |                |        |
| 应收账款                     | 34,668,232.98  | 34,115,821.88  | 65,763,949.88  | 60,182,754.92  | 十一、（一） |
| 应收款项融资                   |                |                |                |                |        |
| 预付款项                     | 140,000.00     | 65,000.00      |                |                |        |
| △应收保费                    |                |                |                |                |        |
| △应收分保账款                  |                |                |                |                |        |
| △应收分保合同准备金               |                |                |                |                |        |
| 其他应收款                    | 476,067,325.77 | 481,242,321.78 | 225,432,374.75 | 182,059,881.45 | 十一、（二） |
| 其中：应收利息                  |                |                |                |                |        |
| 应收股利                     | 120,063,239.86 | 120,063,239.86 |                |                | 十一、（二） |
| △买入返售金融资产 <sup>a</sup>   |                |                |                |                |        |
| 存货                       |                |                |                |                |        |
| 合同资产 <sup>a</sup>        |                |                |                |                |        |
| 持有待售资产 <sup>a</sup>      |                |                |                |                |        |
| 一年内到期的非流动资产 <sup>a</sup> |                |                |                |                |        |
| 其他流动资产 <sup>a</sup>      | 66,666.69      | 120,000.01     |                | 93,478.51      |        |
| 流动资产合计                   | 514,088,493.40 | 515,957,447.97 | 292,600,166.98 | 258,933,918.70 |        |
| 非流动资产 <sup>a</sup>       |                |                |                |                |        |
| △发放贷款和垫款                 |                |                |                |                |        |
| 债权投资                     |                |                |                |                |        |
| 其他债权投资                   |                |                |                |                |        |
| 长期应收款                    |                |                |                |                |        |
| 长期股权投资                   | 290,166,600.00 | 290,096,600.00 | 265,046,600.00 | 264,816,600.00 | 十一、（三） |
| 其他权益工具投资                 |                |                |                |                |        |
| 其他非流动金融资产 <sup>a</sup>   |                |                |                |                |        |
| 投资性房地产 <sup>a</sup>      |                |                |                |                |        |
| 固定资产 <sup>a</sup>        |                | 14,643.30      | 40,821.07      | 106,200.05     |        |
| 在建工程                     |                |                |                | 626,094.29     |        |
| 生产性生物资产 <sup>a</sup>     |                |                |                |                |        |
| 油气资产 <sup>a</sup>        |                |                |                |                |        |
| 使用权资产 <sup>a</sup>       |                |                |                |                |        |
| 无形资产                     | 692,330.21     | 723,068.17     | 815,282.05     | 121,022.19     |        |
| 开发支出                     |                |                |                |                |        |
| 商誉                       |                |                |                |                |        |
| 长期待摊费用                   |                |                |                | 35,555.49      |        |
| 递延所得税资产 <sup>a</sup>     | 1,019.20       | 1,019.20       | 1,019.20       | 1,019.20       |        |
| 其他非流动资产 <sup>a</sup>     |                |                |                |                |        |
| 非流动资产合计                  | 290,859,949.41 | 290,835,330.67 | 265,903,722.32 | 265,736,491.22 |        |
|                          |                |                |                |                |        |
|                          |                |                |                |                |        |
|                          |                |                |                |                |        |
|                          |                |                |                |                |        |
|                          |                |                |                |                |        |
|                          |                |                |                |                |        |
|                          |                |                |                |                |        |
|                          |                |                |                |                |        |
|                          |                |                |                |                |        |
|                          |                |                |                |                |        |
| 资 产 总 计                  | 804,948,442.81 | 806,792,778.64 | 558,503,889.30 | 524,670,409.92 |        |

法定代表人：游国明

主管会计工作负责人：唐先斌

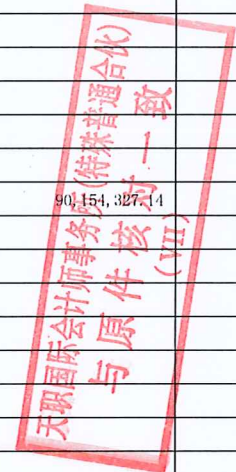
会计机构负责人：边志新

# 资产负债表（续）

编制单位：上海辰书仲德医院管理有限公司

金额单位：元

| 项 目               | 2022年4月30日     | 2021年12月 31日   | 2020年12月 31日   | 2019年12月 31日   | 附注编号   |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|
| <b>流动负债</b>       |                |                |                |                |        |
| 短期借款              |                |                |                |                |        |
| △向中央银行借款          |                |                |                |                |        |
| △拆入资金             |                |                |                |                |        |
| 交易性金融负债           |                |                |                |                |        |
| 衍生金融负债            |                |                |                |                |        |
| 应付票据              |                |                |                |                |        |
| 应付账款              |                |                | 1,435,787.73   | 11,194,737.00  |        |
| 预收款项              | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |                |                |        |
| 合同负债              |                |                |                |                |        |
| △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            | 51,847.51      | 74,823.41      | 133,315.90     | 699,299.62     |        |
| 应交税费              | 10,642,854.12  | 10,343,326.16  | 11,489,950.78  | 20,799,313.53  |        |
| 其他应付款             | 99,722,702.31  | 101,758,574.31 | 54,104,905.61  | 57,460,976.99  | 十一、（四） |
| 其中：应付利息           |                |                |                |                |        |
| 应付股利              |                |                |                |                |        |
| △应付手续费及佣金         |                |                |                |                |        |
| △应付分保账款           |                |                |                |                |        |
| 持有待售负债            |                |                |                |                |        |
| 一年内到期的非流动负债       |                |                |                |                |        |
| 其他流动负债            |                |                |                |                |        |
| <b>流动负债合计</b>     | 130,417,403.94 | 132,176,723.88 | 67,163,960.02  | 90,154,327.14  |        |
| <b>非流动负债</b>      |                |                |                |                |        |
| △保险合同准备金          |                |                |                |                |        |
| 长期借款              |                |                |                |                |        |
| 应付债券              |                |                |                |                |        |
| 其中：优先股            |                |                |                |                |        |
| 永续债               |                |                |                |                |        |
| 租赁负债              |                |                |                |                |        |
| 长期应付款             |                |                |                |                |        |
| 长期应付职工薪酬          |                |                |                |                |        |
| 预计负债              |                |                |                |                |        |
| 递延收益              |                |                |                |                |        |
| 递延所得税负债           |                |                |                |                |        |
| 其他非流动负债           |                |                |                |                |        |
| <b>非流动负债合计</b>    |                |                |                |                |        |
| <b>负 债 合 计</b>    | 130,417,403.94 | 132,176,723.88 | 67,163,960.02  | 90,154,327.14  |        |
| <b>所有者权益</b>      |                |                |                |                |        |
| 实收资本              | 64,110,800.00  | 64,110,800.00  | 64,110,800.00  | 64,110,800.00  |        |
| 其他权益工具            |                |                |                |                |        |
| 其中：优先股            |                |                |                |                |        |
| 永续债               |                |                |                |                |        |
| 资本公积              | 323,259,200.00 | 323,259,200.00 | 323,259,200.00 | 323,259,200.00 |        |
| 减：库存股             |                |                |                |                |        |
| 其他综合收益            |                |                |                |                |        |
| 专项储备              |                |                |                |                |        |
| 盈余公积              | 30,320,218.20  | 30,320,218.20  |                |                |        |
| △一般风险准备           |                |                |                |                |        |
| 未分配利润             | 256,840,820.67 | 256,925,836.56 | 103,969,929.28 | 47,146,082.78  |        |
| <b>所有者权益合计</b>    | 674,531,038.87 | 674,616,054.76 | 491,339,929.28 | 434,516,082.78 |        |
| <b>负债及所有者权益合计</b> | 804,948,442.81 | 806,792,778.64 | 558,503,889.30 | 524,670,409.92 |        |



法定代表人：游国明

主管会计工作负责人：唐先斌

会计机构负责人：边志新



# 利润表

编制单位：上海辰丰仲德医院管理有限公司

金额单位：元

| 项 目                           | 2022年1-4月    | 2021年度         | 2020年度        | 2019年度         | 附注编号   |
|-------------------------------|--------------|----------------|---------------|----------------|--------|
| <b>一、营业总收入</b>                | 940,186.73   |                | 78,969,580.25 | 129,604,352.77 | 十一、（五） |
| 其中：营业收入                       | 940,186.73   |                | 78,969,580.25 | 129,604,352.77 |        |
| △利息收入                         |              |                |               |                |        |
| △已赚保费                         |              |                |               |                |        |
| △手续费及佣金收入                     |              |                |               |                |        |
| <b>二、营业总成本</b>                | 1,025,729.47 | 4,772,489.23   | 22,873,318.80 | 38,778,744.96  |        |
| 其中：营业成本                       | 177,258.54   |                | 16,767,792.06 | 26,717,333.17  | 十一、（五） |
| △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                         |              | 7.33           | 794,552.61    | 1,525,115.48   |        |
| 销售费用                          |              |                |               |                |        |
| 管理费用                          | 846,929.88   | 4,769,542.77   | 5,314,822.88  | 6,698,155.94   |        |
| 研发费用                          |              |                |               |                |        |
| 财务费用                          | 1,541.05     | 2,939.13       | -3,848.75     | 3,838,140.37   |        |
| 其中：利息费用                       |              |                |               | 4,214,072.72   |        |
| 利息收入                          | -244.29      | -2,268.30      | -9,000.16     | -378,414.00    |        |
| 加：其他收益                        |              |                |               |                |        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |              | 200,896,005.68 |               |                | 十一、（六） |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |              |                |               |                |        |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |              |                |               |                |        |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）              |              |                |               |                |        |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |              |                |               |                |        |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |              |                |               |                |        |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |              |                |               | -518.27        |        |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |              |                |               |                |        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |              | 4,854.37       |               |                |        |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      | -85,542.74   | 196,128,370.82 | 56,096,261.45 | 90,825,607.81  |        |
| 加：营业外收入                       | 526.85       | 88,669.71      | 7,917,280.45  | 1,200,649.00   |        |
| 减：营业外支出                       |              | 84,926.47      |               |                |        |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    | -85,015.89   | 196,132,114.06 | 64,013,541.90 | 92,026,256.81  |        |
| 减：所得税费用                       |              |                | 16,003,385.48 | 19,348,044.72  |        |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      | -85,015.89   | 196,132,114.06 | 48,010,156.42 | 72,678,212.09  |        |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | -85,015.89   | 196,132,114.06 | 48,010,156.42 | 72,678,212.09  |        |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |              |                |               |                |        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |              |                |               |                |        |
| （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                          |              |                |               |                |        |
| <b>七、综合收益总额</b>               | -85,015.89   | 196,132,114.06 | 48,010,156.42 | 72,678,212.09  |        |
| <b>八、每股收益</b>                 |              |                |               |                |        |
| （一）基本每股收益（元/股）                |              |                |               |                |        |
| （二）稀释每股收益（元/股）                |              |                |               |                |        |

法定代表人：游国明

主管会计工作负责人：唐先斌

会计机构负责人：边志新

# 现金流量表

编制单位：上海晨韦仲德医院管理有限公司

金额单位：元

| 项 目                       | 2022年1-4月            | 2021年度                | 2020年度                | 2019年度               |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                       |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 210,000.00           | 51,648,128.00         | 83,654,431.79         | 51,894,985.78        |
| △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           |                      |                       |                       |                      |
| △收到再保险业务现金净额              |                      |                       |                       |                      |
| △保户储金及投资款净增加额             |                      |                       |                       |                      |
| △收取利息、手续费及佣金的现金           |                      |                       |                       |                      |
| △拆入资金净增加额                 |                      |                       |                       |                      |
| △回购业务资金净增加额               |                      |                       |                       |                      |
| △代理买卖证券收到的现金净额            |                      |                       |                       |                      |
| 收到的税费返还                   |                      |                       |                       |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,500,771.14         | 76,392.38             | 9,431,609.97          | 1,408,516.33         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>1,710,771.14</b>  | <b>51,724,520.38</b>  | <b>93,086,041.76</b>  | <b>53,303,502.11</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 200,302.27           | 1,355,787.73          | 28,477,553.25         | 18,622,122.27        |
| △客户贷款及垫款净增加额              |                      |                       |                       |                      |
| △存放中央银行和同业款项净增加额          |                      |                       |                       |                      |
| △支付原保险合同赔付款项的现金           |                      |                       |                       |                      |
| △拆出资金净增加额                 |                      |                       |                       |                      |
| △支付利息、手续费及佣金的现金           |                      |                       |                       |                      |
| △支付保单红利的现金                |                      |                       |                       |                      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 264,462.46           | 885,759.59            | 1,858,515.20          | 3,517,613.18         |
| 支付的各项税费                   | 187,774.70           | 994,761.40            | 34,538,227.17         | 15,501,628.22        |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,631,268.05         | 24,114,924.65         | 37,033,374.78         | 3,011,534.20         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>2,283,807.48</b>  | <b>27,351,236.37</b>  | <b>101,907,700.40</b> | <b>40,652,897.87</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-573,036.34</b>   | <b>24,373,284.01</b>  | <b>-8,821,658.64</b>  | <b>12,650,604.24</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                 |                      |                       |                       |                      |
| 取得投资收益收到的现金               |                      |                       |                       |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                      | 3,060.14              |                       |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                      |                       |                       |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                      |                       |                       |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |                      | <b>3,060.14</b>       |                       |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                      |                       | 94,339.63             | 74,524.84            |
| 投资支付的现金                   | 70,000.00            | 25,050,000.00         | 200,000.00            |                      |
| △质押贷款净增加额                 |                      |                       |                       |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                      |                       |                       |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                      |                       |                       |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>70,000.00</b>     | <b>25,050,000.00</b>  | <b>294,339.63</b>     | <b>74,524.84</b>     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-70,000.00</b>    | <b>-25,046,939.86</b> | <b>-294,339.63</b>    | <b>-74,524.84</b>    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                       |                      |
| 吸收投资收到的现金                 |                      |                       |                       |                      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                      |                       |                       |                      |
| 取得借款收到的现金                 |                      |                       |                       |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 10,975,000.00        | 70,775,389.80         | 5,000,000.00          | 7,150,000.00         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>10,975,000.00</b> | <b>70,775,389.80</b>  | <b>5,000,000.00</b>   | <b>7,150,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |                      |                       |                       |                      |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                      |                       |                       |                      |
| 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            | 7,600,000.00         | 71,091,272.00         | 11,077,963.20         | 3,470,000.00         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>7,600,000.00</b>  | <b>71,091,272.00</b>  | <b>11,077,963.20</b>  | <b>3,470,000.00</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>3,375,000.00</b>  | <b>-315,882.20</b>    | <b>-6,077,963.20</b>  | <b>3,680,000.00</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>       |                      |                       |                       |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>2,731,963.66</b>  | <b>-989,538.05</b>    | <b>-15,193,961.47</b> | <b>16,256,079.40</b> |
| 加：期初现金及现金等价物的余额           | 414,304.30           | 1,403,842.35          | 16,597,803.82         | 341,724.42           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>3,146,267.96</b>  | <b>414,304.30</b>     | <b>1,403,842.35</b>   | <b>16,597,803.82</b> |

