



荣丰控股集团股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-057

2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王征、主管会计工作负责人吴庆及会计机构负责人(会计主管人员)吴庆声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司已在本半年度报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	17
第五节 环境和社会责任 .....	19
第六节 重要事项 .....	20
第七节 股份变动及股东情况 .....	31
第八节 优先股相关情况 .....	34
第九节 债券相关情况 .....	35
第十节 财务报告 .....	36

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
荣丰控股、公司、本公司	指	荣丰控股集团股份有限公司
北京荣丰	指	北京荣丰房地产开发有限公司
长春荣丰	指	长春荣丰房地产开发有限公司
荣控实业	指	荣控实业投资有限公司
国金物业	指	长春国金发展物业服务有限公司
马鞍山荣嘉	指	马鞍山荣嘉建筑安装工程有限公司
荣丰（天津）	指	荣丰（天津）医疗器械有限公司
荣丰（山东）	指	荣丰（山东）医疗器械有限公司
威宇医疗	指	安徽威宇医疗器械科技有限公司
盛世达	指	盛世达投资有限公司；公司控股股东
重庆荣丰	指	重庆荣丰吉联房地产开发有限公司
保利重庆公司	指	保利（重庆）投资实业有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	荣丰控股	股票代码	000668
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	荣丰控股集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	荣丰控股		
公司的外文名称（如有）	RONGFENG HOLDING GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	RONGFENG HOLDING		
公司的法定代表人	王征		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢高	杜诗琴
联系地址	北京市丰台区南四环西路 186 号四区 汉威国际广场 6 号楼 3 层荣丰控股	北京市丰台区南四环西路 186 号四区 汉威国际广场 6 号楼 3 层荣丰控股
电话	010-51757685	010-51757685
传真	010-51757666	010-51757666
电子信箱	rfholding_xg@126.com	dushiqin517@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	312,499,586.98	36,493,418.44	756.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-14,228,206.40	-25,631,315.20	44.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-20,096,984.23	-29,342,502.86	31.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-77,170,579.72	370,296,045.81	-120.84%
基本每股收益（元/股）	-0.1	-0.17	41.18%
稀释每股收益（元/股）	-0.1	-0.17	41.18%
加权平均净资产收益率	-1.21%	-2.75%	1.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,603,823,895.86	3,846,493,191.89	-6.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,242,718,532.31	1,179,691,411.05	5.34%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,968,485.80	政府补助，详见“七、合并财务报表项目注释”之“84、政府补助”。
委托他人投资或管理资产的损益	66,240.31	理财产品收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,108,783.87	
减：所得税影响额	2,973,776.61	
少数股东权益影响额（税后）	3,083,387.80	
合计	5,868,777.83	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益

项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 报告期内公司所处的行业情况

公司原主营业务为房地产开发，2021 年四季度，公司通过重大资产重组收购威宇医疗，实现对威宇医疗的控制，公司主营业务变更为房地产开发与医疗器械配送及技术服务。

##### 1、房地产开发业务

2022 年上半年，受多地疫情反复等超预期因素影响，全国房地产市场经历了前所未有的挑战，商品房销售规模大幅下降，房地产开发投资累计同比首次负增长。据国家统计局数据，1—6 月份，全国房地产开发投资 68314 亿元，同比下降 5.4%；房地产开发企业房屋施工面积 848812 万平方米，同比下降 2.8%；房屋新开工面积 66423 万平方米，下降 34.4%；房屋竣工面积 28636 万平方米，下降 21.5%。1—6 月份，商品房销售面积 68923 万平方米，同比下降 22.2%；商品房销售额 66072 亿元，下降 28.9%。其中，东北地区商品房销售面积下降 37.1%，商品房销售额下降 41.0%。

##### 2、医疗器械配送与技术服务业务

子公司威宇医疗主营医疗器械配送与技术服务业务，其中又以骨科植入耗材为重点。骨科植入耗材是指被植入人体内用于取代或辅助治疗受损骨骼的器材。按产品用途主要分为创伤类（如骨板、骨钉等）、脊柱类（椎弓根螺钉、连接棒等）和关节类（如膝关节、髋关节、肩关节等），一般技术壁垒从低到高分别为创伤类、脊柱类、关节类。

骨科植入耗材行业上游行业为金属、陶瓷、高分子及碳质材料等生物医用材料，中游为创伤类、脊柱类、关节类及其它类耗材，下游行业为综合医院骨科、中医类骨伤科医院、骨科专科医院、骨科个体诊所。

骨科医疗器械的市场需求主要来自于以下方面：其一，老年群体易患骨质疏松且行动不便，一旦骨组织受伤，多需进行手术治疗，是骨科医疗器械的主要需求群体。近年来，我国老龄人口不断增加，促进了骨科医疗器械的需求增加。其二，随着我国医药卫生体制改革的深入，医保的报销范围不断拓宽，报销比例不断提高，同时骨科医疗技术不断改进，骨科医院的数量持续增加，极大地促进了骨科医疗器械的消费。我国脊柱类、关节类骨科医疗器械市场主要被跨国企业占据，国内企业市场占有率较低。而跨国企业的产品往往价格较高，且医保可报销的比例较低。随着医疗器械转型升级以及医药卫生体制改革，脊柱类、关节类骨科医疗器械国产化率提高将是必然趋势，这将给我国本土企业创造良好的发展空间。其三，在消费升级态势下，人们越来越重视健康，医疗卫生费用支出比例逐步提高，骨科医疗器械的支付能力也逐渐提高，有利于骨科医疗器械的消费提升。

近年来，我国对骨科医疗器械行业政策持鼓励支持的态度，并在原材料、技术、市场需求等方面对骨科医疗器械的发展起到推动作用。2017 年 1 月，国家发改委公布了《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 版）》，明确认定髌/膝/肩等人工关节假体、骨诱导人工骨、人工骨/金属骨固定材料、人工椎间盘等骨植入材料为战略新兴产业重点产品。2017 年 5 月，科技部办公厅发布了《“十三五”医疗器械科技创新专项规划》，提出在骨科修复与植入材料及器械领域，重点开发具有国际领先水平的可承载骨诱导修复材料，可吸收骨固定产品，高耐磨、长耐久新型人工髌、人工膝及人工椎间盘等产品。

从上述行业分析可知，随着骨科集采政策落地，使产品终端价格大幅下降，虽然短期内对企业的业绩造成不利影响，但随着进口产品替代加速的需求、国民可支配收入的增加、老年人口比例的上升、医疗观念的转变、患者对植入物的接受度不断提高以及医保的覆盖面的提升，预计我国医用骨科植入耗材市场规模将不断扩大。

## （二）报告期内公司从事的主要业务

公司房地产开发业务经营模式以自主开发销售为主，报告期内，公司仅持有长春荣丰开发的长春国际金融中心项目，主要产品为改善性住宅及高端办公物业。该项目位于长春市南关区人民大街与解放大路交汇处，规划用地面积 3.26 万平米，总建筑面积 29.15 万平米，主楼高度为 226 米，为吉林省最高建筑。

报告期内，长春市受疫情影响较为严重，自 3 月 11 日起，全市企事业单位停止运营、居住小区实行封闭式管理，至 5 月才逐步复工，封控时间长达 2 个月。据长春市统计局数据，2022 年全市地区生产总值 3073.83 亿元，按不变价核算，同比下降 9.9%。房地产市场呈断崖式下降，其中，房地产开发投资下降 40.2%，商品房销售面积下降 56.3%。为缓解疫情的不利影响，防范化解房地产风险隐患，促进市场平稳发展和良性循环，长春市人民政府出台一系列政策，涵盖土地规划、信贷政策以及促进交易等多个方面，支持房地产项目复工复产，推动长春房地产市场尽快回归健康发展轨道。

报告期内，公司通过控股子公司威宇医疗开展医疗器械业务。威宇医疗是专业化的医用医疗器械配送和技术服务提供商，主营脊柱、创伤、关节等医用骨科植入耗材销售及配送业务，并提供相关的技术性服务。报告期内，威宇医疗实现营业收入 276,302,954.79 元，净利润 30,830,277.76 元。

报告期内，新冠疫情在全国多地出现反复，给企业正常生产经营活动带来较大影响，同时，骨科植入耗材带量采购逐步落地，行业政策环境亦发生重大变化。面对不利因素，公司积极面对，适时调整经营策略。报告期内，公司共实现营业收入 312,499,586.98 元，同比增长 756.32%；归属于母公司的净利润-14,228,206.4 元，同比增长 44.49%；截至 2022 年 6 月 30 日，资产总额 3,603,823,895.86 元，同比减少 6.31%；归属于母公司所有者权益 1,242,718,532.31 元，同比增加 5.34%。

### 主要项目销售情况

城市/区域	项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	计容建筑面积	可售面积 (m <sup>2</sup> )	累计预售 (销售) 面积 (m <sup>2</sup> )	本期预售 (销售) 面积 (m <sup>2</sup> )	本期预售 (销售) 金额 (万元)	累计结算面积 (m <sup>2</sup> )	本期结算面积 (m <sup>2</sup> )	本期结算金额 (万元)
长春市	长春国际金融中心	长春市南关区人民大街 3518 号	商业综合体	90.00 %	19993 0.38	19993 0.38	60586 .70	0	0	60586 .70	0	0
长春市	长春国际金融中心 (车位)	长春市南关区人民大街 3518 号	商业综合体	90.00 %	-	车位 767 个	已售车位 220 个	本期销售车位 1 个	30.5	累计结算车位 220 个	本期结算车位 1 个	30.5
北京市	荣丰嘉园	北京市西城区广安门外大街 305 号八区	住宅	90.00 %	-	车位 591 个	已售车位 145 个	本期销售车位 53 个	1,842 .5	累计结算车位 145 个	本期结算车位 53 个	1,842 .5

### 主要项目出租情况

项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	可出租面积 (m <sup>2</sup> )	累计已出租面积 (m <sup>2</sup> )	平均出租率
长春国际金融中心	长春市南关区人民大街 3518 号	商业综合体	90.00%	139088.88	67514.695	48.54%
荣丰嘉园	北京市西城区广安门外大街 305 号八区	住宅	90.00%	31,172.42	19,854.68	63.69%

### 土地一级开发情况

适用  不适用

## 融资途径

融资途径	期末融资余额	融资成本区间/平均融资成本	期限结构			
			1 年之内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
银行贷款	30,708.76	3.52%-9.5%	29,858.76			850.00
票据	7,058.06		7,058.06			
非银行类贷款	28,182.12		28,182.12			
合计	65,948.94	3.52%-9.5%	65,098.94			850.00

## 发展战略和未来一年经营计划

**一、公司发展方向**

公司致力于由房地产向医疗健康行业转型，未来将继续对房地产资产进行剥离处置，同时依托威宇医疗在骨科耗材配送及技术服务行业规模化、专业化优势，充分利用集采带来的市场机遇，努力扩大市场规模，拓展新的业务领域，提升上市公司盈利能力。

**二、公司经营计划**
**1、加大对房地产资产的处置剥离工作**

下半年，公司将按年度计划安排，就重庆荣丰股权转让后续事宜，加强与地方政府及保利重庆公司的沟通协调，盘活资产，尽快回笼资金，以聚焦医疗健康业务，实现主营业务彻底转型，充分利用国家集采带来的机遇，集中资源助力医疗器械业务做大做强。

同时，加强长春国际金融中心营销力度，加快现房库存去化，为上市公司业务转型提供资金支持。

**2、加强对医疗板块业务的整合管理**

结合目前带量采购政策以及行业竞争情况，威宇医疗未来将调整业务模式，集中资源发展直销业务，在现有 856 家终端医院销售渠道的基础上，利用专业优势，发挥规模效应，继续开拓终端医院销售渠道，打造终端服务体系护城河。夯实现有骨科系列产品，积极拓展经营品种，扩大市场规模，保持竞争优势，助力业务增长。

公司将加强对威宇医疗的管理，提高规范运作、科学决策水平，督促管理层适应政策变化，调整经营策略及经营模式，发挥规模化、专业化优势，集中优势资源发展重点地区，优化提升经营情况及盈利能力。

向商品房承购人因银行抵押贷款提供担保

适用 不适用

董监高与上市公司共同投资（适用于投资主体为上市公司董监高）

适用 不适用

## 二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心管理团队稳定，治理结构完善，“三会”运作规范，内部管理制度较为系统完整，内部控制程序覆盖经营活动的各个环节，起到了良好的监督促进作用，为公司经营活动的有序开展提供了有力保障。

房地产业务方面，经过二十多年的发展，公司积累了丰富的技术、管理和开发经验，有较强的创新能力，体现在个性化的设计、个性化的管理、个性化的服务等方面，产品设计、规划理念超前，曾引领全国小户型风潮。

医疗器械业务方面，威宇医疗具有在骨科专业领域全国布局及终端渠道覆盖面广的优势，客户需求相对稳定，截至目前，威宇医疗凭借其专业的人才队伍、及时的需求响应，已经与全国 20 多个省市自治区约 856 家医疗机构达成合作，目前仍在大力开拓全国终端医疗机构的服务布局。威宇医疗具有专业人才优势，骨科专业配送和技术服务的人员需要很

强的专业背景和丰富的从业经验，威宇医疗核心经营管理团队及各子公司负责人的从业背景均为骨科业内资深专业人士，现有的技术服务人员基本具备医学临床、护理或中药等专业背景，经过长期的专业技术培训，能及时高效的提供与产品相关的必要专业技术服务。上游品牌资源丰富，凭借对全国终端医院的广泛覆盖优势，威宇医疗与多家国内外知名器械生产商及其国内代理商建立了业务联系，囊括了市面上医用骨科植入类器械的主流品牌。

### 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	312,499,586.98	36,493,418.44	756.32%	合并威宇医疗所致
营业成本	240,953,175.05	34,060,520.04	607.43%	
销售费用	15,415,272.24	802,550.13	1,820.79%	
管理费用	27,923,485.82	19,540,169.53	42.90%	
财务费用	24,445,542.91	14,540,822.45	68.12%	
所得税费用	13,095,917.53	-5,603,732.50	333.70%	
经营活动产生的现金流量净额	-77,170,579.72	370,296,045.81	-120.84%	
投资活动产生的现金流量净额	-54,653,417.18	-204,598.50	-26,612.52%	收到盛世达业绩补偿款以及支付威宇医疗股权转让款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-14,709,567.27	-361,696,415.37	95.93%	本期缩减贷款规模
现金及现金等价物净增加额	-146,533,564.17	8,395,031.94	-1,845.48%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司于 2021 年四季度将威宇医疗纳入合并报表范围。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	312,499,586.98	100%	36,493,418.44	100%	756.32%
分行业					
房地产开发	17,844,859.67	5.71%	15,924,926.68	43.64%	12.06%
物业管理、租赁	17,878,661.47	5.72%	20,568,491.76	56.36%	-13.08%
医疗器械销售	275,362,401.15	88.12%			100.00%
其他	1,413,664.69	0.45%			100.00%

分产品					
房地产销售收入	17,844,859.67	5.71%	15,924,926.68	43.64%	12.06%
物业管理、租赁收入	17,878,661.47	5.72%	20,568,491.76	56.36%	-13.08%
医疗器械销售	275,362,401.15	88.12%			100.00%
其他	1,413,664.69	0.45%			100.00%
分地区					
东北地区	36,748,852.99	11.76%	27,349,660.50	74.94%	34.37%
华北地区	103,617,715.85	33.16%	9,143,757.94	25.06%	1,033.21%
华东地区	38,980,032.27	12.47%			100.00%
华南地区	76,680,658.17	24.54%			100.00%
华中地区	56,472,327.70	18.07%			100.00%
西南地区	0.00				100.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
房地产开发	17,844,859.67	6,098,488.11	65.82%	12.06%	-31.46%	21.70%
物业管理、租赁	17,878,661.47	16,973,567.77	5.06%	9.14%	-28.17%	49.31%
医疗器械销售	275,362,401.15	215,032,840.60	21.91%	100.00%	100.00%	100.00%
其他	1,413,664.69	2,848,278.57	-101.48%	-66.23%	23.53%	-146.41%
分产品						
房地产销售收入	17,844,859.67	6,098,488.11	65.82%	12.06%	-31.46%	21.70%
物业管理、租赁收入	17,878,661.47	16,973,567.77	5.06%	9.14%	-28.17%	49.31%
医疗器械销售	275,362,401.15	215,032,840.60	21.91%	100.00%	100.00%	100.00%
其他	1,413,664.69	2,848,278.57	-101.48%	-66.23%	23.53%	-146.41%
分地区						
东北地区	36,748,852.99	35,194,891.22	4.23%	34.37%	24.61%	7.50%
华北地区	103,617,715.85	85,970,780.74	17.03%	1,033.21%	1,204.30%	-10.88%
华东地区	38,980,032.27	35,506,428.49	8.91%	100.00%	100.00%	100.00%
华南地区	76,680,658.17	67,466,656.87	12.02%	100.00%	100.00%	100.00%
华中地区	56,472,327.70	16,814,417.73	70.23%	100.00%	100.00%	100.00%

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

适用 不适用

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	197,229,211.57	5.47%	480,759,764.94	12.50%	-7.03%	
应收账款	848,709,799.57	23.55%	824,167,560.04	21.43%	2.12%	
合同资产	11,388,486.25	0.32%	21,674,878.56	0.56%	-0.24%	
存货	1,608,886,003.60	44.64%	1,549,063,413.91	40.27%	4.37%	
投资性房地产	521,444,719.38	14.47%	533,374,064.43	13.87%	0.60%	
固定资产	7,690,489.96	0.21%	5,468,092.37	0.14%	0.07%	
使用权资产	15,315,359.91	0.42%	18,214,246.48	0.47%	-0.05%	
短期借款	298,587,611.39	8.29%	323,555,466.61	8.41%	-0.12%	
合同负债	31,748,475.11	0.88%	53,364,386.90	1.39%	-0.51%	
长期借款	8,500,000.00	0.24%	8,009,625.00	0.21%	0.03%	
租赁负债	13,312,212.33	0.37%	12,549,021.05	0.33%	0.04%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

参：第十节.七.81

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京荣丰房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	92,720,356.38	871,331,142.07	643,102,752.01	22,903,872.27	8,930,826.62	6,077,514.29
长春荣丰房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	50,000,000	1,807,543,262.53	401,669,071.23	11,430,349.71	21,349,564.97	21,344,097.37
安徽威宇医疗器械科技有限公司	子公司	医疗器械配送及技术服务	118,855,468	1,422,954,219.77	880,984,940.99	276,302,954.79	42,189,034.43	30,830,277.76

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、政策风险

房地产行业受经济发展周期和国家的宏观经济政策影响较大，目前在“房住不炒”主基调下，中央及地方政府推出一系列支持政策，但下半年房地产市场走势仍不明朗，公司将继续密切关注相关政策的变化，适时调整经营策略，降低经营风险。

随着带量采购、医保控费、两票制等一系列政策出台，对高值耗材行业的发展产生深远影响，同时，行业内上市公司加大力度对产业链进行收购整合，拓展业务规模，加强对终端渠道的控制，渠道流通领域呈现出强者恒强、加速集中的态势。如应对不利，将对威宇医疗的业绩产生较大影响。公司将密切关注政策变化情况，督促威宇医疗适时调整经营策略及经营模式，充分发挥在下游市场渠道覆盖、专业人才队伍及客户需求方面的优势，顺应医改政策变化，公司亦将给威宇医疗赋能品牌优势、资本优势，支持其扩大经营品种及市场规模，保持竞争优势。