法定代表人：谢国明

主管会计工作负责人：唐先斌

会计机构负责人：边志新



# 所有者权益变动表

编制单位：上海展伟伟德医院管理有限公司

金额单位：元

| 项 目                   | 2022年1-4月     |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
|-----------------------|---------------|--------|--|----------------|-------|--------|------|---------------|---------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
|                       | 实收资本          | 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          |
| 一、上年年末余额              | 64,110,800.00 |        |  | 323,259,200.00 |       |        |      | 30,320,218.20 |         | 256,925,836.56 |
| 加：会计政策变更              |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| 前期差错更正                |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| 其他                    |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| 二、本年期初余额              | 64,110,800.00 |        |  | 323,259,200.00 |       |        |      | 30,320,218.20 |         | 256,925,836.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| （一）综合收益总额             |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| 1.所有者投入的普通股           |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| 4.其他                  |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| （三）利润分配               |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| 1.提取盈余公积              |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| 2.提取一般风险准备            |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| 4.其他                  |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| 1.资本公积转增资本            |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| 2.盈余公积转增资本            |               |        |  |                |       |        |      |               |         |                |
| 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、本期末余额               | 64,110,800.00 |        |  | 323,259,200.00 |       |        |      | 30,320,218.20 |         | 256,840,820.67 |
|                       |               |        |  |                |       |        |      |               |         | 674,616,054.76 |

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(VII)

法定代表人：游国明

主管会计工作负责人：唐先斌

会计机构负责人：边志新

# 所有者权益变动表 (续1)

编制单位: 上海康伟仲德医院管理有限公司

金额单位: 元

| 项 目                   | 2021年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |         |                | 所有者权益合计        |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|---------|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |                |       |        |      |               |         |                |                |
|                       | 实收资本          | 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          |                |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |         |                |                |
| 一、上年年末余额              | 64,110,800.00 |        |     |    | 323,259,200.00 |       |        |      |               |         | 103,969,929.28 | 491,339,929.28 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |         |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |         |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |         |                |                |
| 二、本年初余额               | 64,110,800.00 |        |     |    | 323,259,200.00 |       |        |      |               |         | 103,969,929.28 | 491,339,929.28 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    |                |       |        |      | 30,320,218.20 |         | 152,955,907.28 | 183,276,125.48 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |         | 196,132,114.06 | 196,132,114.06 |
| （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               |               |        |     |    |                |       |        |      | 30,320,218.20 |         | -30,320,218.20 |                |
| 1.提取盈余公积              |               |        |     |    |                |       |        |      | 30,320,218.20 |         | -30,320,218.20 |                |
| 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            |               |        |     |    |                |       |        |      |               |         |                |                |
| 2.盈余公积转增资本            |               |        |     |    |                |       |        |      |               |         |                |                |
| 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）专项储备提取和使用          |               |        |     |    |                |       |        |      |               |         |                |                |
| 1.本年提取                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |         |                |                |
| 2.本年使用                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |         |                |                |
| （六）其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |         |                |                |
| 四、本年年末余额              | 64,110,800.00 |        |     |    | 323,259,200.00 |       |        |      | 30,320,218.20 |         | -12,855,988.58 | -12,855,988.58 |
|                       |               |        |     |    |                |       |        |      |               |         | 256,925,836.56 | 674,616,051.76 |

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(VII)

法定代表人: 游国明

主管会计工作负责人: 唐先斌

会计机构负责人: 边志新

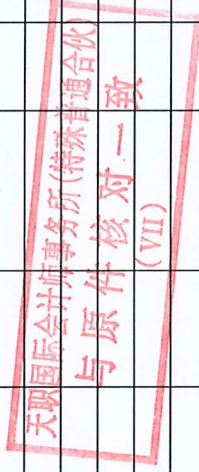


# 所有者权益变动表(续2)

编制单位: 上海辰韦仲德医院管理有限公司

金额单位: 元

| 项 目                   | 2020年度        |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
|-----------------------|---------------|--------|--|----------------|--------|--------|------|------|---------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
|                       | 实收资本          | 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          |
| 一、上年年末余额              | 64,110,800.00 |        |  | 323,259,200.00 |        |        |      |      |         | 47,146,082.78  |
| 加: 会计政策变更             |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 前期差错更正                |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 其他                    |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 二、本年初余额               | 64,110,800.00 |        |  | 323,259,200.00 |        |        |      |      |         | 47,146,082.78  |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| (一) 综合收益总额            |               |        |  |                |        |        |      |      |         | 56,823,846.50  |
| (二) 所有者投入和减少资本        |               |        |  |                |        |        |      |      |         | 48,010,156.42  |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 4. 其他                 |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| (三) 利润分配              |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 2. 提取一般风险准备           |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 4. 其他                 |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| (四) 所有者权益内部结转         |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 1. 资本公积转增资本           |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 2. 盈余公积转增资本           |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 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. 本年提取               |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 2. 本年使用               |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| (六) 其他                |               |        |  |                |        |        |      |      |         |                |
| 四、本年年末余额              | 64,110,800.00 |        |  | 323,259,200.00 |        |        |      |      |         | 8,813,690.08   |
|                       |               |        |  |                |        |        |      |      |         | 103,969,929.28 |
|                       |               |        |  |                |        |        |      |      |         | 491,339,929.28 |



法定代表人: 游国明

主管会计工作负责人: 唐先斌

会计机构负责人: 边志新

# 所有者权益变动表(续3)

| 2019年度                |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|------|---------|----------------|----------------|
| 项 目                   | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
|                       | 实收资本          | 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          | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 一、上年年末余额              | 64,110,800.00 |        |     |    | 323,259,200.00 |       |        |      |      |         | -29,574,427.81 | 357,795,572.19 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 二、本年初余额               | 64,110,800.00 |        |     |    | 323,259,200.00 |       |        |      |      |         | -29,574,427.81 | 357,795,572.19 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 1.所有者投入的普通股           |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 4.其他                  |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 1.提取盈余公积              |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 2.提取一般风险准备            |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 4.其他                  |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 1.资本公积转增资本            |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 2.盈余公积转增资本            |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 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）专项储备提取和使用          |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 1.本年提取                |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 2.本年使用                |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| （六）其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         |                |                |
| 四、本年年末余额              | 64,110,800.00 |        |     |    | 323,259,200.00 |       |        |      |      |         | 4,042,298.50   | 4,042,298.50   |
|                       |               |        |     |    |                |       |        |      |      |         | 47,146,082.78  | 434,516,082.78 |

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

与原件核对一致

(VII)

主管会计工作负责人：唐先斌

法定代表人：游国明

会计机构负责人：边志新

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(VI)

法定代表人：游国明

主管会计工作负责人：唐先斌

会计机构负责人：边志新



# 上海辰韦仲德医院管理有限公司

## 2019 年 1 月 1 日-2022 年 4 月 30 日

### 财务报表附注

（除另有注明外，所以金额均以人民币为货币单位）

#### 一、公司基本情况

上海辰韦仲德医院管理有限公司（以下简称本公司）系经上海市青浦区市场监督管理局批准，于 2015 年 12 月 02 日登记成立，统一社会信用代码：91310118MA1JMGGX1X，公司注册资本：人民币 6,411.08 万元，法定代表人：游国明，公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）。公司注册地址：上海市青浦区徐泾镇徐祥路 158-168 号（双号）2 幢 2 层 241 室。

经营范围：医疗管理及技术咨询服务，销售一类医疗器械、二类医疗器械、三类医疗器械，食品销售等。

#### 二、财务报表的编制基础及合并范围

本公司合并财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、准则解释及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

纳入合并范围的公司共有 11 家：上海辰韦仲德医院管理有限公司、西安仲德骨科医院有限公司、云南中德骨科医院有限公司、昆明骨科医院有限公司、长春骨伤医院有限公司、天津仲德医疗器械有限公司、日照中德骨科医院有限责任公司、海南仲德医疗器械有限公司、济南中德骨科医院有限责任公司、长春中德骨科医院有限公司、吉林省益品医药有限公司。

#### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的合并财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

##### （一）会计年度

本公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （二）记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本合并财务报表所采用的货币为人民币。

## （三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础；除投资性房地产及某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## （四）现金及现金等价物的确认标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （五）外币业务

本公司发生外币交易，在初始确认时采用交易日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价

值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

## （六）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：持有的主要目的是为了近期内出售、回购或赎回。进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

（2）持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。



(3) 贷款和应收款项：是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(4) 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

#### (5) 其他金融负债

##### 1) 金融资产和金融负债的确认和计量

当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。根据此确认条件，本公司将金融工具确认和计量范围内的衍生工具合同形成的权利或义务，确认为金融资产或金融负债。但是，如果衍生工具涉及金融资产转移，且导致该金融资产转移不符合终止确认条件，则不应将其确认。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入所有者权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

##### 2) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，公司终止确认该金融资产。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，公司终止确认该金融负债或其一部分。

##### 3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售权益工具投资的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具

投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

(七) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。应收款项发生减值，则将其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。

对单项金额重大应收款项期末单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，根据可收回性计提坏账准备。

1. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法——应收账款

| 组合名称 | 确定组合的依据                       | 计量预期信用损失的方法                                                      |
|------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 账龄组合 | 按照应收款项初始产生时间确定账龄，并按照不同的账龄划分组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

(2) 确定组合的依据及预期信用损失的计提方法——其他应收款

| 组合名称 | 确定组合的依据                              | 计量预期信用损失的方法                                                       |
|------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 账龄组合 | 除上述组合外，按照应收款项初始产生时间确定账龄，并按照不同的账龄划分组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

(3) 账龄组合-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄    | 应收账款预期信用损失率 (%) | 其他应收款预期信用损失率 (%) |
|-------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 | 5.00            | 5.00             |
| 1-2 年 | 10.00           | 10.00            |
| 2-3 年 | 15.00           | 15.00            |
| 3 年以上 | 20.00           | 20.00            |

2. 单项计提预期信用损失的应收款项



单项计提预期信用损失的判断依据 预期损失风险显著不符合上述组合部分的应收款项。

预期信用损失的计提方法 综合考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息确定减值比例

## （八）存货

1. 存货的分类：存货主要分为原材料、库存商品、低值易耗品、委托代销商品、分期收款发出商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；发出存货采用加权平均法计价。

3. 低值易耗品和包装物的摊销：在领用时采用一次摊销法。

4. 期末存货计价原则期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。

5. 存货跌价准备确认标准和计提方法：期末对存货进行全面清查，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目（对于数量繁多、单价较低的存货，可以按存货类别）的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去存货成本、销售费用和税金后确定。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## （九）长期股权投资

### 1. 初始计量

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

1) 对同一控制下的企业合并采用权益结合法确定合并成本。以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并、日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

2) 对非同一控制下的企业合并采用购买法确定合并成本。公司可以在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。采用吸收合并时，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；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的，不调整长期股权投资初始成本，在编制合并财务报表时将其差额确认为合并资产负债表中的商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### （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。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。如果公司无法取得被投资单位会计政策的详细资料，则公司与被投资单位之间的关系不认定为重大影响、共同控制，对该项权益性投资将重新进行分类并确定其核算方法。

按权益法核算长期股权投资时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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的份额（以被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对其净利润进行调整后确认），确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，企业按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

## 3. 长期股权投资减值准备

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## （十）投资性房地产



1. 投资性房地产的分类：包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。不包括自用房地产、作为存货的房地产。

#### 2. 投资性房地产的计价

投资性房地产按其成本作为入账价值。

外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，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. 本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

#### 4. 投资性房地产的转换和处置

投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

### （十一）固定资产

1. 固定资产的确认标准：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产；同时与该固定资产关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、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。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。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。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

3. 固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、专用设备、运输工具、电子设备及其他。

4. 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法，对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣减减值准备后的账面价值及尚可使用年限确定折旧额。

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|------|-------|---------|---------|-------------|
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-8     | 0.00    | 12.50-20.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4       | 0.00    | 25.00       |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3       | 0.00    | 33.33       |

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-------|---------|---------|---------|
| 电子设备 | 年限平均法 | 3       | 0.00    | 33.33   |

5. 固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

（1）固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用。

（2）固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除。

（3）固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

6. 持有待售的固定资产的处理：持有待售的固定资产是指在当前状况下仅根据出售同类固定资产的惯例就可以直接出售且极可能出售的固定资产。对于持有待售的固定资产，本公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

## （十二）在建工程

1. 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。

自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量。

发包工程按照应支付的工程价款（包括按合同规定向承包企业预付工程款、备料款）等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

在建工程成本还包括资本化的借款费用和汇兑损益。

2. 在建工程结转固定资产的时点：本公司所建造的固定资产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，根据在建工程已经发生的实际成本及未来发生的预计成本，按估计的价值转入固定资产，并按本会计政策的相关规定计提固定资产折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

## （十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则：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。在同时具备下列三个条件时，予以资本化，计入相关资产成本：

（1）资产支出已经发生；



(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间：为购建符合资本化条件的固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态前所发生的，计入资产成本；符合资本化条件的固定资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至固定资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的固定资产达到预定可使用状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

#### (十四) 无形资产

1. 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。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件等。企业自创商誉以及内部产生的品牌、报刊名等，不能确认为无形资产。

##### 2. 无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）。

(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) 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；

(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；

##### 3. 无形资产的摊销方法和期限

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，须在每年年末进行减值测试。

| 类别 | 折旧方法  | 摊销年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|----|-------|---------|---------|-------------|
| 软件 | 年限平均法 | 7-10    | 0.00    | 10.00-14.29 |

| 类别    | 折旧方法  | 摊销年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|---------|---------|
| 非专利技术 | 年限平均法 | 10      | 0.00    | 10.00   |

#### （十五）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营公司和合营公司有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

#### （十六）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十七）附回购条件的资产转让

##### 1. 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本（包括利息），在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

##### 2. 出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项（包括利息），在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

#### （十八）预计负债

1. 计负债的确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、辞退义务、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

2. 计负债计量方法：预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始



计量。本公司在确定最佳估计数时，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。预计负债的金额通常应当等于未来应支付的金额，但未来应支付金额与其现值相差较大的，应当按照未来应支付金额的现值确定。在确定预计负债金额时，考虑可能影响履行现时义务所需金额的相关未来事项。

#### （十九）收入

##### 1. 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）企业既没有保留通常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；
- （3）收入的金额能够可靠计量；
- （4）相关经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量

##### 2. 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- （1）收入的金额能够可靠计量；
- （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确定；
- （4）交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。
- （5）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）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；
  - 2）已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。

##### 3. 销售商品又提供劳务的收入

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不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，应当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. 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠计量。

#### 5. 建造合同收入

（1）在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

##### 1) 固定造价合同

合同总收入能够可靠地计量；

与合同相关的经济利益很可能流入企业；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

##### 2) 成本加成合同

与合同相关的经济利益很可能流入企业；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度）确定合同完工进度。

3) 合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

#### （二十）政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### （二十一）递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （二十二）经营租赁、融资租赁

### 1. 经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

#### （1）承租人

1) 经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 提供免租期的，将租金总额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摊，免租期内确认租金费用。

3) 承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

4) 售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失计入递延收益，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

#### （2）出租人

1) 对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

2) 发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

3) 对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

4) 提供免租期的，将租金总额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，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

2. 融资租赁：是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可能不转移。

#### （1）承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （2）出租人

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （二十三）持有待售资产

### 1. 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- （1）已经就处置该非流动资产作出决议；
- （2）已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （3）该项转让很可能在一年内完成。

### 2. 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行



计量。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

#### （二十四）资产减值

1. 公司于资产负债表日对工程物资、在建工程、固定资产、无形资产和长期股权投资等项目进行判断，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2. 减值测试后，若该资产或资产组的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，资产减值损失一经确认，不再转回。资产或资产组的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

#### （二十五）职工薪酬

##### 1. 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资及奖金（也称工资性支出或薪酬总额）、住房公积金、一次性住房补贴、住房消费津贴、租房补贴、职工福利费、劳动保险费、劳动保护费、工会经费、职工教育经费、员工管理费、解除职工劳动关系补偿（亦称辞退福利）、长期服务年金、员工股份期权、其他人工成本等。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，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。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

##### 2. 辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓

励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

#### （1）辞退福利的确认原则

公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

#### （2）辞退福利的计量方法

对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，公司应当选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期管理费用的辞退福利金额，该项金额与实际应支付的辞退福利款项之间的差额，作为未确认融资费用，在以后各期实际支付辞退福利款项时，计入财务费用。

#### （3）辞退福利的确认标准

对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

#### （二十六）递延收益

本公司递延收益主要为在以后期间计入当期损益的政府补助、在以后期间计入当期损益的装移机工料费收益及积分回馈业务等，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与资产相关的政府补助在实际收到时确认为资产和递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分摊转入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认入相关费用的期间计入当期损益，用于补偿公司易发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

#### （二十七）所得税的会计处理方法

1. 公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

2. 延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。递延所得税资产仅限于未来可能有足够的应纳税所得额的范围内确认。

#### （二十八）终止经营

指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成



部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

## 五、主要会计政策、会计估计变更、前期会计差错更正

### （一）会计政策变更

本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人选择根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日应当根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。

本公司按照资产减值相关规定对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表项目的影响主要如下：

#### 合并资产负债表

| 项目    | 2021. 1. 1 报表数 | 2021. 1. 1 假设按原准则 | 影响金额           |
|-------|----------------|-------------------|----------------|
| 使用权资产 | 319,038,354.18 |                   | 319,038,354.18 |
| 租赁负债  | 282,414,778.84 |                   | 282,414,778.84 |

### （二）会计估计变更

本公司本期无重大会计估计变更情况。

### （三）前期会计差错更正

本公司无前期重大会计差错更正情况。

## 六、税项

#### 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                      | 税率(%) |
|---------|-----------------------------------------------------------|-------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税 | 13.00 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                                | 5.00  |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额                                                | 3.00  |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额                                                | 2.00  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                    | 25.00 |

## 七、合并财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

#### 1. 分类列示

| 项目        | 2022年4月30日           | 2021年12月31日         | 2020年12月31日          | 2019年12月31日          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 现金        | 1,114,031.75         | 819,231.60          | 1,184,849.75         | 1,824,933.94         |
| 银行存款      | 22,409,311.19        | 7,769,097.01        | 34,589,373.02        | 35,434,580.30        |
| 其他货币资金    | 939,766.48           | 938,944.90          |                      |                      |
| <u>合计</u> | <u>24,463,109.42</u> | <u>9,527,273.51</u> | <u>35,774,222.77</u> | <u>37,259,514.24</u> |

2. 2022年4月30日存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项939,766.48元。

| 项目        | 2022年4月30日        | 2021年12月31日       |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 贷款保证金     | 939,766.48        | 938,944.90        |
| <u>合计</u> | <u>939,766.48</u> | <u>938,944.90</u> |

### (二) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

| 账龄        | 2022年4月30日            | 2021年12月31日           | 2020年12月31日          | 2019年12月31日          |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内(含1年) | 11,913,209.52         | 100,753,233.49        | 80,872,083.10        | 74,887,362.00        |
| 1-2年(含2年) | 447,226.77            | 550,044.31            | 6,078,052.20         | 7,889,229.62         |
| 2-3年(含3年) | 610,165.33            | 1,409,417.32          | 3,414,817.72         | 407,625.73           |
| 3年以上      | 91,555,023.25         | 569,259.74            |                      |                      |
| <u>合计</u> | <u>104,525,624.87</u> | <u>103,281,954.86</u> | <u>90,364,953.02</u> | <u>83,184,217.35</u> |

#### 2. 按坏账计提方法分类披露



| 类别        | 2022 年 4 月 30 日 |        |              |          |                | 2021 年 12 月 31 日 |        |              |          |                |
|-----------|-----------------|--------|--------------|----------|----------------|------------------|--------|--------------|----------|----------------|
|           | 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 | 49,893,774.02   | 44.40  | 4,599,757.69 |          | 45,294,016.32  | 49,793,868.08    | 44.95  | 4,323,025.34 |          | 45,470,842.74  |
| 其中：医保垫付款  | 49,893,774.02   | 44.40  | 4,599,757.69 | 9.22     | 45,294,016.32  | 49,793,868.08    | 44.95  | 4,323,025.34 | 8.68     | 45,470,842.74  |
| 按组合计提坏账准备 | 62,489,023.23   | 55.60  | 3,257,414.69 |          | 59,231,608.55  | 60,973,266.51    | 55.05  | 3,162,154.39 |          | 57,811,112.12  |
| 其中：账龄组合   | 60,821,889.96   | 54.12  | 3,257,414.69 | 5.36     | 57,564,475.28  | 57,180,927.54    | 51.63  | 3,162,154.39 | 5.53     | 54,018,773.15  |
| 关联方组合     | 1,667,133.27    | 1.48   |              |          | 1,667,133.27   | 3,792,338.97     | 3.42   |              |          | 3,792,338.97   |
| 合计        | 112,382,797.25  | 100.00 | 7,857,172.38 |          | 104,525,624.87 | 110,767,134.59   | 100.00 | 7,485,179.73 |          | 103,281,954.86 |

| 类别        | 2020 年 12 月 31 日 |        |               |          |               | 2019 年 12 月 31 日 |        |              |          |               |
|-----------|------------------|--------|---------------|----------|---------------|------------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 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 | 54,060,307.08    | 53.38  | 7,903,977.42  |          | 46,156,329.66 | 43,522,533.88    | 49.54  | 2,224,857.93 |          | 41,297,675.95 |
| 其中：医保垫付款  | 54,060,307.08    | 53.38  | 7,903,977.42  | 14.62    | 46,156,329.66 | 43,522,533.88    | 49.54  | 2,224,857.93 | 5.11     | 41,297,675.95 |
| 按组合计提坏账准备 | 47,218,925.15    | 46.62  | 3,010,301.79  |          | 44,208,623.36 | 44,337,576.83    | 50.46  | 2,451,035.43 |          | 41,886,541.40 |
| 其中：账龄组合   | 45,417,779.38    | 44.84  | 3,010,301.79  | 6.63     | 42,407,477.59 | 41,989,646.66    | 47.79  | 2,451,035.43 | 5.84     | 39,538,611.23 |
| 关联方组合     | 1,801,145.77     | 1.78   |               |          | 1,801,145.77  | 2,347,930.17     | 2.67   |              |          | 2,347,930.17  |
| 合计        | 101,279,232.23   | 100    | 10,914,279.21 |          | 90,364,953.02 | 87,860,110.71    | 100    | 4,675,893.36 |          | 83,184,217.35 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

| 名称        | 2022 年 4 月 30 日      |                     |          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1 年以内     | 58,939,003.01        | 2,946,950.15        | 5.00     |
| 1-2 年     | 302,207.52           | 30,220.75           | 10.00    |
| 2-3 年     | 717,841.56           | 107,676.22          | 15.00    |
| 3 年以上     | 862,837.87           | 172,567.57          | 20.00    |
| <u>合计</u> | <u>60,821,889.96</u> | <u>3,257,414.69</u> |          |

| 名称        | 2021 年 12 月 31 日     |                     |          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1 年以内     | 54,200,054.50        | 2,710,002.72        | 5.00     |
| 1-2 年     | 611,160.34           | 61,116.03           | 10.00    |
| 2-3 年     | 1,658,138.02         | 248,720.69          | 15.00    |
| 3 年以上     | 711,574.68           | 142,314.94          | 20.00    |
| <u>合计</u> | <u>57,180,927.54</u> | <u>3,162,154.38</u> |          |

| 名称        | 2020 年 12 月 31 日     |                     |          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1 年以内     | 34,646,955.45        | 1,732,347.78        | 5.00     |
| 1-2 年     | 6,753,391.33         | 675,339.13          | 10.00    |
| 2-3 年     | 4,017,432.60         | 602,614.88          | 15.00    |
| 3 年以上     |                      |                     |          |
| <u>合计</u> | <u>45,417,779.38</u> | <u>3,010,301.79</u> |          |

| 名称        | 2019 年 12 月 31 日     |                     |          |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1 年以内     | 34,958,584.66        | 1,747,929.23        | 5.00     |
| 1-2 年     | 7,031,062.00         | 703,106.20          | 10.00    |
| 2-3 年     |                      |                     |          |
| 3 年以上     |                      |                     |          |
| <u>合计</u> | <u>41,989,646.66</u> | <u>2,451,035.43</u> |          |

### (三) 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示



| 账龄            | 2022 年 4 月 30 日       |               | 2021 年 12 月 31 日      |               |
|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|               | 余额                    | 比例 (%)        | 余额                    | 比例 (%)        |
| 1 年以内 (含 1 年) | 9,898,700.32          | 4.51          | 210,725,965.01        | 97.59         |
| 1-2 年 (含 2 年) | 207,850,138.54        | 94.65         | 3,251,746.47          | 1.51          |
| 2-3 年 (含 3 年) | 238,163.02            | 0.11          | 1,887,945.77          | 0.87          |
| 3 年以上         | 1,607,418.47          | 0.73          | 55,072.00             | 0.03          |
| <u>合计</u>     | <u>219,594,420.35</u> | <u>100.00</u> | <u>215,920,729.25</u> | <u>100.00</u> |

| 账龄            | 2020 年 12 月 31 日     |               | 2019 年 12 月 31 日    |               |
|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
|               | 余额                   | 比例 (%)        | 余额                  | 比例 (%)        |
| 1 年以内 (含 1 年) | 13,469,051.49        | 87.30         | 5,734,864.65        | 94.93         |
| 1-2 年 (含 2 年) | 1,903,690.51         | 12.34         | 190,033.00          | 3.15          |
| 2-3 年 (含 3 年) | 28,072.00            | 0.18          | 105,080.00          | 1.74          |
| 3 年以上         | 27,000.00            | 0.18          | 11,000.00           | 0.18          |
| <u>合计</u>     | <u>15,427,814.00</u> | <u>100.00</u> | <u>6,040,977.65</u> | <u>100.00</u> |

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称          | 2022 年 4 月 30 日       | 占预付账款期末余额合计数的 |
|---------------|-----------------------|---------------|
|               | 余额                    | 比例 (%)        |
| 莆田市羽恒建筑工程有限公司 | 77,000,000.00         | 35.06         |
| 江西谦顺医疗器械有限公司  | 57,750,000.00         | 26.30         |
| 江西黄通医疗器械有限公司  | 37,750,000.00         | 17.19         |
| 江西谷瑶医疗器械有限公司  | 27,500,000.00         | 12.52         |
| 江西华樽建材有限公司    | 6,000,000.00          | 2.73          |
| <u>合计</u>     | <u>206,000,000.00</u> | <u>93.80</u>  |

## (四) 其他应收款

### 1. 总表情况

#### (1) 分类列示

| 项目     | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收利息   |                 |                  |                  |                  |
| 应收股利   |                 |                  |                  |                  |
| 其他应收款项 | 436,459,797.98  | 414,811,566.01   | 312,967,832.31   | 268,303,421.38   |

| 项目 | 2022 年 4 月 30 日       | 2021 年 12 月 31 日      | 2020 年 12 月 31 日      | 2019 年 12 月 31 日      |
|----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 合计 | <u>436,459,797.98</u> | <u>414,811,566.01</u> | <u>312,967,832.31</u> | <u>268,303,421.38</u> |

## 2. 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

| 账龄            | 2022 年 4 月 30 日       | 2021 年 12 月 31 日      | 2020 年 12 月 31 日      | 2019 年 12 月 31 日      |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 24,139,004.10         | 213,968,850.59        | 49,910,183.18         | 35,661,931.56         |
| 1-2 年 (含 2 年) | 205,414,186.37        | 35,511,358.38         | 51,582,460.14         | 183,724,034.33        |
| 2-3 年 (含 3 年) | 35,452,434.19         | 10,950,550.57         | 165,788,085.74        | 35,444,937.87         |
| 3 年以上         | 171,454,173.32        | 154,380,806.47        | 45,687,103.25         | 13,472,517.62         |
| 小计            | <u>436,459,797.98</u> | <u>414,811,566.01</u> | <u>312,967,832.31</u> | <u>268,303,421.38</u> |

### (2) 按款项性质分类情况

| 款项性质  | 2022 年 4 月 30 日       | 2021 年 12 月 31 日      | 2020 年 12 月 31 日      | 2019 年 12 月 31 日      |
|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 备用金   | 4,779,960.45          | 1,416,909.45          | 3,219,922.26          | 3,251,426.13          |
| 押金保证金 | 12,291,046.57         | 12,227,126.32         | 4,217,054.16          | 4,130,661.73          |
| 代收代付款 | 1,407,510.43          | 1,627,573.72          | 1,291,559.21          | 1,255,684.38          |
| 租赁费   | 6,034,720.00          | 6,000,000.00          | 6,000,000.00          | 6,061,369.86          |
| 往来款   | 410,682,403.71        | 392,549,154.36        | 292,000,920.75        | 248,154,819.39        |
| 其他    | 1,264,156.82          | 990,802.16            | 6,238,375.93          | 5,449,459.89          |
| 合计    | <u>436,459,797.98</u> | <u>414,811,566.01</u> | <u>312,967,832.31</u> | <u>268,303,421.38</u> |

### (3) 期末按欠款方归集的前五名其他应收款项情况

| 单位名称            | 款项性质 | 2022 年 4 月 30 日       | 账龄                      | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-----------------|------|-----------------------|-------------------------|-----------------|
| 长春肿瘤医院有限公司      | 往来款  | 342,582,466.07        | 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上 | 78.49           |
| 吉林省中德医疗投资管理有限公司 | 往来款  | 31,735,938.05         | 1-2 年、3 年以上             | 7.27            |
| 陈伟 (股东)         | 往来款  | 11,122,875.80         | 1-2 年、3 年以上             | 2.55            |
| 云南美和润人力资源有限公司   | 往来款  | 6,000,000.00          | 1 年以内                   | 1.37            |
| 昆明港都家具有限公司      | 往来款  | 6,000,000.00          | 3 年以上                   | 1.37            |
| 合计              |      | <u>397,441,279.92</u> |                         | <u>91.05</u>    |



### （五）存货

| 项目   | 2022 年 4 月 30 日      |                  |                      | 2021 年 12 月 31 日     |                   |                      |
|------|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|      | 账面<br>余额             | 存货跌价准备           | 账面<br>价值             | 账面<br>余额             | 存货跌价准备            | 账面<br>价值             |
| 库存商品 | 39,627,076.40        | 27,572.31        | 39,599,504.09        | 42,992,142.36        | 121,455.20        | 42,870,687.16        |
| 合计   | <u>39,627,076.40</u> | <u>27,572.31</u> | <u>39,599,504.09</u> | <u>42,992,142.36</u> | <u>121,455.20</u> | <u>42,870,687.16</u> |

| 项目   | 2020 年 12 月 31 日     |                   |                      | 2019 年 12 月 31 日     |                   |                      |
|------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|      | 账面<br>余额             | 存货跌价准备            | 账面<br>价值             | 账面<br>余额             | 存货跌价准备            | 账面<br>价值             |
| 库存商品 | 45,792,229.39        | 132,552.26        | 45,659,677.13        | 34,454,429.89        | 135,862.14        | 34,318,567.75        |
| 合计   | <u>45,792,229.39</u> | <u>132,552.26</u> | <u>45,659,677.13</u> | <u>34,454,429.89</u> | <u>135,862.14</u> | <u>34,318,567.75</u> |

### （六）其他流动资产

| 项目      | 2022 年 4 月 30 日     | 2021 年 12 月 31 日     | 2020 年 12 月 31 日    | 2019 年 12 月 31 日    |
|---------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 待抵扣增值税  | 370.40              |                      | 82,703.15           | 324,025.97          |
| 预缴企业所得税 |                     |                      | 4,411.01            |                     |
| 预缴其他税金  | 123,469.13          | 120,000.01           |                     | 93,478.51           |
| 待摊费用    | 7,529,730.29        | 12,385,179.98        | 6,337,894.40        | 4,671,054.54        |
| 合计      | <u>7,653,569.82</u> | <u>12,505,179.99</u> | <u>6,425,008.56</u> | <u>5,088,559.02</u> |