### 2、市场风险

长春房地产市场商业及办公产品库存压力仍然较大，成交持续低迷，预计下半年仍以去库存为主，长春国际金融中心项目目前主要为商业及办公产品，面临较大市场竞争压力。公司将积极创新营销模式，系统研究、挖掘客户需求，确保完成公司制定的销售目标，满足公司的业绩需要。

新冠肺炎疫情在全国多地出现反复，未来若国内疫情未得到有效控制，将会导致威宇医疗部分合作医院手术量降低，同时，随着国家对骨科高值耗材集中采购政策的推进，产品销售价格将大幅降低，从而造成威宇医疗业绩下滑的风险。公司将顺应医改政策变化，调整经营策略，通过以量补价、提升配送及技术服务专业优势等措施，扩大经营品种及市场规模，严格执行疫情防控的相关要求，做好疫情防控工作，尽量减少不利影响。

### 3、整合风险

公司完成收购后，进入新的业务领域，但上市公司与威宇医疗在业务体系、组织结构、管理制度、文化认同等方面均存在差异，能否顺利实施整合存在不确定性，可能无法达到预期效果，甚至可能会对上市公司乃至标的公司原有业务的运营产生不利影响，上市公司将延续业务团队的经营管理，保持业务发展的稳定性，同时加强与标的公司沟通，相互适应，促进融合。



## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.75%	2022 年 02 月 14 日	2022 年 02 月 15 日	审议通过 2 项议案： 1、关于预计 2022 年度公司与马鞍山农商行关联交易额度的议案 2、关于子公司提供担保暨关联交易的议案
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.81%	2022 年 03 月 03 日	2022 年 03 月 04 日	审议通过 1 项议案： 1、关于放弃控股子公司股权优先购买权的议案
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	41.74%	2022 年 04 月 06 日	2022 年 04 月 07 日	审议通过 1 项议案： 1、关于子公司之间提供担保的议案
2021 年度股东大会	年度股东大会	44.13%	2022 年 05 月 23 日	2022 年 05 月 24 日	审议通过 11 项议案： 1、2021 年度董事会工作报告 2、2021 年度监事会工作报告 3、2021 年度报告及摘要 4、关于 2021 年财务决算与 2022 年财务预算方案 5、关于 2021 年度利润分配预案的议案 6、关于威宇医疗 2021 年度未完成业绩承诺及有关业绩补偿的议案 7、关于 2021 年度计提信用减值准备和资产减值准备的议案 8、关于向控股股东盛世达投资有限公司申请借款额度的议案 9、关于授权公司使用自有资金进行委托理财的议案 10、关于公司 2022 年度预计为子公司提供担保额度的议案 11、关于修订《公司章程》的议案

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

## 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

报告期内，公司在追求经济效益的同时，认真履行对股东、职工、债权人、消费者等方面应尽的责任和义务，并努力为社会公益事业作出力所能及的贡献。

在保障股东特别是中小股东利益方面，公司根据相关法律法规，不断完善、加强内部制度的建设，建立了较为完善的内控体系，形成了以股东大会、董事会和监事会相互制衡的管理机制；严格规范股东大会、董事会、监事会和总经理的权利、义务及职责范围；公平披露信息，维护中小投资者权益。

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》规定，不断完善包括薪酬体系、激励机制、社保、医保在内的薪酬与福利机制，注意员工生产安全的劳动保护，丰富员工业余生活，为员工提供良好的培训，提升员工的职业技能，确保员工队伍的稳定。

在保护债权人、消费者等利益相关者方面，公司充分尊重债权人、供应商、消费者及其他利益相关者的合法权益，在经济活动中诚实守信，公平公正，树立了良好的企业形象。

公司在生产经营和业务发展的过程中，将继续努力做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与社会、公司与环境、公司与员工的健康和谐发展。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	盛世达投资有限公司	业绩承诺及补偿安排	<p>一、现金收购的业绩承诺及利润补偿</p> <p>盛世达承诺，威宇医疗 2021 年度、2022 年度、2023 年度经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司所有者的净利润数额分别不低于 11,712.43 万元、10,200.00 万元、12,300.00 万元。</p> <p>(1) 业绩补偿安排</p> <p>如果标的公司截至当期期末累积实际利润大于截至当期期末累积承诺利润，承诺方无需进行补偿，否则应以现金方式承担补偿责任。当期应补偿现金金额=〔截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实际净利润数〕÷业绩承诺期内各年度承诺净利润总和〕×转让标的股权对应的最终交易价格-累积已补偿金额。在逐年补偿的情况下，各年计算的应补偿金额小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的金额不冲回。盛世达根据上述约定进行业绩补偿金额及违约金合计不超过转让标的股权的交易对价总额。</p> <p>(2) 减值测试补偿安排</p> <p>如业绩承诺期满后经减值测试，目标股权期末减值额大于盛世达已承担的累计业绩补偿金额，则盛世达应向荣丰控股承担资产减值补偿责任，计算方式如下：减值测试补偿金额=目标股权期末减值额-盛世达已承担的累计业绩补偿金额。目标股权期末减值额=目标股权对应的最终交易价格-减值测试目标股权评估值±业绩承诺期内目标公司增资、减资、接受赠与以及利润分配对目标股权的影响。盛世达根据本协议约定进行业绩补偿金额、违约金及减值测试补偿金额合计不超过目标股权的交易对价总额。</p> <p>二、关于本次重大资产重组相关事项的说明与承诺</p> <p>本公司资信情况良好，不存在到期未偿还的债务，不存在资不抵债情况，本公司就本次交易相关协议项下的义务（包括但不限于业绩补充业务、减值补偿义务、违约责任等）具备相应履约能力。若本公司未来需根据相关协议进行业绩补偿的，本公司将采用多种渠道积极筹措资金，包括但不限于存款、借款、房产变现等形式，将尽最大努力，积极保障补偿义务的切实履行。</p>	2020 年 11 月 09 日	2020 年 11 月 9 日至 2023 年 12 月 31 日	正常履行中
	宁湧超	业绩承诺及补偿安排	<p>一、增资的业绩承诺及利润补偿</p> <p>宁湧超承诺，威宇医疗 2021 年度、2022 年度、2023 年度经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司所有者的净利润数额分别不低于 11,712.43 万元、10,200.00 万元、12,300.00 万元。</p> <p>如果标的公司截至当期期末累积实际利润大于截至当期期末累积承诺利润，承诺方无需进行补偿，否则应以现金方式承担补偿责任。当期应补偿现金金</p>	2020 年 11 月 09 日	2020 年 11 月 9 日至 2023 年 12 月 31 日	超期未履行

			<p>额=[（截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实际净利润数）÷业绩承诺期内各年度承诺净利润总和]×6,000 万-累积已补偿金额在逐年补偿的情况下，各年计算的应补偿金额小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的金额不冲回。宁湧超根据上述约定进行业绩补偿金额及违约金合计不超过转让标的股权的交易对价总额。</p> <p>二、关于业绩补充承诺及其他事项的承诺</p> <p>本人确认及承诺，本人资信情况良好，不存在逾期未偿还的债务，不存在资不抵债情况，本人就本次交易相关协议项下的义务（包括但不限于业绩补充业务、减值补偿义务、违约责任等）具备相应履约能力。若本人未来需根据相关协议进行业绩补偿的，本人将采用多种渠道积极筹措资金，包括但不限于存款、借款、房产变现、标的公司剩余股权质押融资等形式，将尽最大努力，积极保障补偿义务的切实履行。</p>			
盛世达投资有限公司;王征	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		<p>一、关于避免同业竞争的承诺</p> <p>1. 截至本承诺函签署之日，本人/本公司目前在中国境内外任何地区没有以任何形式直接或间接控制与上市公司及其控制的其他企业构成或可能构成竞争的经营主体。2. 本次交易完成后，在作为上市公司实际控制人/控股股东期间，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括威宇医疗及其子公司，下同）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营业务。3. 在本人/本公司作为上市公司实际控制人/控股股东期间，如本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的，本人/本公司将立即通知上市公司，并优先将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及其下属公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。4. 本人/本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本人/本公司签署即对本人/本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本人/本公司作为上市公司实际控制人/控股股东期间持续有效，不可撤销。本人/本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如违反上述承诺给上市公司、其投资者或本次交易的其他相关方造成损失的，由本人/本公司承担赔偿责任。</p> <p>二、关于减少和规范关联交易的承诺</p> <p>1. 本人/本公司及本人/本公司控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司及其子公司的关联交易，不会利用自身作为上市公司实际控制人/控股股东之地位谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人/本公司及本人/本公司控制的企业将与上市公司及其子公司按照公平、公允、等价、有偿等原则依法签订协议，并由上市公司按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《荣丰控股集团股份有限公司章程》等规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务。2. 本人/本公司保证本人/本公司及本人/本公司控制的企业不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司及其子公司进行交易，不利用关</p>	2020 年 11 月 09 日	2020 年 11 月 9 日至长期	正常履行中