### （七）固定资产

#### 1. 总表情况

##### （1）分类列示

| 项目     | 2022 年 4 月 30 日      | 2021 年 12 月 31 日     | 2020 年 12 月 31 日     | 2019 年 12 月 31 日     |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 固定资产   | 16,146,586.06        | 19,127,801.60        | 21,565,467.68        | 29,126,579.19        |
| 固定资产清理 |                      | 800.00               |                      |                      |
| 合计     | <u>16,146,586.06</u> | <u>19,128,601.60</u> | <u>21,565,467.68</u> | <u>29,126,579.19</u> |

#### 2. 固定资产

##### （1）固定资产情况

2022年1-4月：

| 项目                  | 机器设备                | 运输工具              | 办公设备             | 电子设备             | 合计                    |
|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 一、账面原值              |                     |                   |                  |                  |                       |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 94,923,621.38       | 8,832,722.50      | 1,546,781.36     | 2,574,871.79     | <u>107,877,997.03</u> |
| 2. 本期增加金额           | <u>402,627.99</u>   | <u>2,278.00</u>   | <u>3,200.00</u>  | <u>20,328.39</u> | <u>428,434.38</u>     |
| (1) 购置              | 402,627.99          | 2,278.00          | 3,200.00         | 20,328.39        | <u>428,434.38</u>     |
| 3. 本期减少金额           | <u>239,922.28</u>   |                   |                  | <u>316.67</u>    | <u>240,238.95</u>     |
| (1) 处置或报废           | 239,922.28          |                   |                  | 316.67           | <u>240,238.95</u>     |
| 4. 2022 年 4 月 30 日  | 95,086,327.09       | 8,835,000.50      | 1,549,981.36     | 2,594,883.51     | <u>108,066,192.46</u> |
| 二、累计折旧              |                     |                   |                  |                  |                       |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 78,311,783.63       | 6,914,817.74      | 1,444,022.29     | 2,079,571.77     | <u>88,750,195.43</u>  |
| 2. 本期增加金额           | <u>3,022,060.77</u> | <u>255,088.87</u> | <u>16,468.75</u> | <u>70,693.88</u> | <u>3,364,312.27</u>   |
| (1) 购置              | 3,022,060.77        | 255,088.87        | 16,468.75        | 70,693.88        | <u>3,364,312.27</u>   |
| 3. 本期减少金额           | <u>194,584.63</u>   |                   |                  | <u>316.67</u>    | <u>194,901.30</u>     |
| (1) 处置或报废           | 194,584.63          |                   |                  | 316.67           | <u>194,901.30</u>     |
| 4. 2022 年 4 月 30 日  | 81,139,259.77       | 7,169,906.61      | 1,460,491.04     | 2,149,948.98     | <u>91,919,606.40</u>  |
| 三、减值准备              |                     |                   |                  |                  |                       |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 |                     |                   |                  |                  |                       |
| 2. 本期增加金额           |                     |                   |                  |                  |                       |
| (1) 计提              |                     |                   |                  |                  |                       |
| 3. 本期减少金额           |                     |                   |                  |                  |                       |
| (1) 处置或报废           |                     |                   |                  |                  |                       |
| 4. 2022 年 4 月 30 日  |                     |                   |                  |                  |                       |
| 四、账面价值              |                     |                   |                  |                  |                       |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 16,611,837.75       | 1,917,904.76      | 102,759.07       | 495,300.02       | <u>19,127,801.60</u>  |
| 2. 2022 年 4 月 30 日  | 13,947,067.32       | 1,665,093.89      | 89,490.32        | 444,934.53       | <u>16,146,586.06</u>  |

2021年度:

| 项目                  | 机器设备                | 运输工具                | 办公设备             | 电子设备              | 合计                    |
|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|-----------------------|
| 一、账面原值              |                     |                     |                  |                   |                       |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | 90,653,178.65       | 7,820,134.44        | 1,525,115.04     | 2,141,172.08      | <u>102,139,600.21</u> |
| 2. 本期增加金额           | <u>6,529,993.48</u> | <u>1,015,838.72</u> | <u>45,690.00</u> | <u>449,223.14</u> | <u>8,040,745.34</u>   |
| (1) 购置              | 6,529,993.48        | 1,015,838.72        | 45,690.00        | 449,223.14        | <u>8,040,745.34</u>   |
| 3. 本期减少金额           | <u>2,259,550.75</u> | <u>3,250.66</u>     | <u>24,023.68</u> | <u>15,523.43</u>  | <u>2,302,348.52</u>   |
| (1) 处置或报废           | 2,259,550.75        | 3,250.66            | 24,023.68        | 15,523.43         | <u>2,302,348.52</u>   |



| 项目                  | 机器设备          | 运输工具         | 办公设备         | 电子设备         | 合计                    |
|---------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 4. 2021 年 12 月 31 日 | 94,923,621.38 | 8,832,722.50 | 1,546,781.36 | 2,574,871.79 | <u>107,877,997.03</u> |

二、累计折旧

|                     |                     |                   |                  |                   |                      |
|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------------|
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | 71,079,415.01       | 6,136,864.13      | 1,398,938.08     | 1,958,915.31      | <u>80,574,132.53</u> |
| 2. 本期增加金额           | <u>9,514,819.35</u> | <u>781,204.27</u> | <u>48,692.65</u> | <u>139,674.74</u> | <u>10,484,391.01</u> |
| (1) 购置              | 9,514,819.35        | 781,204.27        | 48,692.65        | 139,674.74        | <u>10,484,391.01</u> |
| 3. 本期减少金额           | <u>2,282,450.73</u> | <u>3,250.66</u>   | <u>3,608.44</u>  | <u>19,018.28</u>  | <u>2,308,328.11</u>  |
| (1) 处置或报废           | 2,282,450.73        | 3,250.66          | 3,608.44         | 19,018.28         | <u>2,308,328.11</u>  |
| 4. 2021 年 12 月 31 日 | 78,311,783.63       | 6,914,817.74      | 1,444,022.29     | 2,079,571.77      | <u>88,750,195.43</u> |

三、减值准备

1. 2020 年 12 月 31 日

2. 本期增加金额

    (1) 计提

3. 本期减少金额

    (1) 处置或报废

4. 2021 年 12 月 31 日

四、账面价值

|                     |               |              |            |            |                      |
|---------------------|---------------|--------------|------------|------------|----------------------|
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | 19,573,763.64 | 1,683,270.31 | 126,176.96 | 182,256.77 | <u>21,565,467.68</u> |
| 2. 2021 年 12 月 31 日 | 16,611,837.75 | 1,917,904.76 | 102,759.07 | 495,300.02 | <u>19,127,801.60</u> |

2020年度:

| 项目 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 电子设备 | 合计 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

一、账面原值

|                     |                     |                     |                  |                  |                       |
|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 88,199,620.67       | 6,792,691.96        | 1,498,693.05     | 2,057,254.64     | <u>98,548,260.32</u>  |
| 2. 本期增加金额           | <u>3,060,585.55</u> | <u>1,132,242.48</u> | <u>26,421.99</u> | <u>84,690.77</u> | <u>4,303,940.79</u>   |
| (1) 购置              | 3,060,585.55        | 1,132,242.48        | 26,421.99        | 84,690.77        | <u>4,303,940.79</u>   |
| 3. 本期减少金额           | <u>607,027.57</u>   | <u>104,800.00</u>   |                  | <u>773.33</u>    | <u>712,600.90</u>     |
| (1) 处置或报废           | 607,027.57          | 104,800.00          |                  | 773.33           | <u>712,600.90</u>     |
| 4. 2022 年 4 月 30 日  | 90,653,178.65       | 7,820,134.44        | 1,525,115.04     | 2,141,172.08     | <u>102,139,600.21</u> |

二、累计折旧

|                     |                      |                   |                  |                   |                      |
|---------------------|----------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------------|
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 60,981,417.34        | 5,305,175.79      | 1,323,917.42     | 1,811,170.58      | <u>69,421,681.13</u> |
| 2. 本期增加金额           | <u>10,670,473.71</u> | <u>973,557.70</u> | <u>75,020.66</u> | <u>148,518.06</u> | <u>11,867,570.13</u> |
| (1) 购置              | 10,670,473.71        | 973,557.70        | 75,020.66        | 148,518.06        | <u>11,867,570.13</u> |
| 3. 本期减少金额           | <u>609,545.40</u>    | <u>104,800.00</u> |                  | <u>773.33</u>     | <u>715,118.73</u>    |
| (1) 处置或报废           | 609,545.40           | 104,800.00        |                  | 773.33            | <u>715,118.73</u>    |

| 项目                  | 机器设备             | 运输工具            | 办公设备            | 电子设备            | 合计                      |
|---------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------|
| 4. 2022 年 4 月 30 日  | 71, 042, 345. 65 | 6, 173, 933. 49 | 1, 398, 938. 08 | 1, 958, 915. 31 | <u>80, 574, 132. 53</u> |
| 三、减值准备              |                  |                 |                 |                 |                         |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 |                  |                 |                 |                 |                         |
| 2. 本期增加金额           |                  |                 |                 |                 |                         |
| (1) 计提              |                  |                 |                 |                 |                         |
| 3. 本期减少金额           |                  |                 |                 |                 |                         |
| (1) 处置或报废           |                  |                 |                 |                 |                         |
| 4. 2022 年 4 月 30 日  |                  |                 |                 |                 |                         |
| 四、账面价值              |                  |                 |                 |                 |                         |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 27, 218, 203. 33 | 1, 487, 516. 17 | 174, 775. 63    | 246, 084. 06    | <u>29, 126, 579. 19</u> |
| 2. 2022 年 4 月 30 日  | 19, 610, 833. 00 | 1, 646, 200. 95 | 126, 176. 96    | 182, 256. 77    | <u>21, 565, 467. 68</u> |

2019年度:

| 项目                  | 机器设备                    | 运输工具                   | 办公设备               | 电子设备                | 合计                      |
|---------------------|-------------------------|------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 一、账面原值              |                         |                        |                    |                     |                         |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 83, 885, 338. 20        | 7, 080, 907. 41        | 1, 475, 518. 11    | 1, 944, 864. 52     | <u>94, 386, 628. 24</u> |
| 2. 本期增加金额           | <u>5, 848, 418. 40</u>  |                        | <u>23, 174. 94</u> | <u>112, 976. 78</u> | <u>5, 984, 570. 12</u>  |
| (1) 购置              | 5, 848, 418. 40         |                        | 23, 174. 94        | 112, 976. 78        | <u>5, 984, 570. 12</u>  |
| 3. 本期减少金额           | <u>1, 534, 135. 93</u>  | <u>288, 215. 45</u>    |                    | <u>586. 66</u>      | <u>1, 822, 938. 04</u>  |
| (1) 处置或报废           | 1, 534, 135. 93         | 288, 215. 45           |                    | 586. 66             | <u>1, 822, 938. 04</u>  |
| 4. 2022 年 4 月 30 日  | 88, 199, 620. 67        | 6, 792, 691. 96        | 1, 498, 693. 05    | 2, 057, 254. 64     | <u>98, 548, 260. 32</u> |
| 二、累计折旧              |                         |                        |                    |                     |                         |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 50, 748, 111. 20        | 4, 421, 896. 02        | 1, 229, 638. 10    | 1, 644, 959. 12     | <u>58, 044, 604. 44</u> |
| 2. 本期增加金额           | <u>11, 552, 728. 01</u> | <u>1, 280, 725. 05</u> | <u>94, 279. 32</u> | <u>166, 798. 12</u> | <u>13, 094, 530. 50</u> |
| (1) 购置              | 11, 552, 728. 01        | 1, 280, 725. 05        | 94, 279. 32        | 166, 798. 12        | <u>13, 094, 530. 50</u> |
| 3. 本期减少金额           | <u>1, 439, 020. 11</u>  | <u>277, 847. 04</u>    |                    | <u>586. 66</u>      | <u>1, 717, 453. 81</u>  |
| (1) 处置或报废           | 1, 439, 020. 11         | 277, 847. 04           |                    | 586. 66             | <u>1, 717, 453. 81</u>  |
| 4. 2022 年 4 月 30 日  | 60, 861, 819. 10        | 5, 424, 774. 03        | 1, 323, 917. 42    | 1, 811, 170. 58     | <u>69, 421, 681. 13</u> |
| 三、减值准备              |                         |                        |                    |                     |                         |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 |                         |                        |                    |                     |                         |
| 2. 本期增加金额           |                         |                        |                    |                     |                         |
| (1) 计提              |                         |                        |                    |                     |                         |
| 3. 本期减少金额           |                         |                        |                    |                     |                         |



| 项目                  | 机器设备          | 运输工具         | 办公设备       | 电子设备       | 合计                   |
|---------------------|---------------|--------------|------------|------------|----------------------|
| (1) 处置或报废           |               |              |            |            |                      |
| 4. 2022 年 4 月 30 日  |               |              |            |            |                      |
| 四、账面价值              |               |              |            |            |                      |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 33,137,227.00 | 2,659,011.39 | 245,880.01 | 299,905.40 | <u>36,342,023.80</u> |
| 2. 2022 年 4 月 30 日  | 27,337,801.57 | 1,367,917.93 | 174,775.63 | 246,084.06 | <u>29,126,579.19</u> |

## (八) 在建工程

### 1. 总表情况

#### (1) 分类列示

| 项目        | 2022 年 4 月 30 日     | 2021 年 12 月 31 日    | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日  |
|-----------|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|
| 在建工程      | 8,408,961.76        | 1,573,000.00        |                  | 172,800.00        |
| 工程物资      |                     |                     |                  | 626,094.29        |
| <u>合计</u> | <u>8,408,961.76</u> | <u>1,573,000.00</u> |                  | <u>798,894.29</u> |

### 2. 在建工程

#### (1) 在建工程情况

| 项目        | 2022 年 4 月 30 日     |      |                     | 2021 年 12 月 31 日    |      |                     |
|-----------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
|           | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                |
| 装修工程      | 8,154,961.76        |      | 8,154,961.76        | 1,319,000.00        |      | 1,319,000.00        |
| 安装工程      | 254,000.00          |      | 254,000.00          | 254,000.00          |      | 254,000.00          |
| <u>合计</u> | <u>8,408,961.76</u> |      | <u>8,408,961.76</u> | <u>1,573,000.00</u> |      | <u>1,573,000.00</u> |

续上表：

| 项目        | 2020 年 12 月 31 日 |      |      | 2019 年 12 月 31 日  |      |                   |
|-----------|------------------|------|------|-------------------|------|-------------------|
|           | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              |
| 装修工程      |                  |      |      | 172,800.00        |      | 172,800.00        |
| 安装工程      |                  |      |      |                   |      |                   |
| <u>合计</u> |                  |      |      | <u>172,800.00</u> |      | <u>172,800.00</u> |

(九) 使用权资产

| 项目                  | 房屋建筑物          | 合计                    |
|---------------------|----------------|-----------------------|
| 一、账面原值              |                |                       |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 319,038,354.18 | <u>319,038,354.18</u> |
| 2. 本期增加金额           | 80,625,763.05  | <u>80,625,763.05</u>  |
| 3. 本期减少金额           |                |                       |
| 4. 2022 年 4 月 30 日  | 399,664,117.23 | <u>399,664,117.23</u> |
| 二、累计折旧              |                |                       |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 27,438,289.22  | <u>27,438,289.22</u>  |
| 2. 本期增加金额           | 12,281,542.75  | <u>12,281,542.75</u>  |
| (1) 计提              | 12,281,542.75  | <u>12,281,542.75</u>  |
| 3. 本期减少金额           |                |                       |
| (1) 处置              |                |                       |
| 4. 2022 年 4 月 30 日  | 39,719,831.97  | <u>39,719,831.97</u>  |
| 三、减值准备              |                |                       |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 |                |                       |
| 2. 本期增加金额           |                |                       |
| (1) 计提              |                |                       |
| 3. 本期减少金额           |                |                       |
| (1) 处置              |                |                       |
| 4. 2022 年 4 月 30 日  |                |                       |
| 四、账面价值              |                |                       |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 291,600,064.96 | <u>291,600,064.96</u> |
| 2. 2022 年 4 月 30 日  | 359,944,285.26 | <u>359,944,285.26</u> |

(十) 无形资产

2022年1-4月:

| 项目                  | 非专利技术        | 软件                | 合计                  |
|---------------------|--------------|-------------------|---------------------|
| 一、账面原值              |              |                   |                     |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 1,930,000.00 | 4,920,142.46      | <u>6,850,142.46</u> |
| 2. 本期增加金额           |              | <u>108,000.00</u> | <u>108,000.00</u>   |
| (1) 购置              |              | 108,000.00        | <u>108,000.00</u>   |
| 3. 本期减少金额           |              |                   |                     |



| 项目                  | 非专利技术            | 软件                | 合计                   |
|---------------------|------------------|-------------------|----------------------|
| (1) 处置              |                  |                   |                      |
| 4. 2022 年 4 月 30 日  | 1,930,000.00     | 5,028,142.46      | <u>6,958,142.46</u>  |
| 二、累计摊销              |                  |                   |                      |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 897,348.74       | 2,022,503.87      | <u>2,919,852.613</u> |
| 2. 本期增加金额           | <u>64,334.72</u> | <u>159,941.32</u> | <u>224,276.04</u>    |
| (1) 计提              | 64,334.72        | 159,941.32        | <u>224,276.04</u>    |
| 3. 本期减少金额           |                  |                   |                      |
| (1) 处置              |                  |                   |                      |
| 4. 2022 年 4 月 30 日  | 961,683.46       | 2,182,445.19      | <u>3,144,128.65</u>  |
| 三、减值准备              |                  |                   |                      |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 |                  |                   |                      |
| 2. 本期增加金额           |                  |                   |                      |
| (1) 计提              |                  |                   |                      |
| 3. 本期减少金额           |                  |                   |                      |
| (1) 处置              |                  |                   |                      |
| 4. 2022 年 4 月 30 日  |                  |                   |                      |
| 四、账面价值              |                  |                   |                      |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 1,032,651.26     | 2,897,638.59      | <u>3,930,289.85</u>  |
| 2. 2022 年 4 月 30 日  | 968,316.54       | 2,845,697.27      | <u>3,814,013.81</u>  |

2021年度:

| 项目                  | 非专利技术             | 软件                | 合计                  |
|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 一、账面原值              |                   |                   |                     |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | 1,930,000.00      | 4,669,542.46      | <u>6,599,542.46</u> |
| 2. 本期增加金额           |                   | <u>250,600.00</u> | <u>250,600.00</u>   |
| (1) 购置              |                   | 250,600.00        | <u>250,600.00</u>   |
| 3. 本期减少金额           |                   |                   |                     |
| (1) 处置              |                   |                   |                     |
| 4. 2021 年 12 月 31 日 | 1,930,000.00      | 4,920,142.46      | <u>6,850,142.46</u> |
| 二、累计摊销              |                   |                   |                     |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | 704,344.58        | 1,545,481.49      | <u>2,249,826.07</u> |
| 2. 本期增加金额           | <u>193,004.16</u> | <u>477,022.38</u> | <u>670,026.54</u>   |
| (1) 计提              | 193,004.16        | 477,022.38        | <u>670,026.54</u>   |

| 项目                  | 非专利技术        | 软件           | 合计                  |
|---------------------|--------------|--------------|---------------------|
| 3. 本期减少金额           |              |              |                     |
| (1) 处置              |              |              |                     |
| 4. 2021 年 12 月 31 日 | 897,348.74   | 2,022,503.87 | <u>2,919,852.61</u> |
| 三、减值准备              |              |              |                     |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 |              |              |                     |
| 2. 本期增加金额           |              |              |                     |
| (1) 计提              |              |              |                     |
| 3. 本期减少金额           |              |              |                     |
| (1) 处置              |              |              |                     |
| 4. 2021 年 12 月 31 日 |              |              |                     |
| 四、账面价值              |              |              |                     |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | 1,225,655.42 | 3,124,060.97 | <u>4,349,716.39</u> |
| 2. 2021 年 12 月 31 日 | 1,032,651.26 | 2,897,638.59 | <u>3,930,289.85</u> |

2020年度:

| 项目                  | 非专利技术             | 软件                | 合计                  |
|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 一、账面原值              |                   |                   |                     |
| 1. 2019 年 12 月 31 日 | 1,930,000.00      | 3,939,108.54      | <u>5,869,108.54</u> |
| 2. 本期增加金额           |                   | <u>730,433.92</u> | <u>730,433.92</u>   |
| (1) 购置              |                   | 730,433.92        | <u>730,433.92</u>   |
| 3. 本期减少金额           |                   |                   |                     |
| (1) 处置              |                   |                   |                     |
| 4. 2020 年 12 月 31 日 | 1,930,000.00      | 4,669,542.46      | <u>6,599,542.46</u> |
| 二、累计摊销              |                   |                   |                     |
| 1. 2019 年 12 月 31 日 | 511,340.42        | 1,132,682.05      | <u>1,644,022.47</u> |
| 2. 本期增加金额           | <u>193,004.16</u> | <u>412,799.44</u> | <u>605,803.60</u>   |
| (1) 计提              | 193,004.16        | 412,799.44        | <u>605,803.60</u>   |
| 3. 本期减少金额           |                   |                   |                     |
| (1) 处置              |                   |                   |                     |
| 4. 2020 年 12 月 31 日 | 704,344.58        | 1,545,481.49      | <u>2,249,826.07</u> |
| 三、减值准备              |                   |                   |                     |
| 1. 2019 年 12 月 31 日 |                   |                   |                     |
| 2. 本期增加金额           |                   |                   |                     |

| 项目                  | 非专利技术        | 软件           | 合计                  |
|---------------------|--------------|--------------|---------------------|
| (1) 计提              |              |              |                     |
| 3. 本期减少金额           |              |              |                     |
| (1) 处置              |              |              |                     |
| 4. 2020 年 12 月 31 日 |              |              |                     |
| 四、账面价值              |              |              |                     |
| 1. 2019 年 12 月 31 日 | 1,418,659.58 | 2,806,426.49 | <u>4,225,086.07</u> |
| 2. 2020 年 12 月 31 日 | 1,225,655.42 | 3,124,060.97 | <u>4,349,716.39</u> |

2019年度:

| 项目                  | 非专利技术             | 软件                | 合计                  |
|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 一、账面原值              |                   |                   |                     |
| 1. 2018 年 12 月 31 日 | 1,930,000.00      | 3,939,108.54      | <u>5,869,108.54</u> |
| 2. 本期增加金额           |                   |                   |                     |
| (1) 购置              |                   |                   |                     |
| 3. 本期减少金额           |                   |                   |                     |
| (1) 处置              |                   |                   |                     |
| 4. 2019 年 12 月 31 日 | 1,930,000.00      | 3,939,108.54      | <u>5,869,108.54</u> |
| 二、累计摊销              |                   |                   |                     |
| 1. 2018 年 12 月 31 日 | 318,336.42        | 725,886.13        | <u>1,044,222.55</u> |
| 2. 本期增加金额           | <u>193,004.00</u> | <u>406,795.92</u> | <u>599,799.92</u>   |
| (1) 计提              | 193,004.00        | 406,795.92        | <u>599,799.92</u>   |
| 3. 本期减少金额           |                   |                   |                     |
| (1) 处置              |                   |                   |                     |
| 4. 2019 年 12 月 31 日 | 511,340.42        | 1,132,682.05      | <u>1,644,022.47</u> |
| 三、减值准备              |                   |                   |                     |
| 1. 2018 年 12 月 31 日 |                   |                   |                     |
| 2. 本期增加金额           |                   |                   |                     |
| (1) 计提              |                   |                   |                     |
| 3. 本期减少金额           |                   |                   |                     |
| (1) 处置              |                   |                   |                     |
| 4. 2019 年 12 月 31 日 |                   |                   |                     |
| 四、账面价值              |                   |                   |                     |
| 1. 2018 年 12 月 31 日 | 1,611,663.58      | 3,213,222.41      | <u>4,824,885.99</u> |



| 项目                  | 非专利技术           | 软件              | 合计                     |
|---------------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 2. 2019 年 12 月 31 日 | 1, 418, 659. 58 | 2, 806, 426. 49 | <u>4, 225, 086. 07</u> |

### (十一) 商誉

#### 1. 商誉账面原值

2022年1-4月：

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2021 年 12 月 31 日        | 本期增加    |    | 本期减少 |    | 2022 年 4 月 30 日         |
|-----------------|-------------------------|---------|----|------|----|-------------------------|
|                 |                         | 企业合并形成的 | 其他 | 处置   | 其他 |                         |
| 西安仲德骨科医院有限公司    | 36, 884, 000. 58        |         |    |      |    | 36, 884, 000. 58        |
| 昆明骨科医院有限公司      | 17, 053, 447. 73        |         |    |      |    | 17, 053, 447. 73        |
| 吉林省益品医药有限公司     | 241, 750. 33            |         |    |      |    | 241, 750. 33            |
| <u>合计</u>       | <u>54, 179, 198. 64</u> |         |    |      |    | <u>54, 179, 198. 64</u> |

2021年度：

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2020 年 12 月 31 日        | 本期增加    |    | 本期减少 |    | 2021 年 12 月 31 日        |
|-----------------|-------------------------|---------|----|------|----|-------------------------|
|                 |                         | 企业合并形成的 | 其他 | 处置   | 其他 |                         |
| 西安仲德骨科医院有限公司    | 36, 884, 000. 58        |         |    |      |    | 36, 884, 000. 58        |
| 昆明骨科医院有限公司      | 17, 053, 447. 73        |         |    |      |    | 17, 053, 447. 73        |
| 吉林省益品医药有限公司     | 241, 750. 33            |         |    |      |    | 241, 750. 33            |
| <u>合计</u>       | <u>54, 179, 198. 64</u> |         |    |      |    | <u>54, 179, 198. 64</u> |

2020年度：

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加    |    | 本期减少 |    | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------------|---------|----|------|----|------------------|
|                 |                  | 企业合并形成的 | 其他 | 处置   | 其他 |                  |
| 西安仲德骨科医院有限公司    | 36, 884, 000. 58 |         |    |      |    | 36, 884, 000. 58 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2019年12月31日          | 本期增加    |    | 本期减少 |    | 2020年12月31日          |
|-----------------|----------------------|---------|----|------|----|----------------------|
|                 |                      | 企业合并形成的 | 其他 | 处置   | 其他 |                      |
| 昆明骨科医院有限公司      | 17,053,447.73        |         |    |      |    | 17,053,447.73        |
| 吉林省益品医药有限公司     | 241,750.33           |         |    |      |    | 241,750.33           |
| <u>合计</u>       | <u>54,179,198.64</u> |         |    |      |    | <u>54,179,198.64</u> |

2019年度:

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2018年12月31日          | 本期增加    |    | 本期减少 |    | 2019年12月31日          |
|-----------------|----------------------|---------|----|------|----|----------------------|
|                 |                      | 企业合并形成的 | 其他 | 处置   | 其他 |                      |
| 西安仲德骨科医院有限公司    | 36,884,000.58        |         |    |      |    | 36,884,000.58        |
| 昆明骨科医院有限公司      | 17,053,447.73        |         |    |      |    | 17,053,447.73        |
| 吉林省益品医药有限公司     | 241,750.33           |         |    |      |    | 241,750.33           |
| <u>合计</u>       | <u>54,179,198.64</u> |         |    |      |    | <u>54,179,198.64</u> |

## 2. 商誉减值准备

2022年1-4月:

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2021年12月31日 | 本期增加                 |    | 本期减少 |    | 2022年4月30日           |
|-----------------|-------------|----------------------|----|------|----|----------------------|
|                 |             | 计提                   | 其他 | 处置   | 其他 |                      |
| 西安仲德骨科医院有限公司    |             | 36,884,000.58        |    |      |    | 36,884,000.58        |
| 昆明骨科医院有限公司      |             | 17,053,447.73        |    |      |    | 17,053,447.73        |
| <u>合计</u>       |             | <u>53,937,448.31</u> |    |      |    | <u>53,937,448.31</u> |

## (十二) 长期待摊费用

2022年1-4月:

| 项目        | 2021 年 12 月<br>31 日  | 本期增加金额              | 本期摊销金额              | 2022 年 4 月<br>30 日   |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 装修费       | 14,729,237.18        | 3,984,719.34        | 5,214,412.16        | 13,499,544.36        |
| 其他        | 1,260,257.24         | 66,186.00           | 81,113.83           | 1,245,329.41         |
| 电力增容工程    | 515,000.12           |                     | 34,333.32           | 480,666.80           |
| 金融服务费     | 2,460,654.25         |                     | 89,478.36           | 2,371,175.89         |
| <u>合计</u> | <u>18,965,148.79</u> | <u>4,050,905.34</u> | <u>5,419,337.67</u> | <u>17,596,716.46</u> |

2021年度:

| 项目        | 2020 年 12 月<br>31 日  | 本期增加金额              | 本期摊销金额               | 2021 年 12 月<br>31 日  |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 装修费       | 27,520,413.32        | 2,865,673.00        | 15,656,849.14        | 14,729,237.18        |
| 其他长期待摊费用  | 896,685.08           | 580,843.64          | 217,271.48           | 1,260,257.24         |
| 电力增容工程    | 618,000.08           |                     | 102,999.96           | 515,000.12           |
| 金融服务费     |                      | 2,600,000.00        | 139,345.75           | 2,460,654.25         |
| <u>合计</u> | <u>29,035,098.48</u> | <u>6,046,516.64</u> | <u>16,116,466.33</u> | <u>18,965,148.79</u> |

2020年度:

| 项目        | 2019 年 12 月<br>31 日  | 本期增加金额             | 本期摊销金额               | 2020 年 12 月<br>31 日  |
|-----------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 装修费       | 42,833,347.26        | 817,243.90         | 16,130,177.84        | 27,520,413.32        |
| 其他长期待摊费用  | 831,183.04           | 183,679.00         | 118,176.96           | 896,685.08           |
| 电力增容工程    | 721,000.04           |                    | 102,999.96           | 618,000.08           |
| <u>合计</u> | <u>44,385,530.34</u> | <u>1,000,922.9</u> | <u>16,351,354.76</u> | <u>29,035,098.48</u> |

2019年度:

| 项目        | 2018 年 12 月<br>31 日  | 本期增加金额              | 本期摊销金额               | 2019 年 12 月<br>31 日  |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 装修费       | 52,443,504.03        | 8,309,010.04        | 17,919,166.81        | 42,833,347.26        |
| 其他长期待摊费用  | 531,588.67           | 439,091.00          | 139,496.63           | 831,183.04           |
| 其他        |                      | 824,000.00          | 102,999.96           | 721,000.04           |
| <u>合计</u> | <u>52,975,092.70</u> | <u>9,572,101.04</u> | <u>18,161,663.40</u> | <u>44,385,530.34</u> |