		<p>联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。3. 本人/本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本人/本公司签署即对本人/本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本人/本公司作为上市公司实际控制人/控股股东期间持续有效，不可撤销。本人/本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如违反上述承诺给上市公司、其投资者或本次交易的其他相关方造成损失的，由本人/本公司承担赔偿责任。</p> <p>三、关于保持上市公司独立性的承诺</p> <p>(一) 人员独立</p> <p>1. 保证上市公司的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于本人/本公司及本人/本公司除上市公司及其子公司以外的其他关联方。2. 保证上市公司高级管理人员的独立性，不在本人/本公司除上市公司及其子公司以外的其他关联方担任除董事、监事以外的其它职务。3. 保证本人/本公司及本人/本公司关联方提名或推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，本人/本公司不干预上市公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。</p> <p>(二) 资产独立</p> <p>1. 保证上市公司具有独立完整的资产、其资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。2. 确保上市公司与本人/本公司及本人/本公司关联方之间产权关系明确，上市公司对所属资产拥有完整的所有权，确保上市公司资产的独立完整。3. 本人/本公司及本人/本公司除上市公司及其子公司以外的其他关联方本次交易前没有、交易完成后也不以任何方式违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>(三) 财务独立</p> <p>1. 保证上市公司拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系。2. 保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。3. 保证上市公司独立在银行开户，不与本人/本公司及本人/本公司除上市公司以外的其他关联方共用一个银行账户。4. 保证上市公司能够作出独立的财务决策。5. 保证上市公司的财务人员独立，不在本人/本公司、本人/本公司除上市公司及其子公司以外的其他关联方处兼职和领取报酬。6. 保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>(四) 机构独立</p> <p>1. 保证上市公司拥有健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2. 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>(五) 业务独立</p> <p>1. 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2. 除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。如违反上述承诺给上市公司、其投资者或本次交易的其他相关方造成损失的，由本人/本公司承担赔偿责任。</p>				
长沙文超管理企业（有限合	其他承诺	<p>一、关于表决权委托相关事项的承诺</p> <p>(一) 盛世达：如新余纳鼎在表决权委托期限内未能履行其对本公司的到期债务且本公司主张实现质</p>	2020 年 11 月 09 日	2020 年 11 月 9 日至 2024	正常履行中	

伙);盛世达投资有限公司;新余纳鼎管理咨询合伙企业(有限合伙)		<p>权的, 本公司承诺将采取以下方式维持上市公司控制的标的公司股权表决权比例及标的公司控制权稳定性: 1. 本公司将与新余纳鼎协商, 并优先考虑由新余纳鼎以其所持标的公司股权折价的方式偿还债务。如经双方协商一致决定采用质押股权折价方式偿还债务的, 本公司将就就该方式所得的标的公司股权表决权按《表决权委托协议》约定条件委托给上市公司行使。2. 如本公司与新余纳鼎未能就标的公司股权折价事宜达成一致, 本公司承诺将与新余纳鼎、上市公司协商并采取包括但不限于要求相关股权受让人按《表决权委托协议》条件将相应表决权委托上市公司行使等方式, 确保在相关股权用于抵偿债务后上市公司所控制的标的公司股权表决权比例不低于抵债前的股权表决权比例。</p> <p>(二) 长沙文超: 如在委托期限届满前, 上市公司未收购本企业所持标的公司股权的, 本企业承诺将与上市公司进行积极协商, 并根据届时标的公司的实际情况及本次重组交易各方对于剩余股权的安排, 采取包括但不限于将所持标的公司股权表决权继续委托上市公司或向上市公司转让本企业所持标的公司股权等方式, 维持上市公司控制的标的公司股权表决权比例不低于委托期限届满前的股权表决权比例。</p> <p>(三) 新余纳鼎: 1. 如本企业在表决权委托期限内未能履行对盛世达的到期债务且盛世达主张实现质权的, 本企业承诺将采取以下方式维持上市公司控制的标的公司表决权比例及标的公司控制权稳定性: (1) 本企业将与盛世达协商, 并优先考虑由本企业以所持标的公司股权折价的方式偿还债务。如本企业所持标的公司股权以折价方式偿还债务后仍有剩余的, 本企业将按《表决权委托协议》约定条件将剩余股权表决权委托上市公司行使; (2) 如本企业与盛世达未能就标的公司股权折价事宜达成一致, 本企业承诺将与盛世达、上市公司协商并采取包括但不限于要求相关股权受让人按《表决权委托协议》约定条件将相应表决权委托上市公司行使等方式, 确保在相关股权用于抵偿债务后上市公司所控制的标的公司股权表决权比例不低于抵债前的股权表决权比例。2. 如在委托期限届满前, 上市公司未收购本企业所持标的公司股权的, 本企业承诺将与上市公司进行积极协商, 并根据届时标的公司的实际情况及本次重组交易各方对于剩余股权的安排, 采取包括但不限于将所持标的公司股权表决权继续委托上市公司或向上市公司转让本企业所持标的公司股权等方式, 维持上市公司控制的标的公司股权表决权比例不低于委托期限届满前的股权表决权比例。</p>		年 10 月 14 日	
王征	其他承诺	就上海宫保商务咨询有限公司向哈尔滨银行股份有限公司天津分行的借款, 本人提供了最高额连带责任保证担保。本人承诺, 将严格按照资金融出方哈尔滨银行股份有限公司天津分行的约定, 以上海宫保商务咨询有限公司自有、自筹资金足额偿付融资本息, 保证不会因逾期偿付本息或者其他违约事项导致盛世达所持荣丰控股股权被质权人行使质押权。本人资信情况良好, 不存在到期未偿还的债务, 不存在资不抵债情况, 本人就上述借款提供的最高额连带责任保证担保具备相应履约能力, 若上海宫保商务咨询有限公司到期未偿还上述借款, 本	2020 年 11 月 09 日	2020 年 11 月 9 日 至 2022 年 9 月 8 日	正常履行 中

			人将采用多种渠道积极筹措资金，包括但不限于存款、借款、房产变现等形式，将尽最大努力，积极履行担保义务。			
宁湧超	其他承诺		1. 威宇医疗及其附属企业标的公司已取得生产经营所需的全部必要资质或已履行必要的资质备案等法律程序，若因未取得必要资质或履行必要程序而予以行政处罚或被相关第三人主张损害赔偿的，本人同意以现金方式对威宇医疗及其附属企业遭受的经济损失予以全额补偿。2. 截至本函出具之日，威宇医疗及其附属企业不存在已到期的经营资质；对于将在年内或 2022 年到期的经营资质，对应企业符合资质续期需要满足的法定条件，续期不存在法律障碍或重大不确定性，在相关资质到期前，本人将积极督促威宇医疗及其附属企业及时办理续期事宜。促若因现有经营资质无法续期而对威宇医疗持续经营带来负面影响的，本人同意以现金方式对威宇医疗及其附属企业遭受的经济损失予以全额补偿。	2020 年 11 月 09 日	2020 年 11 月 9 日至 2022 年 12 月 31 日	正常履行中
上海宫保商务咨询有限公司;盛世达投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		盛世达承诺：“1、盛世达及其控制的企业将不在上市公司有房地产开发项目的同一地区直接和间接从事与上市公司构成竞争的住宅类房地产开发业务。2、如果上市公司在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而盛世达及其控制的企业已对此已经进行生产、经营的，盛世达同意上市公司在同等商业条件下有优先收购权和经营权。3、对于上市公司在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而盛世达及其控制的企业目前尚未对此进行生产、经营的，除非上市公司同意不再从事该等新业务并书面通知盛世达，否则盛世达及其控制的企业将不从事与上市公司相竞争的该等新业务。”上海宫保承诺：“上海宫保及其控制的企业保证尽可能避免与上市公司发生关联交易，如果未来上海宫保及其控制的企业与上市公司发生难以避免的关联交易，上海宫保承诺将遵循市场公平、公开、公正的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和深圳证券交易所有关规则及时进行信息披露和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司和中小股东的合法权益。”	2008 年 09 月 03 日	2008 年 9 月 3 日至长期	正常履行中
承诺是否按时履行	否，宁湧超业绩承诺超期未履行。					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	1、承诺未完成履行的原因：宁湧超未能完成 2021 年度业绩承诺，需向公司补偿 19,325,737.84 元。宁湧超因资产变现需要一定时间，暂未向公司支付业绩补偿款，其承诺会积极筹集款项，尽快支付业绩补偿款。 2、下一步工作计划：宁湧超已将其配偶廖筱叶持有威宇医疗 12.62% 股权全部质押给公司作为担保。公司将继续督促宁湧超尽快履行业绩补偿承诺，加强业绩补偿款的催收工作。为维护公司权益，保护股东利益，公司不排除将就宁湧超未完成业绩补偿义务采取包括但不限于诉讼等各种措施追索补偿款。					



## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
长春荣丰诉上海鲲格信息咨询有限公司房屋租赁合同纠纷案件：长春荣丰要求上海鲲格支付违约金。	121.05	否	一审已判决，上海鲲格上诉，待二审法院通知开庭时间。	一审支持长春荣丰的诉求	待二审法院通知开庭时间		不适用
北京荣丰与王湛房屋买卖合同纠纷：北京荣丰要求王湛偿还代偿的银行按揭贷款及利息。	12.82	否	一审判决已生效	一审判决支持了北京荣丰的诉求	判决书公告送达，待公告期满申请强制执行。		不适用

北京荣丰与紫衡阳光低碳技术（北京）有限公司、云南阳光基业能源管控技术股份有限公司、第三人北京非常空间物业管理有限公司委托合同纠纷执行案件：北京荣丰要求紫衡阳光支付设备款、管理费（依照北京市第二中级人民法院（2021）京 02 民终 12897 号民事判决书）执行。	373.86	否	二审已判决，维持原判。	已申请强制执行，对公司无重大影响。	已申请强制执行		不适用
郑义、杨亦楠诉北京荣丰合同纠纷案件：郑义、杨亦楠要求确认双方签订的转让协议无效，要求北京荣丰返还购房款及利息、赔偿其因购房而支付给张延的转让费、赔偿房屋因强制清退拆除给其造成的损失。涉及购房款 973929.15 元、转让费 274100 元。	124.8	否	一审已开庭，待二次开庭。	待二次开庭	暂未判决		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

### （一）公司在马鞍山农商行开展相关业务

2022 年 1 月 28 日公司第十届董事会第十一次会议、2022 年 2 月 14 日公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计 2022 年度公司与马鞍山农商行关联交易额度的议案》，公司及控股子公司根据业务发展需要，结合公司资金管理计划，预计 2022 年度在马鞍山农商行办理包括存款、贷款、结算及相关业务的关联交易额度不超过 6 亿元。

### （二）公司子公司向控股股东方提供担保

2022 年 1 月 28 日公司第十届董事会第十一次会议、2022 年 2 月 14 日公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于子公司提供担保暨关联交易的议案》，上海汉冶萍实业有限公司向哈尔滨银行股份有限公司天津分行申请流动资金贷款 17000 万元，期限 12 个月，陈静波和张小萍以持有的北京市西城区广安门外大街 305 号八区 15、16、17 号楼 2 层 201 房产提供抵押担保及租金收益权质押，北京荣丰以持有的荣丰嘉园项目 29 套房产提供二顺位抵押担保，威宇医疗、北京荣丰提供连带责任保证担保。上海汉冶萍就上述担保事项向威宇医疗、北京荣丰提供反担保。

### （三）公司向控股股东申请借款额度

2022 年 4 月 29 日公司第十届董事会第十四次会议、2022 年 5 月 23 日公司 2021 年度股东大会审议通过了《关于向控股股东申请借款额度的关联交易议案》，为满足公司资金周转需求，拟向控股股东盛世达申请不超过 5 亿元的借款额度，借款年利率不超过 9.5%，期限为股东大会通过之日起一年以内，并授权公司在额度范围内循环使用。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于预计 2022 年度公司与马鞍山农商行关联交易额度的公告	2022 年 01 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于预计 2022 年度公司与马鞍山农商行关联交易额度的补充公告	2022 年 02 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于子公司提供担保暨关联交易的公告	2022 年 01 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于向控股股东申请借款额度的关联交易公告	2022 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海汉冶萍实业有限公司	2022 年 01 月 29 日	17,000		17,000	抵押、连带责任担保	荣丰嘉园项目房产	上海汉冶萍为威宇医疗、北京荣丰提供反担保	1 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			17,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						17,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			17,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						17,000
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖南东旭威高医疗器械科技有限公司	2021 年 09 月 04 日	4,000		4,000	连带责任担保		威宇医疗、长沙文超、新余纳鼎、宁湧超为荣丰控股提供反担保	1 年	否	否
湖南东旭威高医疗器械科技	2021 年 10 月 14 日	6,000		6,000	连带责任担保		威宇医疗、长沙文超、新余纳鼎、宁湧超为荣	1 年	否	否

有限公司							丰控股提供反担保				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		10,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						10,000	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
广东西旭威高医疗器械有限公司	2022 年 01 月 08 日	1,000		1,000	连带责任担保			3 年	否	否	
荣控实业投资有限公司	2022 年 03 月 22 日	18,000		18,000	抵押、连带责任担保	荣丰嘉园项目房产		1 年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		18,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						19,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		19,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						19,000	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		35,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						36,000	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		46,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						46,000	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											37.02%
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)											17,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)											0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无							

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,100	0	0	0
合计		5,100	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 一、公司控股股东拟发生变更

2022 年 3 月 24 日，公司控股股东盛世达与湖北省新动能基金管理有限公司签署《股份转让框架协议》，湖北新动能拟受让盛世达持有的公司 43,905,725 股股份，约占公司已发行股份的 29.90%。本次交易完成后，湖北新动能将成为公司的控股股东，湖北省国资委将成为公司的实际控制人。

本次签署的《股份转让框架协议》仅为各方关于本次交易的意向性协议，框架协议签署后，受让方将对公司进行尽职调查，尽职调查完成后，各方将确定是否签署正式的股份转让协议及相关协议继续推进本次交易。具体详见 2022 年 3 月 25 日公司披露于巨潮资讯网的《关于控股股东签署〈股份转让框架协议〉暨控制权拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2022-024）。

2022 年 5 月 23 日，盛世达与湖北新动能签订了《股权交易备忘录》，双方对签署正式股权转让协议前需完成的工作、股权交割及付款安排等内容进行了约定，具体内容详见 2022 年 5 月 24 日公司披露于巨潮资讯网的《关于控制权拟发生变更事项的进展公告》（公告编号：2022-044）。

2022 年 8 月 11 日，公司披露该项交易进展，湖北新动能聘请的中介机构就本次交易涉及的尽职调查、审计、评估等各项工作正在积极有序地进行中。具体详见 2022 年 8 月 11 日公司披露于巨潮资讯网的《关于控制权拟发生变更事项的进展公告》（公告编号：2022-056）。

截至本报告披露日，该项交易正常推进中。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	153,497	0.10%	0	0	0	0	0	153,497	0.10%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	153,497	0.10%	0	0	0	0	0	153,497	0.10%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	146,688,393	99.90%	0	0	0	0	0	146,688,393	99.90%
1、人民币普通股	146,688,393	99.90%	0	0	0	0	0	146,688,393	99.90%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他									
三、股份总数	146,841,890	100.00%	0	0	0	0	0	146,841,890	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,866	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
盛世达投资有限公司	境内非国有法人	40.81%	59,926,083	0	0	59,926,083	质押	57,680,703
玲珑集团有限公司	境内非国有法人	2.50%	3,670,000	-3,663,000	0	3,670,000		
王白云	境内自然人	1.86%	2,727,600	-170,100	0	2,727,600		
王秀荣	境内自然人	1.07%	1,571,900	-1,131,600	0	1,571,900		
湖北正熵资产管理有限公司	境内非国有法人	0.90%	1,328,300	-89,700	0	1,328,300		
陈照军	境内自然人	0.87%	1,280,600	45,800	0	1,280,600		
周永忠	境内自然人	0.81%	1,185,200	160,800	0	1,185,200		
王坚宏	境内自然人	0.71%	1,047,700	0	0	1,047,700		
徐双阳	境内自然人	0.64%	942,000	942,000	0	942,000		
黄鑫	境内自然人	0.60%	883,400	883,400	0	883,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，第一大股东与其余九名股东无关联关系，不属于一致行动人；其余股东之间是否存在关联关系，或其是否为一行动人未知。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		



		股份种类	数量
盛世达投资有限公司	59,926,083	人民币普通股	59,926,083
玲珑集团有限公司	3,670,000	人民币普通股	3,670,000
王白云	2,727,600	人民币普通股	2,727,600
王秀荣	1,571,900	人民币普通股	1,571,900
湖北正熵资产管理有限公司	1,328,300	人民币普通股	1,328,300
陈照军	1,280,600	人民币普通股	1,280,600
周永忠	1,185,200	人民币普通股	1,185,200
王坚宏	1,047,700	人民币普通股	1,047,700
徐双阳	942,000	人民币普通股	942,000
黄鑫	883,400	人民币普通股	883,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，第一大股东与其余九名股东无关联关系，不属于一致行动人；其余股东之间是否存在关联关系，或其是否为一致行动人未知。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，王秀荣通过信用账户持有 1,571,900 股；湖北正熵资产管理有限公司通过信用账户持有 1,204,800 股，通过普通账户持有 123,500 股，合计持有 1,328,300 股；陈照军通过信用账户持有 1,280,600 股；周永忠通过信用账户持有 544,300 股，通过普通账户持有 640,900 股，合计持有 1,185,200 股；王坚宏通过信用账户持有 1,047,700 股；徐双阳通过信用账户持有 942,000 股。		

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：荣丰控股集团股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	197,229,211.57	480,759,764.94
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	7,560,454.52	54,266,975.49
应收账款	848,709,799.57	824,167,560.04
应收款项融资		336,140.00
预付款项	80,279,605.42	72,121,219.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	205,239,687.44	190,067,614.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,608,886,003.60	1,549,063,413.91
合同资产	11,388,486.25	21,674,878.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,293,670.76	6,648,149.69
流动资产合计	2,966,586,919.13	3,199,105,717.08
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	521,444,719.38	533,374,064.43
固定资产	7,690,489.96	5,468,092.37
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,315,359.91	18,214,246.48
无形资产	5,477,709.61	1,694,605.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,633,403.15	2,853,193.30
递延所得税资产	83,675,294.72	82,659,217.00
其他非流动资产	2,000,000.00	3,124,055.50
非流动资产合计	637,236,976.73	647,387,474.81
资产总计	3,603,823,895.86	3,846,493,191.89
流动负债：		
短期借款	298,587,611.39	323,555,466.61
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	70,580,628.90	207,580,628.90
应付账款	569,237,532.79	540,095,006.96
预收款项	60,478,748.75	41,851,324.95
合同负债	31,748,475.11	53,364,386.90
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	3,460,606.83	8,252,643.85
应交税费	277,211,462.73	285,277,819.24
其他应付款	57,060,739.92	245,655,692.96
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,103,982.08	5,978,869.92
其他流动负债	281,941,236.39	254,643,098.98
流动负债合计	1,652,411,024.89	1,966,254,939.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	8,500,000.00	8,009,625.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,312,212.33	12,549,021.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,812,212.33	20,558,646.05
负债合计	1,674,223,237.22	1,986,813,585.32
所有者权益：		
股本	146,841,890.00	146,841,890.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	157,721,007.75	80,465,680.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	112,453,944.94	112,453,944.94
一般风险准备		
未分配利润	825,701,689.62	839,929,896.03
归属于母公司所有者权益合计	1,242,718,532.31	1,179,691,411.05
少数股东权益	686,882,126.33	679,988,195.52
所有者权益合计	1,929,600,658.64	1,859,679,606.57
负债和所有者权益总计	3,603,823,895.86	3,846,493,191.89

法定代表人：王征

主管会计工作负责人：吴庆

会计机构负责人：吴庆

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,556,796.46	149,632,384.05
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	427,566,076.50	413,118,078.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	666,452.77	666,452.77
流动资产合计	429,789,325.73	563,416,915.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	774,897,474.72	774,897,474.72
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	13,166.67	13,166.67
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	774,910,641.39	774,910,641.39
资产总计	1,204,699,967.12	1,338,327,557.17
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		137,000,000.00
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	27,315.00	34,275.00