### （十三）递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

| 项目        | 2022 年 4 月 30 日      |                     | 2021 年 12 月 31 日     |                     |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|           | 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/信用减值损失 | 10,365,446.74        | 476,126.70          | 9,560,278.07         | 516,442.07          |
| 内部交易未实现利润 | 11,555,403.76        | 2,888,850.94        | 9,000,943.52         | 2,250,235.88        |
| <u>合计</u> | <u>21,920,850.50</u> | <u>3,364,977.64</u> | <u>18,561,221.59</u> | <u>2,766,677.95</u> |

| 项目        | 2020 年 12 月 31 日     |                     | 2019 年 12 月 31 日     |                     |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|           | 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/信用减值损失 | 13,403,982.39        | 509,991.09          | 6,630,080.87         | 501,760.13          |
| 内部交易未实现利润 | 8,375,198.72         | 2,093,799.68        | 13,834,246.00        | 3,458,561.50        |
| <u>合计</u> | <u>21,779,181.11</u> | <u>2,603,790.77</u> | <u>20,464,326.87</u> | <u>3,960,321.63</u> |

### （十四）短期借款

| 项目        | 2022 年 4 月 30 日      | 2021 年 12 月 31 日     | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|
| 信用借款      | 2,842,308.23         | 2,912,927.28         |                  |                  |
| 抵押借款      | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        |                  |                  |
| <u>合计</u> | <u>12,842,308.23</u> | <u>12,912,927.28</u> |                  |                  |

### （十五）应付账款

| 项目        | 2022 年 4 月 30 日       | 2021 年 12 月 31 日      | 2020 年 12 月 31 日      | 2019 年 12 月 31 日     |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 商品、服务款    | 188,437,348.57        | 159,890,674.17        | 132,762,043.05        | 65,777,457.92        |
| <u>合计</u> | <u>188,437,348.57</u> | <u>159,890,674.17</u> | <u>132,762,043.05</u> | <u>65,777,457.92</u> |

### （十六）预收款项

| 项目        | 2022 年 4 月 30 日   | 2021 年 12 月 31 日    | 2020 年 12 月 31 日     | 2019 年 12 月 31 日     |
|-----------|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 预收患者款     | 870,344.00        | 1,676,227.00        | 15,466,619.11        | 14,749,203.09        |
| <u>合计</u> | <u>870,344.00</u> | <u>1,676,227.00</u> | <u>15,466,619.11</u> | <u>14,749,203.09</u> |

### （十七）合同负债

| 项目 | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|----|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 货款 | 6,229,214.75    | 6,526,205.28     |                  |                  |

| 项目        | 2022 年 4 月 30 日      | 2021 年 12 月 31 日     | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|
| 医保款项      | 11,663,832.78        | 11,873,644.36        |                  |                  |
| 其他        | 5,935,508.04         | 5,778,359.86         |                  |                  |
| <u>合计</u> | <u>23,828,555.57</u> | <u>24,178,209.50</u> |                  |                  |

## （十八）应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

2022 年 1-4 月：

| 项 目              | 2021 年 12 月 31 日     | 本期增加                 | 本期减少                 | 2022 年 4 月 30 日      |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、短期薪酬           | 20,156,425.79        | 60,505,767.00        | 65,236,591.99        | 15,425,600.80        |
| 二、离职后福利中设定提存计划负债 | 209,149.33           | 4,325,174.96         | 4,193,020.65         | 341,303.64           |
| 三、辞退福利           |                      |                      |                      |                      |
| 四、一年内到期的其他福利     |                      |                      |                      |                      |
| <u>合计</u>        | <u>20,365,575.12</u> | <u>64,830,941.96</u> | <u>69,429,612.64</u> | <u>15,766,904.44</u> |

2021年度：

| 项 目              | 2020 年 12 月 31 日     | 本期增加                  | 本期减少                  | 2021 年 12 月 31 日     |
|------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、短期薪酬           | 26,874,092.01        | 190,566,041.53        | 197,283,707.75        | 20,156,425.79        |
| 二、离职后福利中设定提存计划负债 |                      | 13,080,812.74         | 12,871,663.41         | 209,149.33           |
| 三、辞退福利           |                      |                       |                       |                      |
| 四、一年内到期的其他福利     |                      |                       |                       |                      |
| <u>合计</u>        | <u>26,874,092.01</u> | <u>203,646,854.27</u> | <u>210,155,371.16</u> | <u>20,365,575.12</u> |

2020年度：

| 项 目              | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、短期薪酬           | 25,525,004.52    | 182,109,828.42 | 180,760,740.93 | 26,874,092.01    |
| 二、离职后福利中设定提存计划负债 | 32,094.44        | 4,496,832.97   | 4,528,927.41   |                  |
| 三、辞退福利           |                  |                |                |                  |
| 四、一年内到期的其        |                  |                |                |                  |

| 项 目       | 2019 年 12 月 31 日     | 本期增加                  | 本期减少                  | 2020 年 12 月 31 日     |
|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 他福利       |                      |                       |                       |                      |
| <u>合计</u> | <u>25,557,098.96</u> | <u>186,606,661.39</u> | <u>185,289,668.34</u> | <u>26,874,092.01</u> |

2019年度:

| 项 目              | 2018 年 12 月 31 日     | 本期增加                  | 本期减少                  | 2019 年 12 月 31 日     |
|------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、短期薪酬           | 25,417,848.27        | 177,857,168.45        | 177,750,012.20        | 25,525,004.52        |
| 二、离职后福利中设定提存计划负债 | 121,159.06           | 11,543,332.59         | 11,632,397.21         | 32,094.44            |
| 三、辞退福利           |                      |                       |                       |                      |
| 四、一年内到期的其他福利     |                      |                       |                       |                      |
| <u>合计</u>        | <u>25,539,007.33</u> | <u>189,400,501.04</u> | <u>189,382,409.41</u> | <u>25,557,098.96</u> |

## 2. 短期薪酬列示

2022 年 1-4 月:

| 项 目           | 2021 年 12 月 31 日     | 本期增加                 | 本期减少                 | 2022 年 4 月 30 日      |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 19,485,993.76        | 54,996,283.00        | 59,970,952.86        | 14,511,323.90        |
| 二、职工福利费       |                      | 2,048,037.74         | 2,048,037.74         |                      |
| 三、社会保险费       | <u>13,903.85</u>     | <u>2,152,890.35</u>  | <u>2,039,433.32</u>  | <u>127,360.88</u>    |
| 其中: 医疗保险费     | 299.68               | 2,050,953.82         | 1,953,827.46         | 97,426.04            |
| 工伤保险费         |                      | 70,750.89            | 70,750.89            |                      |
| 生育保险费         | 13,604.17            | 31,185.64            | 14,854.97            | 29,934.84            |
| 四、住房公积金       |                      | 1,006,050.00         | 872,094.00           | 133,956.00           |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 656,528.18           | 302,505.91           | 306,074.07           | 652,960.02           |
| 六、短期带薪缺勤      |                      |                      |                      |                      |
| 七、短期利润分享计划    |                      |                      |                      |                      |
| 八、其他短期薪酬      |                      |                      |                      |                      |
| <u>合计</u>     | <u>20,156,425.79</u> | <u>60,505,767.00</u> | <u>65,236,591.99</u> | <u>15,425,600.80</u> |



2021年度:

| 项 目           | 2020 年 12 月 31 日     | 本期增加                  | 本期减少                  | 2021 年 12 月 31 日     |
|---------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 26,229,208.86        | 173,870,757.58        | 180,614,072.68        | 19,485,893.76        |
| 二、职工福利费       |                      | 5,931,794.70          | 5,931,694.70          | 100.00               |
| 三、社会保险费       |                      | <u>7,632,017.66</u>   | <u>7,618,113.81</u>   | <u>13,903.85</u>     |
| 其中: 医疗保险费     |                      | 7,368,412.44          | 7,368,112.76          | 299.68               |
| 工伤保险费         |                      | 169,759.97            | 169,759.97            |                      |
| 生育保险费         |                      | 93,845.25             | 80,241.08             | 13,604.17            |
| 四、住房公积金       |                      | 2,127,997.00          | 2,127,997.00          |                      |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 644,883.15           | 1,003,474.59          | 991,829.56            | 656,528.18           |
| 六、短期带薪缺勤      |                      |                       |                       |                      |
| 七、短期利润分享计划    |                      |                       |                       |                      |
| 八、其他短期薪酬      |                      |                       |                       |                      |
| <u>合 计</u>    | <u>26,874,092.01</u> | <u>190,566,041.53</u> | <u>197,283,707.75</u> | <u>20,156,425.79</u> |

2020年度:

| 项 目           | 2019 年 12 月 31 日     | 本期增加                  | 本期减少                  | 2020 年 12 月 31 日     |
|---------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,493,563,738.00     | 16,885,601,599.00     | 16,756,252,739.00     | 2,622,912,598.00     |
| 二、职工福利费       | 43,800.00            | 533,092,400.00        | 533,136,200.00        |                      |
| 三、社会保险费       | <u>397,629.00</u>    | <u>551,294,964.00</u> | <u>551,684,305.00</u> | <u>8,288.00</u>      |
| 其中: 医疗保险费     | 343,901.00           | 541,355,653.00        | 541,699,554.00        |                      |
| 工伤保险费         | 17,528.00            | 6,091,799.00          | 6,101,039.00          | 8,288.00             |
| 生育保险费         | 36,200.00            | 3,847,512.00          | 3,883,712.00          |                      |
| 四、住房公积金       |                      | 172,795,700.00        | 172,795,700.00        |                      |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 58,495,285.00        | 68,198,179.00         | 62,205,149.00         | 64,488,315.00        |
| 六、短期带薪缺勤      |                      |                       |                       |                      |
| 七、短期利润分享计划    |                      |                       |                       |                      |
| 八、其他短期薪酬      |                      |                       |                       |                      |
| <u>合 计</u>    | <u>25,525,004.52</u> | <u>182,109,828.42</u> | <u>180,760,740.93</u> | <u>26,874,092.01</u> |

2019年度:

| 项 目           | 2018 年 12 月 31 日     | 本期增加                  | 本期减少                  | 2019 年 12 月 31 日     |
|---------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 24,489,560.08        | 164,923,971.75        | 164,477,894.45        | 24,935,637.38        |
| 二、职工福利费       | 120.00               | 5,031,060.37          | 5,030,742.37          | 438.00               |
| 三、社会保险费       | <u>9,499.32</u>      | <u>5,985,252.02</u>   | <u>5,990,775.05</u>   | <u>3,976.29</u>      |
| 其中: 医疗保险费     | 8,520.27             | 5,881,668.79          | 5,886,750.05          | 3,439.01             |
| 工伤保险费         | 128.58               | 110,328.30            | 110,281.60            | 175.28               |
| 生育保险费         | 850.47               | -6,745.07             | -6,256.60             | 362.00               |
| 四、住房公积金       |                      | 1,321,571.00          | 1,321,571.00          |                      |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 918,668.87           | 595,313.31            | 929,029.33            | 584,952.85           |
| 六、短期带薪缺勤      |                      |                       |                       |                      |
| 七、短期利润分享计划    |                      |                       |                       |                      |
| 八、其他短期薪酬      |                      |                       |                       |                      |
| <u>合 计</u>    | <u>25,417,848.27</u> | <u>177,857,168.45</u> | <u>177,750,012.20</u> | <u>25,525,004.52</u> |

### 3. 设定提存计划列示

2022 年 1-4 月:

| 项目        | 2021 年 12 月 31 日  | 本期增加                | 本期减少                | 2022 年 4 月 30 日   |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1. 基本养老保险 | 200,382.80        | 4,178,227.81        | 4,049,583.00        | 329,027.61        |
| 2. 失业保险费  | 8,766.53          | 146,947.15          | 143,437.65          | 12,276.03         |
| 3. 企业年金缴费 |                   |                     |                     |                   |
| <u>合计</u> | <u>209,149.33</u> | <u>4,325,174.96</u> | <u>4,193,020.65</u> | <u>341,303.64</u> |

2021年度:

| 项目        | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加                 | 本期减少                 | 2021 年 12 月 31 日  |
|-----------|------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 1. 基本养老保险 |                  | 12,553,648.58        | 12,353,265.78        | 200,382.80        |
| 2. 失业保险费  |                  | 527,164.16           | 518,397.63           | 8,766.53          |
| 3. 企业年金缴费 |                  |                      |                      |                   |
| <u>合计</u> |                  | <u>13,080,812.74</u> | <u>12,871,663.41</u> | <u>209,149.33</u> |

2020年度:

| 项目        | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加                | 本期减少                | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 1. 基本养老保险 | 5,792.00         | 4,322,678.52        | 4,328,470.52        |                  |
| 2. 失业保险费  | 26,302.44        | 174,154.45          | 200,456.89          |                  |
| 3. 企业年金缴费 |                  |                     |                     |                  |
| <u>合计</u> | <u>32,094.44</u> | <u>4,496,832.97</u> | <u>4,528,927.41</u> |                  |

2019年度:

| 项目        | 2018 年 12 月 31 日  | 本期增加                 | 本期减少                 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 1. 基本养老保险 | 117,114.51        | 11,108,778.93        | 11,220,101.44        | 5,792.00         |
| 2. 失业保险费  | 4,044.55          | 434,553.66           | 412,295.77           | 26,302.44        |
| 3. 企业年金缴费 |                   |                      |                      |                  |
| <u>合计</u> | <u>121,159.06</u> | <u>11,543,332.59</u> | <u>11,632,397.21</u> | <u>32,094.44</u> |

#### (十九) 应交税费

| 税费项目          | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 1. 企业所得税      | 61,334,654.83   | 48,772,008.08    | 14,598,254.85    | 19,451,850.03    |
| 2. 增值税        | 4,569,611.33    | 738,614.41       | 1,641,693.45     | 8,030,885.38     |
| 3. 营业税        |                 |                  |                  |                  |
| 4. 消费税        |                 |                  |                  |                  |
| 5. 资源税        |                 |                  |                  |                  |
| 6. 土地增值税      |                 |                  |                  |                  |
| 7. 土地使用税      |                 |                  |                  | 7,011.84         |
| 8. 房产税        |                 |                  |                  | 9,000.00         |
| 9. 车船使用税      |                 |                  |                  |                  |
| 10. 城市维护建设税   | 42,262.44       | 159,065.04       | 143,601.73       | 393,686.93       |
| 11. 教育费附加     | 30,659.63       | 113,617.32       | 102,572.07       | 439,664.66       |
| 12. 矿产资源补偿费   |                 |                  |                  |                  |
| 13. 代扣代缴个人所得税 | 249,450.70      | 435,725.24       | 376,004.50       | 792,268.70       |
| 14. 其他        | 20,194.42       | 37,675.08        | 84,187.65        | 57,492.99        |
| 15. 印花税       | 1,013.00        | 6,015.43         | 2,324.05         | 10,914.51        |
| 16. 地方基金      | 710.79          | 120.98           | 1,003,823.82     | 533,156.43       |



| 税费项目 | 2022 年 4 月 30 日      | 2021 年 12 月 31 日     | 2020 年 12 月 31 日     | 2019 年 12 月 31 日     |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 合计   | <u>66,248,557.14</u> | <u>50,262,841.58</u> | <u>17,952,462.12</u> | <u>29,725,931.47</u> |

## （二十）其他应付款

### 1. 总表情况

#### （1）分类列示

| 项目     | 2022 年 4 月 30 日      | 2021 年 12 月 31 日    | 2020 年 12 月 31 日     | 2019 年 12 月 31 日     |
|--------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 应付利息   | 34,724.70            | 34,724.70           |                      |                      |
| 应付股利   |                      |                     |                      |                      |
| 其他应付款项 | 34,358,936.05        | 7,852,193.67        | 27,764,767.78        | 26,090,780.52        |
| 合计     | <u>34,393,660.75</u> | <u>7,886,918.37</u> | <u>27,764,767.78</u> | <u>26,090,780.52</u> |

### 2. 应付利息

#### （1）分类列示

| 项目        | 2022 年 4 月 30 日  | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 分期付息到期还本的 |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款利息    | 34,724.70        | 34,724.70        |                  |                  |
| 合计        | <u>34,724.70</u> | <u>34,724.70</u> |                  |                  |

### 3. 其他应付款项

#### （1）按款项性质列示其他应付款项

| 款项性质  | 2022 年 4 月 30 日      | 2021 年 12 月 31 日    | 2020 年 12 月 31 日     | 2019 年 12 月 31 日     |
|-------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 押金保证金 | 307,762.83           | 1,745,480.98        | 1,884,385.00         | 1,897,111.00         |
| 预提费用  | 2,817,030.20         | 2,709,503.79        | 2,873,685.72         | 1,340,580.53         |
| 往来款   | 31,234,143.02        | 3,397,208.90        | 23,006,697.06        | 22,853,088.99        |
| 合计    | <u>34,358,936.05</u> | <u>7,852,193.67</u> | <u>27,764,767.78</u> | <u>26,090,780.52</u> |

## （二十一）一年内到期的非流动负债

| 项目         | 2022 年 4 月 30 日      | 2021 年 12 月 31 日    | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|------------|----------------------|---------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 15,621,578.44        | 7,780,615.44        |                  |                  |
| 合计         | <u>15,621,578.44</u> | <u>7,780,615.44</u> |                  |                  |

(二十二) 长期借款

| 借款条件类别    | 2022 年 4 月 30 日       | 2021 年 12 月 31 日      | 2020 年 12 月 31 日     | 2019 年 12 月 31 日     |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 信用借款      | 151,350,389.48        | 162,057,374.27        | 14,010,871.26        | 23,681,649.23        |
| <u>合计</u> | <u>151,350,389.48</u> | <u>162,057,374.27</u> | <u>14,010,871.26</u> | <u>23,681,649.23</u> |

(二十三) 租赁负债

| 项目        | 2022 年 4 月 30 日       | 2021 年 12 月 31 日      | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| 租赁款       | 329,914,772.71        | 282,414,778.84        |                  |                  |
| <u>合计</u> | <u>329,914,772.71</u> | <u>282,414,778.84</u> |                  |                  |

(二十四) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

| 项目        | 2022 年 4 月 30 日      | 2021 年 12 月 31 日     | 2020 年 12 月 31 日    | 2019 年 12 月 31 日    |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 长期应付款     | 54,608,569.96        | 70,189,453.21        |                     |                     |
| 专项应付款     | 8,823,796.00         | 8,823,796.00         | 8,823,796.00        | 8,996,596.00        |
| <u>合计</u> | <u>63,432,365.96</u> | <u>79,013,249.21</u> | <u>8,823,796.00</u> | <u>8,996,596.00</u> |

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

| 项目        | 2022 年 4 月 30 日      | 2021 年 12 月 31 日     | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|
| 融资租赁款     | 54,608,569.96        | 70,189,453.21        |                  |                  |
| <u>合计</u> | <u>54,608,569.96</u> | <u>70,189,453.21</u> |                  |                  |

3. 专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

2022 年 1-4 月:

| 项目        | 2021 年 12 月 31 日    | 本期增加 | 本期减少 | 2022 年 4 月 30 日     | 形成原因 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|------|
| 拆迁补偿款     | 8,823,796.00        |      |      | 8,823,796.00        | 拆迁补偿 |
| <u>合计</u> | <u>8,823,796.00</u> |      |      | <u>8,823,796.00</u> |      |

2021 年度:

| 项目        | 2020 年 12 月 31 日    | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 12 月 31 日    | 形成原因 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|------|
| 拆迁补偿款     | 8,823,796.00        |      |      | 8,823,796.00        | 拆迁补偿 |
| <u>合计</u> | <u>8,823,796.00</u> |      |      | <u>8,823,796.00</u> |      |

2020 年度:

| 项目        | 2019 年 12 月 31 日    | 本期增加 | 本期减少              | 2020 年 12 月 31 日    | 形成原因 |
|-----------|---------------------|------|-------------------|---------------------|------|
| 拆迁补偿款     | 8,996,596.00        |      | 172,800.00        | 8,823,796.00        | 拆迁补偿 |
| <u>合计</u> | <u>8,996,596.00</u> |      | <u>172,800.00</u> | <u>8,823,796.00</u> |      |

2019 年度:

| 项目        | 2018 年 12 月 31 日    | 本期增加 | 本期减少 | 2019 年 12 月 31 日    | 形成原因 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|------|
| 拆迁补偿款     | 8,996,596.00        |      |      | 8,996,596.00        | 拆迁补偿 |
| <u>合计</u> | <u>8,996,596.00</u> |      |      | <u>8,996,596.00</u> |      |

## (二十五) 预计负债

| 项目        | 2022 年 4 月 30 日   | 2021 年 12 月 31 日  | 2020 年 12 月 31 日    | 2019 年 12 月 31 日  | 形成原因 |
|-----------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------|
| 未决诉讼      | 150,000.00        | 287,729.48        | 2,129,813.86        | 250,000.00        | 医疗纠纷 |
| <u>合计</u> | <u>150,000.00</u> | <u>287,729.48</u> | <u>2,129,813.86</u> | <u>250,000.00</u> |      |

## (二十六) 实收资本

2022 年 1-4 月:

| 股东名称             | 2021 年 12 月 31 日     | 本期增加                 | 本期减少                 | 2022 年 4 月 30 日      |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 上海乐翕投资发展中心(有限合伙) | 5,872,499.00         |                      | 5,872,499.00         |                      |
| 上海北黑文医疗管理有限公司    |                      | 44,877,600.00        |                      | 44,877,600.00        |
| 山东弘华投资有限公司       | 4,910,900.00         |                      |                      | 4,910,900.00         |
| 淄博弘新医疗投资有限公司     | 3,327,401.00         |                      |                      | 3,327,401.00         |
| 其他自然人股东          | 50,000,000.00        |                      | 39,005,101.00        | 10,994,899.00        |
| <u>合计</u>        | <u>64,110,800.00</u> | <u>44,877,600.00</u> | <u>44,877,600.00</u> | <u>64,110,800.00</u> |



2021 年度:

| 股东名称                 | 2020 年 12 月 31 日     | 本期增加                | 本期减少                | 2021 年 12 月 31 日     |
|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 上海乐翕投资发展中心（有限合伙）     | 5,872,499.00         |                     |                     | 5,872,499.00         |
| 山东弘华投资有限公司           | 4,910,900.00         |                     |                     | 4,910,900.00         |
| 淄博弘新医疗投资有限公司         | 3,327,401.00         |                     |                     | 3,327,401.00         |
| 广东中小企业股权投资基金有限公司     | 1,876,976.00         |                     | 1,876,976.00        |                      |
| 珠海横琴依星伴月投资合伙企业（有限合伙） | 8,645.00             |                     | 8,645.00            |                      |
| 其他自然人股东              | 48,114,379.00        | 1,885,621.00        |                     | 50,000,000.00        |
| <u>合计</u>            | <u>64,110,800.00</u> | <u>1,885,621.00</u> | <u>1,885,621.00</u> | <u>64,110,800.00</u> |

2020 年度:

| 股东名称             | 2019 年 12 月 31 日     | 本期增加 | 本期减少 | 2020 年 12 月 31 日     |
|------------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 上海乐翕投资发展中心（有限合伙） | 5,872,499.00         |      |      | 5,872,499.00         |
| 山东弘华投资有限公司       | 4,910,900.00         |      |      | 4,910,900.00         |
| 淄博弘新医疗投资有限公司     | 3,327,401.00         |      |      | 3,327,401.00         |
| 其他自然人股东          | 50,000,000.00        |      |      | 50,000,000.00        |
| <u>合计</u>        | <u>64,110,800.00</u> |      |      | <u>64,110,800.00</u> |

2019 年度:

| 股东名称             | 2018 年 12 月 31 日     | 本期增加 | 本期减少 | 2019 年 12 月 31 日     |
|------------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 上海乐翕投资发展中心（有限合伙） | 5,872,499.00         |      |      | 5,872,499.00         |
| 山东弘华投资有限公司       | 4,910,900.00         |      |      | 4,910,900.00         |
| 淄博弘新医疗投资有限公司     | 3,327,401.00         |      |      | 3,327,401.00         |
| 其他自然人股东          | 50,000,000.00        |      |      | 50,000,000.00        |
| <u>合计</u>        | <u>64,110,800.00</u> |      |      | <u>64,110,800.00</u> |

## （二十七）资本公积

| 项目   | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 资本溢价 | 323,259,200.00  | 323,259,200.00   | 323,259,200.00   | 323,259,200.00   |

| 项目 | 2022年4月30日            | 2021年12月31日           | 2020年12月31日           | 2019年12月31日           |
|----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 合计 | <u>323,259,200.00</u> | <u>323,259,200.00</u> | <u>323,259,200.00</u> | <u>323,259,200.00</u> |

#### (二十八) 盈余公积

| 项目     | 2022年4月30日           | 2021年12月31日          | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------|----------------------|----------------------|-------------|-------------|
| 法定盈余公积 | 30,320,218.20        | 30,320,218.20        |             |             |
| 合计     | <u>30,320,218.20</u> | <u>30,320,218.20</u> |             |             |

说明：企业以前年度未计提法定盈余公积，审计无法对审计范围外的年度调整盈余公积，由于未分配利润与盈余公积均是留存收益，故影响较小。

#### (二十九) 未分配利润

| 项目                           | 2022年4月30日     | 2021年12月31日    | 2020年12月31日    | 2019年12月31日    |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 调整前上期期末未分配利润                 | -36,803,067.38 | -15,331,324.24 | -11,327,849.64 | -38,549,974.67 |
| 调整期初未分配利润调整合计数<br>(调增+, 调减-) |                |                |                | 2,762,447.00   |
| 调整后期初未分配利润                   | -36,803,067.38 | -15,331,324.24 | -11,327,849.64 | -35,787,527.67 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润            | -50,792,268.99 | 16,397,145.86  | -9,637,011.13  | 26,644,258.63  |
| 减：提取法定盈余公积                   |                | 30,320,218.20  |                |                |
| 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                   |                |                |                |                |
| 其他调整                         | 8,000,222.76   | -7,548,670.80  | 5,633,536.53   | -2,184,580.60  |
| 期末未分配利润                      | -79,595,113.61 | -36,803,067.38 | -15,331,324.24 | -11,327,849.64 |

#### (三十) 营业收入、营业成本

| 项目   | 2022年1-4月             |                       | 2021年度                |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务 | 194,090,123.74        | 144,230,741.39        | 703,531,543.99        | 504,591,601.05        |
| 其他业务 | 407,271.40            | 145,920.82            | 2,309,308.80          | 439,795.10            |
| 合计   | <u>194,497,395.14</u> | <u>144,376,662.21</u> | <u>705,840,852.79</u> | <u>505,031,396.15</u> |

| 项目        | 2020 年度               |                       | 2019 年度               |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务      | 600,558,190.09        | 464,855,485.72        | 598,700,462.73        | 426,706,357.50        |
| 其他业务      | 1,727,250.87          | 452,858.04            | 1,832,721.07          | 539,527.07            |
| <u>合计</u> | <u>602,285,440.96</u> | <u>465,308,343.76</u> | <u>600,533,183.80</u> | <u>427,245,884.57</u> |

### （三十一）销售费用

| 费用性质      | 2022 年 1-4 月         | 2021 年度              | 2020 年度              | 2019 年度              |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 折旧费       | 75,651.66            | 206,465.26           | 217,646.53           | 297,094.11           |
| 摊销费       | 5,920.00             | 9,915.86             | 18,436.28            | 12,175.20            |
| 租赁费       | 122,702.39           | 374,121.33           | 448,042.74           | 607,246.67           |
| 装修费       | 10,349.12            | 40,773.74            | 96,842.17            | 194,319.73           |
| 工资        | 7,099,498.50         | 21,343,904.43        | 22,148,601.90        | 21,786,514.37        |
| 福利费       | 258,578.34           | 1,034,697.96         | 1,086,722.86         | 960,561.76           |
| 职工社保费     | 686,113.21           | 2,122,830.33         | 1,188,785.91         | 2,081,239.59         |
| 住房公积金     | 146,390.68           | 328,306.34           | 261,689.00           | 192,180.00           |
| 职工教育培训经费  | 1,000.00             | 31,340.00            | 23,820.00            | 13,306.51            |
| 能源费       | 33,917.11            | 85,134.85            | 80,172.94            | 90,115.25            |
| 邮电及通讯费    | 37,599.66            | 127,042.08           | 170,989.08           | 65,454.88            |
| 办公费       | 106,396.73           | 669,991.21           | 1,047,725.75         | 1,075,154.94         |
| 差旅费       | 68,807.45            | 542,389.30           | 547,776.51           | 684,658.75           |
| 会议费       |                      | 58,679.00            | 190,962.63           | 427,638.10           |
| 保洁费       |                      |                      |                      |                      |
| 业务招待费     | 229,502.50           | 6,716,673.44         | 2,095,636.45         | 1,217,965.04         |
| 其他        | 64,208.13            | 567,388.38           | 1,115,385.37         | 397,981.25           |
| 广告费       | 4,718,240.37         | 16,876,673.69        | 17,145,487.90        | 19,243,034.82        |
| 业务宣传费     | 2,080,705.00         | 8,307,439.45         | 11,328,542.22        | 9,996,259.14         |
| <u>合计</u> | <u>15,745,580.85</u> | <u>59,443,766.65</u> | <u>59,213,266.24</u> | <u>59,342,900.11</u> |

### （三十二）管理费用

| 费用性质 | 2022 年 1-4 月 | 2021 年度      | 2020 年度      | 2019 年度      |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 折旧费  | 648,944.50   | 2,224,543.34 | 1,795,274.13 | 2,388,117.28 |
| 摊销费  | 298,239.80   | 750,973.28   | 563,347.09   | 558,729.16   |



| 费用性质      | 2022 年 1-4 月         | 2021 年度              | 2020 年度              | 2019 年度              |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 租赁费       | 1,808,822.70         | 5,196,149.41         | 4,605,248.18         | 5,383,657.19         |
| 装修费       | 528,135.21           | 1,692,811.66         | 3,948,032.14         | 2,430,877.34         |
| 工资        | 9,059,072.29         | 22,452,987.85        | 26,909,869.07        | 27,401,227.09        |
| 福利费       | 1,287,212.30         | 3,757,834.51         | 3,513,698.62         | 3,714,988.70         |
| 职工社保费     | 832,051.84           | 2,452,381.64         | 1,443,366.20         | 2,436,367.90         |
| 住房公积金     | 135,968.00           | 342,970.00           | 297,132.98           | 257,629.48           |
| 职工教育培训经费  | 219,612.78           | 872,108.61           | 45,384.23            | 690,218.77           |
| 能源费       | 637,810.33           | 1,392,034.02         | 2,195,636.90         | 713,563.13           |
| 邮电及通讯费    | 148,560.57           | 441,690.10           | 554,818.38           | 635,177.62           |
| 办公费       | 498,536.93           | 2,531,207.26         | 1,795,206.99         | 2,363,497.25         |
| 差旅费       | 96,281.98            | 745,070.90           | 427,770.33           | 670,461.95           |
| 会议费       |                      | 216,346.85           | 446,409.38           | 620,758.65           |
| 保洁费       | 354,006.30           | 1,027,242.63         | 1,241,371.46         | 1,273,459.86         |
| 业务招待费     | 901,358.61           | 3,647,624.04         | 2,302,964.22         | 3,284,928.85         |
| 其他        | 1,268,105.26         | 5,932,288.49         | 3,314,785.65         | 2,429,569.98         |
| 鉴证咨询费     | 540,332.62           | 1,948,856.25         | 2,110,577.58         | 1,657,211.07         |
| 安保费       | 157,855.49           | 548,896.28           | 422,204.96           | 1,419,908.48         |
| HIS 系统维护费 | 17,333.32            | 181,069.18           | 570,716.98           | 227,433.97           |
| <u>合计</u> | <u>19,438,240.83</u> | <u>58,355,086.30</u> | <u>58,503,815.47</u> | <u>60,557,783.72</u> |