应交税费	24,726,406.46	49,865.77
其他应付款	235,329,390.45	438,801,889.10
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	260,083,111.91	575,886,029.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	260,083,111.91	575,886,029.87
所有者权益：		
股本	146,841,890.00	146,841,890.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	102,822,229.50	25,566,901.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	112,453,944.94	112,453,944.94
未分配利润	582,498,790.77	477,578,790.53
所有者权益合计	944,616,855.21	762,441,527.30
负债和所有者权益总计	1,204,699,967.12	1,338,327,557.17

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	312,499,586.98	36,493,418.44
其中：营业收入	312,499,586.98	36,493,418.44
利息收入		



已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	312,902,700.54	74,960,739.99
其中：营业成本	240,953,175.05	34,060,520.04
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	4,165,224.52	6,016,677.84
销售费用	15,415,272.24	802,550.13
管理费用	27,923,485.82	19,540,169.53
研发费用		
财务费用	24,445,542.91	14,540,822.45
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	12,968,485.80	5,084,665.49
投资收益（损失以“-”号填列）	66,240.31	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,156,118.52	232,452.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,082,694.73	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,870,425.80	-33,150,204.06
加：营业外收入	15,553.69	517,803.56
减：营业外支出	1,124,337.56	125,369.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,761,641.93	-32,757,769.95
减：所得税费用	13,095,917.53	-5,603,732.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,665,724.40	-27,154,037.45
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,665,724.40	-27,154,037.45
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-14,228,206.40	-25,631,315.20
2. 少数股东损益	18,893,930.80	-1,522,722.25
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	4,665,724.40	-27,154,037.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,228,206.40	-25,631,315.20
归属于少数股东的综合收益总额	18,893,930.80	-1,522,722.25
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1	-0.17
(二) 稀释每股收益	-0.1	-0.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：7,769,207.20 元，上期被合并方实现的净利润为：-22,864,007.02 元。

法定代表人：王征

主管会计工作负责人：吴庆

会计机构负责人：吴庆

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		
销售费用		
管理费用	1,121,594.79	4,306,680.12

研发费用		
财务费用	1,962,694.63	-5,688.93
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	4,289.66	10,960.76
投资收益（损失以“-”号填列）	108,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	104,920,000.24	-4,290,030.43
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	104,920,000.24	-4,290,030.43
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,920,000.24	-4,290,030.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	104,920,000.24	-4,290,030.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	104,920,000.24	-4,290,030.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	366,817,288.39	55,216,159.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,269,364.96	37,720.26
收到其他与经营活动有关的现金	4,766,348.52	466,856,448.53
经营活动现金流入小计	384,853,001.87	522,110,328.45
购买商品、接受劳务支付的现金	346,662,567.27	113,028,739.35
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	31,342,542.79	15,909,035.49
支付的各项税费	54,440,546.21	8,062,165.60
支付其他与经营活动有关的现金	29,577,925.32	14,814,342.20
经营活动现金流出小计	462,023,581.59	151,814,282.64
经营活动产生的现金流量净额	-77,170,579.72	370,296,045.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	51,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	102,046,677.28	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	120,000.00	
投资活动现金流入小计	153,166,677.28	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	204,694.46	204,598.50
投资支付的现金	207,615,400.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	207,820,094.46	204,598.50
投资活动产生的现金流量净额	-54,653,417.18	-204,598.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	240,310,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	259,000,000.00	600,850,000.00
筹资活动现金流入小计	499,310,000.00	610,850,000.00
偿还债务支付的现金	385,154,082.69	366,574,618.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,902,108.79	12,002,372.24
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	104,963,375.79	593,969,425.01
筹资活动现金流出小计	514,019,567.27	972,546,415.37
筹资活动产生的现金流量净额	-14,709,567.27	-361,696,415.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-146,533,564.17	8,395,031.94
加：期初现金及现金等价物余额	309,869,913.76	26,068,850.14
六、期末现金及现金等价物余额	163,336,349.59	34,463,882.08

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		10,960.76
收到其他与经营活动有关的现金	18,693,811.57	709,202,288.82
经营活动现金流入小计	18,693,811.57	709,213,249.58
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	253,274.44	928,713.29

支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	82,881,161.69	53,971,088.45
经营活动现金流出小计	83,134,436.13	54,899,801.74
经营活动产生的现金流量净额	-64,440,624.56	654,313,447.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	209,980,436.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	209,980,436.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	156,615,400.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	156,615,400.00	
投资活动产生的现金流量净额	53,365,036.97	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		38,500,000.00
筹资活动现金流入小计		38,500,000.00
偿还债务支付的现金	137,000,000.00	350,574,618.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		344,899,425.01
筹资活动现金流出小计	137,000,000.00	695,474,043.13
筹资活动产生的现金流量净额	-137,000,000.00	-656,974,043.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-148,075,587.59	-2,660,595.29
加：期初现金及现金等价物余额	149,632,384.05	3,014,478.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,556,796.46	353,882.72

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他	小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	146,841,890.00				80,465,680.08				112,453,944.94		839,929,896.03		1,179,691,411.05	679,988,195.52	1,859,679,606.57
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	146,841,890.00				80,465,680.08				112,453,944.94		839,929,896.03		1,179,691,411.05	679,988,195.52	1,859,679,606.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					77,255,327.67						-14,228,206.41		63,027,121.26	6,893,930.81	69,921,052.07
（一）综合收益总额					77,255,327.67						-14,228,206.41		63,027,121.26	18,893,930.81	81,921,052.07
（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														-12,000,000.00	-12,000,000.00
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														-12,000,000.00	-12,000,000.00





“—”号填列)										15.20		1,315.20	,722.25	4,037.45
(一) 综合收益总额										25,631,315.20		25,631,315.20	1,522,722.25	27,154,037.45
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	146,841,890.00				80,465,680.08			112,453,944.94		578,700,438.72		918,461,953.74	96,279,163.95	1,014,741,117.69

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	146,841,890.00				25,566,901.83				112,453,944.94	477,578,790.53		762,441,527.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	146,841,890.00				25,566,901.83				112,453,944.94	477,578,790.53		762,441,527.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					77,255,327.67					104,920,000.24		182,175,327.91
（一）综合收益总额										104,920,000.24		104,920,000.24
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转					77,255,327.67							77,255,327.67
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他					77,255,327.67							77,255,327.67
（五）专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	146,841,890.00				102,822,229.50				112,453,944.94	582,498,790.77		944,616,855.21

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	146,841,890.00				25,566,901.83				112,453,944.94	267,020,712.43		551,883,449.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	146,841,890.00				25,566,901.83				112,453,944.94	267,020,712.43		551,883,449.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-4,290,030.43		-4,290,030.43
（一）综合收益总额										-4,290,030.43		-4,290,030.43
（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. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	146,841,890.00				25,566,901.83			112,453,944.94	262,730,682.00			547,593,418.77

### 三、公司基本情况

荣丰控股集团股份有限公司原名中国石化武汉石油（集团）股份有限公司，是 1988 年 8 月 24 日经武汉市经济体制改革委员会武体改（1988）39 号文批准，由武汉市石油公司、江汉石油管理局、武汉石油化工厂、交通银行武汉分行等 4 家单位作为主要发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。2008 年，中国石化武汉石油（集团）股份有限公司实施重大资产重组，将所有石油化工类资产与负债全部出售给原股东中国石油化工股份有限公司，同时向盛世达投资有限公司收购其持有的北京荣丰房地产开发有限公司 90% 股权。

2008 年 9 月 16 日经武汉市工商行政管理局办理完毕公司名称、经营范围工商变更登记手续，公司名称由“中国石化武汉石油（集团）股份有限公司”变更为“荣丰控股集团股份有限公司”。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 146,841,890.00 元，股本为人民币 146,841,890.00 元。

本公司注册地址为山东省青岛市黄岛区庐山路 6 号名嘉国际 1 号楼 2202 室，现总部位于北京市丰台区南四环西路 186 号四区汉威国际广场 6 号楼 3 层南侧。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要经营：房地产开发及商品房销售、物业管理、医疗器械销售等。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 23 日决议批准报出。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 38 户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 2 户，详见本附注“八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。

#### 2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、

企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团房产项目建设周期较长、因行业特性导致正常营业周期长于一年，尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债日后超过一年才予清偿，仍然划分为流动负债。除此以外，本集团其他业务的正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见五、22“长期股权投资”或五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除下述几项之外，均计入当期损益：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处

理；以及②对于在 2018 年度可供出售的外币货币性项目，以及在 2019 年度及以后分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益。

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

### 3、外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。



### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### 7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 11、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	同应收账款信用风险组合

## 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1（并表关联方组合）	本组合为集团合并报表范围内公司款项。
组合 2（账龄组合）	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

项目	确定组合的依据
组合 1（并表关联方组合）	本组合为集团合并报表范围内公司款项。
组合 2（政府保证金组合）	本组合为应收政府单位保证金。
组合 3（账龄组合）	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括库存商品、拟开发产品、在建开发产品、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量。其中开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发用土地按开发产品的建筑面积分摊计入开发产品的成本。库存商品成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）出租开发产品的摊销方法

对于分类为出租开发产品的存货对其原值在其预计可使用年限内采用直线法分期平均摊销。

### （5）公共配套设施的核算方法

公共配套设施成本按照项目的建筑面积分配计入各项目的开发成本。

### （6）存货的盘存制度为永续盘存制

### （7）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如本公司在转让承诺的商品之前已收取的款项。

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

### 1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

### 2、后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，

因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，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，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，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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计入当期损益。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10%	4.50%
运输设备	年限平均法	5	5%、10%	18.00%、19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%、10%	18.00%、19.00%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 25、在建工程