### （三十三）财务费用

| 项目        | 2022 年 1-4 月        | 2021 年度              | 2020 年度             | 2019 年度            |
|-----------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| 利息支出      | 6,099,655.93        | 15,181,218.78        | 1,360,486.66        | 7,120,114.61       |
| 利息收入      | -9,992.61           | -62,889.71           | -61,885.80          | -8,822,782.68      |
| 其他        | 819,970.24          | 4,237,726.71         | 1,314,933.12        | 1,300,969.37       |
| <u>合计</u> | <u>6,909,633.56</u> | <u>19,356,055.78</u> | <u>2,613,533.98</u> | <u>-401,698.70</u> |

### （三十四）信用减值损失

| 项目        | 2022 年 1-4 月         | 2021 年度            | 2020 年度              | 2019 年度              |
|-----------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 应收账款坏账损失  | -1,589,685.11        | -1,362,810.66      | -6,443,190.43        | -1,412,292.51        |
| 其他应收款坏账损失 | -527,058.89          | 399,007.78         | -538,825.60          | -358,764.28          |
| <u>合计</u> | <u>-2,116,744.00</u> | <u>-963,802.88</u> | <u>-6,982,016.03</u> | <u>-1,771,056.79</u> |

### （三十五）资产减值损失

| 项目            | 2022 年 1-4 月          | 2021 年度           | 2020 年度              | 2019 年度              |
|---------------|-----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 坏账损失          |                       |                   | -279,204.21          | -262,956.26          |
| 存货跌价损失及合同履约成本 |                       | -76,507.20        | -1,697,926.47        | -1,758,555.46        |
| 商誉减值损失        | -53,937,448.31        |                   |                      |                      |
| <u>合计</u>     | <u>-53,937,448.31</u> | <u>-76,507.20</u> | <u>-1,977,130.68</u> | <u>-2,021,511.72</u> |

### （三十六）营业外收入

| 项 目                 | 2022 年 1-4 月        | 2021 年度             | 2020 年度             | 2019 年度              |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <u>非流动资产处置利得合计：</u> |                     | <u>32,386.65</u>    | <u>388.35</u>       | <u>47,126.74</u>     |
| 其中：固定资产处置利得         |                     | 32,386.65           | 388.35              | 47,126.74            |
| 接受捐赠                | 2,606,192.40        |                     |                     |                      |
| 政府补助                | 5,304,175.46        | 1,013,190.96        | 7,714,560.21        | 4,052,568.00         |
| 无法支付款项              |                     |                     |                     | 484,366.68           |
| 罚没收入                |                     |                     | 1,800.00            |                      |
| 其他                  | 1,546,198.81        | 786,846.20          | 887,147.85          | 5,278,458.84         |
| 资产盘盈                |                     |                     | 348.00              | 412,876.99           |
| <u>合计</u>           | <u>9,456,566.67</u> | <u>1,832,423.81</u> | <u>8,604,244.41</u> | <u>10,275,397.25</u> |

### （三十七）营业外支出

| 项 目                 | 2022 年 1-4 月     | 2021 年度             | 2020 年度             | 2019 年度             |
|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <u>非流动资产处置损失合计：</u> | <u>1,632.00</u>  | <u>57,313.80</u>    | <u>9,482.23</u>     | <u>79,416.86</u>    |
| 其中：固定资产处置损失         | 1,632.00         | 57,313.80           | 9,482.23            | 79,416.86           |
| 无形资产处置损失            |                  |                     |                     |                     |
| 非货币性资产交换损失          |                  |                     |                     |                     |
| 对外捐赠                | 5,211.20         | 2,624,000.00        | 4,217,496.58        | 3,344,533.04        |
| 罚款及赔款支出             | 25,791.77        | 2,506,699.20        | 1,846,572.11        | 220,314.19          |
| 诉讼赔款                |                  |                     | 400,000.00          |                     |
| 其他                  | 4,203.84         | 146,139.27          | 10,944.65           | 3,824,183.96        |
| <u>合计</u>           | <u>36,838.81</u> | <u>5,334,152.27</u> | <u>6,484,495.57</u> | <u>7,468,448.05</u> |

### （三十八）所得税费用

| 项 目     | 2022 年 1-4 月         | 2021 年度              | 2020 年度              | 2019 年度              |
|---------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 12,562,646.75        | 39,908,840.36        | 19,421,120.88        | 26,989,937.25        |
| 递延所得税费用 | -598,299.69          | -150,117.96          | 1,375,061.46         | -470,336.70          |
| 合计      | <u>11,964,347.06</u> | <u>39,758,722.40</u> | <u>20,796,182.34</u> | <u>26,519,600.55</u> |

## 八、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至2022年4月30日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至2022年4月30日，本公司无需要披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十、其他重要事项

无。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 按账龄披露

| 账龄           | 2022 年 4 月 30 日      | 2021 年 12 月 31 日     | 2020 年 12 月 31 日     | 2019 年 12 月 31 日     |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,062,351.10         |                      | 51,723,112.74        | 60,182,754.92        |
| 1-2 年（含 2 年） | 23,205,008.74        | 23,204,984.74        | 14,040,837.14        |                      |
| 2-3 年（含 3 年） | 10,400,873.14        | 10,910,837.14        |                      |                      |
| 合计           | <u>34,668,232.98</u> | <u>34,115,821.88</u> | <u>65,763,949.88</u> | <u>60,182,754.92</u> |

#### 2. 按坏账计提方法分类披露



| 类别        | 2022 年 4 月 30 日 |        |      |          |               | 2021 年 12 月 31 日 |        |      |          |               |
|-----------|-----------------|--------|------|----------|---------------|------------------|--------|------|----------|---------------|
|           | 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 |                 |        |      |          |               |                  |        |      |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 34,668,232.98   | 100.00 |      |          | 34,668,232.98 | 34,115,821.88    | 100.00 |      |          | 34,115,821.88 |
| 其中：关联方组合  | 34,668,232.98   | 100.00 |      |          | 34,668,232.98 | 34,115,821.88    | 100.00 |      |          | 34,115,821.88 |
| 合计        | 34,668,232.98   | 100    |      |          | 34,668,232.98 | 34,115,821.88    | 100    |      |          | 34,115,821.88 |

| 类别        | 2020 年 12 月 31 日 |        |      |          |               | 2019 年 12 月 31 日 |        |      |          |               |
|-----------|------------------|--------|------|----------|---------------|------------------|--------|------|----------|---------------|
|           | 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 |                  |        |      |          |               |                  |        |      |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 65,763,949.88    | 100.00 |      |          | 65,763,949.88 | 60,182,754.92    | 100.00 |      |          | 60,182,754.92 |
| 其中：关联方组合  | 65,763,949.88    | 100.00 |      |          | 65,763,949.88 | 60,182,754.92    | 100.00 |      |          | 60,182,754.92 |
| 合计        | 65,763,949.88    | 100    |      |          | 65,763,949.88 | 60,182,754.92    | 100    |      |          | 60,182,754.92 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：关联方组合

| 名称       | 2022 年 4 月 30 日  |      |          |
|----------|------------------|------|----------|
|          | 应收账款             | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联方 | 34,668,232.98    |      |          |
| 合计       | 34,668,232.98    |      |          |
| 名称       | 2021 年 12 月 31 日 |      |          |
|          | 应收账款             | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联方 | 34,115,821.88    |      |          |
| 合计       | 34,115,821.88    |      |          |

| 名称        | 2020 年 12 月 31 日     |      |          |
|-----------|----------------------|------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联方  | 65,763,949.88        |      |          |
| <u>合计</u> | <u>65,763,949.88</u> |      |          |

| 名称        | 2019 年 12 月 31 日     |      |          |
|-----------|----------------------|------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联方  | 60,182,754.92        |      |          |
| <u>合计</u> | <u>60,182,754.92</u> |      |          |

## (二) 其他应收款

### 1. 总表情况

#### (1) 分类列示

| 项目        | 2022 年 4 月 30 日       | 2021 年 12 月 31 日      | 2020 年 12 月 31 日      | 2019 年 12 月 31 日      |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息      |                       |                       |                       |                       |
| 应收股利      | 120,063,239.86        | 120,063,239.86        |                       |                       |
| 其他应收款项    | 356,004,085.91        | 361,179,081.92        | 225,432,374.75        | 182,059,881.45        |
| <u>合计</u> | <u>476,067,325.77</u> | <u>481,242,321.78</u> | <u>225,432,374.75</u> | <u>182,059,881.45</u> |

### 2. 应收股利

| 单位名称             | 2022 年 4 月 30 日       | 2021 年 12 月 31 日      | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| 吉林省益品医药有<br>限公司  | 84,437,935.89         | 84,437,935.89         |                  |                  |
| 天津仲德医疗器械<br>有限公司 | 35,625,303.97         | 35,625,303.97         |                  |                  |
| <u>合计</u>        | <u>120,063,239.86</u> | <u>120,063,239.86</u> |                  |                  |

### 3. 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

| 账龄            | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,016,785.19    | 156,063,491.75   | 36,694,303.61    | 2,536,598.71     |
| 1-2 年 (含 2 年) | 155,171,710.55  | 35,088,100.65    | 11,184,788.40    | 154,052,907.74   |

| 账龄        | 2022年4月30日            | 2021年12月31日           | 2020年12月31日           | 2019年12月31日           |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2-3年(含3年) | 35,088,100.65         | 10,876,484.50         | 154,082,907.74        | 16,480,000.00         |
| 3年以上      | 164,727,489.52        | 159,151,005.02        | 23,470,375.00         | 8,990,375.00          |
| <u>小计</u> | <u>356,004,085.91</u> | <u>361,179,081.92</u> | <u>225,432,374.75</u> | <u>182,059,881.45</u> |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质      | 2022年4月30日            | 2021年12月31日           | 2020年12月31日           | 2019年12月31日           |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 往来款       | 355,678,332.03        | 360,978,332.03        | 224,293,584.38        | 181,828,057.43        |
| 押金保证金     | 241,338.23            | 142,417.83            | 178,191.67            | 166,350.39            |
| 其他        | 84,415.65             | 58,332.06             | 960,598.70            | 65,473.63             |
| <u>合计</u> | <u>356,004,085.91</u> | <u>361,179,081.92</u> | <u>225,432,374.75</u> | <u>182,059,881.45</u> |

(3) 期末按欠款方归集的前五名其他应收款项情况

| 单位名称             | 款项性质 | 2022年4月30日            | 账龄                  | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|------|-----------------------|---------------------|----------------|
| 长春肿瘤医院有限公司       | 往来款  | 282,373,430.33        | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 79.32          |
| 吉林省中德医疗投资管理有限公司  | 往来款  | 21,735,938.05         | 1-2年、3年以上           | 6.11           |
| 陈伟(股东)           | 往来款  | 11,122,875.80         | 1-2年、3年以上           | 3.12           |
| 吉林长春中德医疗投资管理有限公司 | 往来款  | 10,000,000.00         | 3年以上                | 2.81           |
| 济南中德骨科医院有限责任公司   | 往来款  | 8,999,015.11          | 1-2年、2-3年、3年以上      | 2.53           |
| <u>合计</u>        |      | <u>334,231,259.29</u> |                     | <u>93.89</u>   |

(三) 长期股权投资

1. 总表情况

| 项目        | 2022年4月30日            | 2021年12月31日           | 2020年12月31日           | 2019年12月31日           |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 对子公司投资    | 290,166,600.00        | 290,096,600.00        | 265,046,600.00        | 264,846,600.00        |
| <u>合计</u> | <u>290,166,600.00</u> | <u>290,096,600.00</u> | <u>265,046,600.00</u> | <u>264,846,600.00</u> |

2. 2022年4月30日长期股权投资明细



| 被投资单位          | 2021 年 12 月 31<br>日余额 | 本期增加             | 本期减少 | 2022 年 4 月 30 日<br>余额 | 本期计<br>提减值<br>准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|-----------------------|------------------|------|-----------------------|------------------|--------------|
| 长春骨伤医院有限公司     | 35,000,000.00         |                  |      | 35,000,000.00         |                  |              |
| 长春中德骨科医院有限公司   | 5,000,000.00          |                  |      | 5,000,000.00          |                  |              |
| 海南仲德医疗器械有限公司   | 250,000.00            | 10,000.00        |      | 260,000.00            |                  |              |
| 吉林省益品医药有限公司    | 1,000,000.00          |                  |      | 1,000,000.00          |                  |              |
| 济南中德骨科医院有限责任公司 | 5,000,000.00          |                  |      | 5,000,000.00          |                  |              |
| 昆明骨科医院有限公司     | 50,000,000.00         |                  |      | 50,000,000.00         |                  |              |
| 日照中德骨科医院有限责任公司 | 5,600,000.00          |                  |      | 5,600,000.00          |                  |              |
| 天津仲德医疗器械有限公司   | 10,000,000.00         |                  |      | 10,000,000.00         |                  |              |
| 西安仲德骨科医院有限公司   | 128,246,600.00        |                  |      | 128,246,600.00        |                  |              |
| 云南中德骨科医院有限公司   | 50,000,000.00         |                  |      | 50,000,000.00         |                  |              |
| 浙江仲德医疗器械有限公司   |                       | 60,000.00        |      | 60,000.00             |                  |              |
| 合计             | <u>290,096,600.00</u> | <u>70,000.00</u> |      | <u>290,166,600.00</u> |                  |              |

#### （四）其他应付款

##### 1. 总表情况

##### （1）分类列示

| 项目     | 2022 年 4 月 30 日      | 2021 年 12 月 31 日      | 2020 年 12 月 31 日     | 2019 年 12 月 31 日     |
|--------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 应付利息   |                      |                       |                      |                      |
| 应付股利   |                      |                       |                      |                      |
| 其他应付款项 | 99,722,702.31        | 101,758,574.31        | 54,104,905.61        | 57,460,976.99        |
| 合计     | <u>99,722,702.31</u> | <u>101,758,574.31</u> | <u>54,104,905.61</u> | <u>57,460,976.99</u> |

## 2. 其他应付款项

### (1) 按款项性质列示其他应付款项

| 款项性质      | 2022 年 4 月 30 日      | 2021 年 12 月 31 日      | 2020 年 12 月 31 日     | 2019 年 12 月 31 日     |
|-----------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 往来款       | 98,688,357.06        | 101,688,574.31        | 53,996,025.53        | 57,176,505.61        |
| 其他        | 1,034,345.25         | 70,000.00             | 108,880.08           | 284,471.38           |
| <u>合计</u> | <u>99,722,702.31</u> | <u>101,758,574.31</u> | <u>54,104,905.61</u> | <u>57,460,976.99</u> |

### (五) 营业收入、营业成本

| 项目        | 2022 年 1-4 月      |                   | 2021 年度 |    |
|-----------|-------------------|-------------------|---------|----|
|           | 收入                | 成本                | 收入      | 成本 |
| 主营业务      | 940,186.73        | 177,258.54        |         |    |
| <u>合计</u> | <u>940,186.73</u> | <u>177,258.54</u> |         |    |

| 项目        | 2020 年度              |                      | 2019 年度               |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|           | 收入                   | 成本                   | 收入                    | 成本                   |
| 主营业务      | 78,969,580.25        | 16,767,792.06        | 129,604,352.77        | 26,717,333.17        |
| <u>合计</u> | <u>78,969,580.25</u> | <u>16,767,792.06</u> | <u>129,604,352.77</u> | <u>26,717,333.17</u> |

### (六) 投资收益

| 产生投资收益的来源      | 2022 年 4 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日      | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------------|-----------------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |                 | 200,896,005.68        |                  |                  |
| <u>合计</u>      |                 | <u>200,896,005.68</u> |                  |                  |

上海辰韦仲德医院管理有限公司

2022年7月22日