### 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 27、生物资产

### 28、油气资产

### 29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。



## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的摊销年限列示如下：

项目	使用寿命	摊销方法
软件使用权	3 年	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相

关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括固定资产大修费等。长期待摊费用按预计受益期间采用年限平均法摊销。

## 33、合同负债

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

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 2. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	13%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	租金收入，房产余值	12%，1.2%
土地增值税	转让房地产所取得的增值额	30%-60%四级超率累进税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

#### 2、税收优惠

(1) 根据财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知财税〔2019〕13号规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司中属于小型微利企业的所得税适用 5% 的优惠税率。

(2) 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（《财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号》）规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。本集团下属公司长春国金发展物业服务有限公司作为生产性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。

#### 3、其他

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	74,585.21	231,414.61
银行存款	163,261,764.38	309,638,499.15
其他货币资金	33,892,861.98	170,889,851.18
合计	197,229,211.57	480,759,764.94
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	33,892,861.98	170,889,851.18

其他说明

注：其他货币资金为提供按揭担保保证金、票据保证金。

#### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,510,846.52	11,370,066.44
商业承兑票据	49,608.00	43,330,211.16
减：坏账准备		-433,302.11
合计	7,560,454.52	54,266,975.49

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	7,560,454.52	100.00%			7,560,454.52	54,700,277.60	100.00%	433,302.11	0.79%	54,266,975.49
其中：										
其中：银行承兑汇票	7,510,846.52	99.34%			7,510,846.52	11,370,066.44	20.79%			11,370,066.44
商业承兑汇票	49,608.00	0.66%			49,608.00	43,330,211.16	79.21%	433,302.11	1.00%	42,896,909.05
合计	7,560,454.52	100.00%			7,560,454.52	54,700,277.60	100.00%	433,302.11		54,266,975.49

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

 适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	433,302.11		433,302.11			0.00
合计	433,302.11		433,302.11			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：



适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	30,574,647.22	3.27%	14,632,037.29	47.86%	15,942,609.93	34,146,755.59	3.75%	30,791,292.16	90.17%	3,355,463.43
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	903,756,946.77	96.73%	70,989,757.13	7.85%	832,767,189.64	877,365,859.79	96.25%	56,553,763.18	6.45%	820,812,096.61
其中：										
合计	934,331,593.99		85,621,794.42		848,709,799.57	911,512,615.38		87,345,055.34		824,167,560.04

按组合计提坏账准备：房地产开发、销售及租赁应收款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,373,474.94		
1-2 年	250,000.00	12,500.00	5.00%
5 年以上	7,263,849.91	7,263,849.91	100.00%
合计	16,887,324.85	7,276,349.91	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：医疗器械销售应收款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	627,217,966.71	33,684,158.28	5.37%
1-2 年	177,685,677.29	15,995,422.15	9.00%
2-3 年	69,986,234.25	7,804,570.32	11.15%
3 年以上	11,979,743.67	6,229,256.47	52.00%
合计	886,869,621.92	63,713,407.22	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	667,166,088.87
1 至 2 年	177,935,677.29
2 至 3 年	69,986,234.25
3 年以上	19,243,593.58
3 至 4 年	7,924,660.59
4 至 5 年	4,055,083.08
5 年以上	7,263,849.91
合计	934,331,593.99

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	30,791,292.16		16,159,254.87			14,632,037.29
按组合计提坏账准备	56,553,763.18	14,465,353.62		29,359.67		70,989,757.13
合计	87,345,055.34	14,465,353.62	16,159,254.87	29,359.67		85,621,794.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

实际核销的应收账款	29359.97	
-----------	----------	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张家口市第二医院	84,934,833.78	9.09%	17,173,467.74
邯郸市第一医院	26,571,320.37	2.84%	2,099,639.59
湖南威高医药有限公司	23,269,938.70	2.49%	263,554.73
徐州信博医疗器械有限公司	22,911,926.47	2.45%	1,133,598.09
湖南医药集团有限公司	22,792,248.25	2.44%	480,399.53
合计	180,480,267.57	19.31%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
		336,140.00
合计		336,140.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	71,987,557.17	89.67%	67,343,445.38	93.38%
1 至 2 年	3,515,273.66	4.38%	1,045,909.59	1.45%
2 至 3 年	1,045,909.59	1.30%	3,619,383.00	5.02%
3 年以上	3,730,865.00	4.65%	112,482.00	0.16%
合计	80,279,605.42		72,121,219.97	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 44,143,492.55 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 54.99%。

序号	客户	金额（元）	占比
1	徐州瑞丽医疗器械有限公司	13,294,290.59	16.56%
2	德州裕欣科贸有限公司	12,588,819.63	15.68%
3	新余双银医疗器械有限公司	7,030,239.18	8.76%
4	西门子医疗系统有限公司	6,746,143.15	8.40%
5	湖南省东来东往贸易有限公司	4,484,000.00	5.59%
合计		44,143,492.55	54.99%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	205,239,687.44	190,067,614.48
合计	205,239,687.44	190,067,614.48

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	62,577,366.81	49,321,318.38
备用金借支	6,593,876.44	5,527,887.78
对非关联公司的应收款项	146,393,839.03	146,361,374.87
其他	515,019.67	549,184.16
合计	216,080,101.95	201,759,765.19

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	9,426,248.64		2,265,902.07	11,692,150.71
2022 年 1 月 1 日余额在				

本期				
本期转回	851,736.20			
2022 年 6 月 30 日余额	8,574,512.44		2,265,902.07	10,840,414.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	161,963,321.02
1 至 2 年	11,063,332.25
2 至 3 年	26,295,243.40
3 年以上	16,758,205.28
3 至 4 年	3,115,588.90
4 至 5 年	932,733.43
5 年以上	12,709,882.95
合计	216,080,101.95

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	2,265,902.07					2,265,902.07
账龄组合	9,260,860.15		851,736.20			8,409,123.95
政府保证金组合	165,388.49					165,388.49
合计	11,692,150.71		851,736.20			10,840,414.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
保利（重庆）投资实业有限公司	应收股权转让款	140,836,529.18	1 年以内	65.18%	
长春市南关区房屋征收经办中心	存出保证金	25,529,332.00	2 至 3 年	11.81%	127,646.66
长春市城乡建设委员会	存出保证金	7,521,190.68	3 至 4 年、5 年以上	3.48%	37,605.95
中远海运租赁有限公司	押金及保证金	3,000,000.00	1 年以内	1.39%	171,300.00
山东佰亿仟隆企业管理咨询有限公司	往来款	2,760,000.00	1 年以内、1-2 年	1.28%	234,751.01
合计		179,647,051.86		83.14%	571,303.62

**6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
**8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**9、存货**

 公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
 参照披露

**(1) 存货分类**

 公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求  
 按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	60,718,745.92		60,718,745.92	60,718,745.92		60,718,745.92
原材料	223,622.43	223,622.43		223,622.43	223,622.43	
周转材料	634,881.41	634,881.41		634,881.41	634,881.41	
库存商品	270,150,202.00	64,170,981.64	205,979,220.36	162,922,984.91	64,091,223.71	98,831,761.20
发出商品				37,480,333.84		37,480,333.84
已完工开发产品	1,243,838,91		1,243,838,91	1,245,429,40		1,245,429,40

	6.36		6.36	4.48		4.48
已出租开发产品	98,349,120.96		98,349,120.96	106,603,168.47		106,603,168.47
合计	1,673,915,489.08	65,029,485.48	1,608,886,003.60	1,614,013,141.46	64,949,727.55	1,549,063,413.91

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

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

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
荣丰 2008	2008 年 12 月 01 日	28,922,511.43			28,922,511.43	6,056,135.38	
长春国金金融中心	2020 年 12 月 31 日	1,216,506,893.05	13,969,763.53	15,560,251.65	1,214,916,404.93	284,574,933.07	
合计		1,245,429,404.48	13,969,763.53	15,560,251.65	1,243,838,916.36	290,631,068.45	

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
荣丰 2008	106,603,168.47		8,254,047.51	98,349,120.96
合计	106,603,168.47		8,254,047.51	98,349,120.96

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	223,622.43					223,622.43	
周转材料	634,881.41					634,881.41	
库存商品	64,091,223.71	79,757.93				64,170,981.64	
发出商品							
合计	64,949,727.55	79,757.93				65,029,485.48	

按主要项目分类：

单位：元

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



### (3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

### (4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
投资性房地产-长春国际金融中心 H 座	281,675,442.05		借款抵押
存货-北京荣丰嘉园	26,833,624.78	26,833,624.78	借款抵押
合计	308,509,066.83	26,833,624.78	

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	12,447,328.02	1,058,841.77	11,388,486.25	23,441,252.23	1,766,373.67	21,674,878.56
合计	12,447,328.02	1,058,841.77	11,388,486.25	23,441,252.23	1,766,373.67	21,674,878.56

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金		707,531.90		
合计		707,531.90		——

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税金	2,042,742.22	2,015,545.51
待抵扣进项税额	5,250,928.54	4,632,604.18
合计	7,293,670.76	6,648,149.69

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
----	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	584,200,992.31			584,200,992.31
2. 本期增加金额	1,405,957.95			1,405,957.95
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,405,957.95			1,405,957.95
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	585,606,950.26			585,606,950.26
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	50,826,927.88			50,826,927.88
2. 本期增加金额	13,335,303.00			13,335,303.00
(1) 计提或摊销	13,335,303.00			13,335,303.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	64,162,230.88			64,162,230.88
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	521,444,719.38			521,444,719.38
2. 期初账面价值	533,374,064.43			533,374,064.43

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求

采用公允价值计量的投资性房地产按项目披露：

单位：元

项目名称	地理位置	竣工时间	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	报告期租金收入	期初公允价值	期末公允价值	公允价值变动幅度	公允价值变动原因及报告索引
------	------	------	---------------------------	---------	--------	--------	----------	---------------

公司是否存在当期处于建设期的投资性房地产

是 否

公司是否存在当期新增以公允价值计量的投资性房地产

是 否

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,690,489.96	5,468,092.37
合计	7,690,489.96	5,468,092.37

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,656,138.00	5,890,605.84	7,228,830.62	5,572,587.72	22,348,162.18
2. 本期增加金额			1,016,637.16	109,221.02	1,125,858.18
(1) 购置			1,016,637.16	109,221.02	1,125,858.18
(2) 在建工程转入					

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		460,944.38		69,099.56	530,043.94
(1) 处置或报废		460,944.38		69,099.56	530,043.94
4. 期末余额	3,656,138.00	5,429,661.46	8,245,467.78	5,612,709.18	22,943,976.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,787,064.18	1,717,416.14	4,827,978.11	3,905,603.00	13,238,061.43
2. 本期增加金额	83,359.92	146,613.57	460,079.71	247,175.90	937,229.10
(1) 计提	83,359.92	146,613.57	460,079.71	247,175.90	937,229.10
3. 本期减少金额				51,332.11	51,332.11
(1) 处置或报废				51,332.11	51,332.11
4. 期末余额	2,870,424.10	1,864,029.71	5,288,057.82	4,101,446.79	14,123,958.42
三、减值准备					
1. 期初余额		3,642,008.38			3,642,008.38
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废		2,512,480.34			2,512,480.34
4. 期末余额		1,129,528.04			1,129,528.04
四、账面价值					
1. 期末账面价值	785,713.90	2,436,103.71	2,957,409.96	1,511,262.39	7,690,489.96
2. 期初账面价值	869,073.82	531,181.32	2,400,354.14	1,667,483.09	5,468,092.37

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 在建工程情况**

单位：元

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

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产**
**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

**24、油气资产**
 适用  不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	22,360,042.04	22,360,042.04
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	22,360,042.04	22,360,042.04
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,145,795.56	4,145,795.56
2. 本期增加金额	2,898,886.57	2,898,886.57
(1) 计提	2,898,886.57	2,898,886.57
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,044,682.13	7,044,682.13
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	15,315,359.91	15,315,359.91
2. 期初账面价值	18,214,246.48	18,214,246.48

其他说明：

**26、无形资产**
**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		33,980.58		2,314,850.73	2,348,831.31
2. 本期增加金额					
(1) 购置				3,962,264.00	3,962,264.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		33,980.58		6,277,114.73	6,311,095.31



二、累计摊销					
1. 期初余额		9,250.26		644,975.32	654,225.58
2. 本期增加金额		1,132.68		178,027.44	179,160.12
(1) 计提		1,132.68		178,027.44	179,160.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		10,382.94		823,002.76	833,385.70
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		23,597.64		5,454,111.97	5,477,709.61
2. 期初账面价值		24,730.32		1,669,875.41	1,694,605.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
项目	期初余额	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		期末余额
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
安徽威宇医疗器械科技有限公司	77,119,462.79					77,119,462.79
合计	77,119,462.79					77,119,462.79

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
安徽威宇医疗器械科技有限公司	77,119,462.79					77,119,462.79
合计	77,119,462.79					77,119,462.79

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,983,749.22		690,199.34		1,293,549.88
服务费及其他	869,444.08	513,656.75	1,043,247.56		339,853.27
合计	2,853,193.30	513,656.75	1,733,446.90		1,633,403.15

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	169,201,908.88	42,300,477.22	167,854,876.72	41,600,780.75
内部交易未实现利润	23,739,238.04	5,934,809.51	23,739,238.01	5,934,809.51
可抵扣亏损	20,930,660.00	5,232,665.00	19,618,638.49	4,921,766.62
无产权车位及夹层销售	1,536,003.97	384,000.99	1,536,148.47	384,008.22
已预提待抵扣的土地增值税	119,293,367.99	29,823,342.00	119,271,407.60	29,817,851.90
合计	334,701,178.88	83,675,294.72	332,020,309.29	82,659,217.00

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		83,675,294.72		82,659,217.00

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,973,741.04	1,973,741.04
可抵扣亏损	90,851,427.26	90,851,427.27
合计	92,825,168.30	92,825,168.31

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	12,278,229.60	12,278,229.60	
2023 年	6,019,096.61	6,019,096.61	
2024 年	6,629,946.63	6,629,946.63	
2025 年	15,536,494.48	15,536,494.48	
2026 年	50,387,659.95	50,387,659.95	
合计	90,851,427.27	90,851,427.27	

其他说明

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金				59,950.00	4,694.50	55,255.50
书画：千峰竞秀图	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
购置非流动资产款项				1,068,800.00		1,068,800.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	3,128,750.00	4,694.50	3,124,055.50

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	28,709,665.30	48,000,000.00
信用借款	4,660,000.00	6,810,000.00
保证+质押	45,360,000.00	45,360,000.00
抵押+保证借款	219,500,000.00	190,000,000.00
抵押+质押+保证借款		
票据贴现		32,918,078.70

应付利息	357,946.09	467,387.91
合计	298,587,611.39	323,555,466.61

短期借款分类的说明:

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元, 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

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

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

## 34、衍生金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 35、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		137,000,000.00
银行承兑汇票	70,580,628.90	70,580,628.90
合计	70,580,628.90	207,580,628.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	344,152,302.64	347,860,983.62
应付服务费	87,468.30	793,949.32
应付采购款	224,997,761.85	191,440,074.02
合计	569,237,532.79	540,095,006.96

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付荣丰配套学校工程款	16,431,069.22	尚未建设
合计	16,431,069.22	

其他说明：

期末账龄超过一年的重要应付账款主要为暂估应付的北京荣丰嘉园配套的学校建设款 16,431,069.22 元。

**37、预收款项**
**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收使用权费及租金	60,478,748.75	41,851,324.95
合计	60,478,748.75	41,851,324.95

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	31,431,324.59	51,335,591.52
预收物业管理费	317,150.52	2,028,795.38
合计	31,748,475.11	53,364,386.90

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

 公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中“房地产业”的披露要求  
 预售金额前五的项目收款信息：

单位：元

序号	项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
----	------	------	------	--------	------

**39、应付职工薪酬**
**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

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

一、短期薪酬	8,238,195.62	24,078,742.41	28,859,783.77	3,457,154.26
二、离职后福利-设定提存计划	14,448.23	1,526,431.30	1,537,426.96	3,452.57
合计	8,252,643.85	25,605,173.71	30,397,210.73	3,460,606.83

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,144,908.22	21,423,553.24	26,141,300.80	3,427,160.66
2、职工福利费		546,522.61	546,522.61	
3、社会保险费	17,362.41	916,960.17	934,155.80	166.78
其中：医疗保险费	16,983.73	786,093.04	802,994.97	81.80
工伤保险费	258.68	45,534.38	45,715.43	77.63
生育保险费	120.00	27,188.67	27,301.32	7.35
其他		58,144.08	58,144.08	
4、住房公积金	6,075.00	535,792.00	535,072.00	6,795.00
5、工会经费和职工教育经费	69,849.99	123,620.39	170,438.56	23,031.82
6、短期带薪缺勤		18,844.00	18,844.00	
7、短期利润分享计划		513,450.00	513,450.00	
合计	8,238,195.62	24,078,742.41	28,859,783.77	3,457,154.26

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	14,049.60	1,481,159.57	1,491,862.29	3,346.88
2、失业保险费	398.63	45,271.73	45,564.67	105.69
合计	14,448.23	1,526,431.30	1,537,426.96	3,452.57

其他说明

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,692,342.34	15,396,769.48
企业所得税	146,451,257.64	139,773,004.62
个人所得税	91,300.03	1,411,332.32
城市维护建设税	118,733.42	896,827.94
房产税	192,746.53	192,746.53
土地增值税	127,306,689.00	126,589,013.42
教育附加费	192,989.09	748,610.45
土地使用税	36,875.07	36,875.07
印花税	91,063.33	97,088.48
其他	37,466.28	135,550.93
合计	277,211,462.73	285,277,819.24

其他说明

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	57,060,739.92	245,655,692.96
合计	57,060,739.92	245,655,692.96

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付押金、保证金	9,192,304.92	9,992,760.36
应付非关联方往来	45,499,651.71	73,886,758.39
应付关联方往来		158,622,035.15
其他	2,368,783.29	3,154,139.06
合计	57,060,739.92	245,655,692.96

###### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,901,774.14	1,000,000.00
一年内到期的租赁负债	202,207.94	4,978,869.92
合计	2,103,982.08	5,978,869.92

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	281,821,198.18	253,070,265.15
待转销项税	120,038.21	1,572,833.83
合计	281,941,236.39	254,643,098.98

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,500,000.00	8,009,625.00
借款利息		
合计	8,500,000.00	8,009,625.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额



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

单位：元

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

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**
**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付房屋建筑物租赁款	13,312,212.33	12,549,021.05
合计	13,312,212.33	12,549,021.05

其他说明：

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

#### 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	146,841,890.00						146,841,890.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	80,465,680.08	77,255,327.67		157,721,007.75
合计	80,465,680.08	77,255,327.67		157,721,007.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的原因系收到盛世达支付的业绩补偿款 101,980,436.97 元，并计提企业所得税 24,725,109.30 元所致。

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,420,945.00			73,420,945.00
任意盈余公积	39,032,999.94			39,032,999.94
合计	112,453,944.94			112,453,944.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	839,929,896.03	604,331,753.92
调整后期初未分配利润	839,929,896.03	604,331,753.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,228,206.41	-25,631,315.20
期末未分配利润	825,701,689.62	578,700,438.72

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	308,805,649.27	236,355,676.97	33,080,789.21	31,754,859.48
其他业务	3,693,937.71	4,597,498.08	3,412,629.23	2,305,660.56
合计	312,499,586.98	240,953,175.05	36,493,418.44	34,060,520.04

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			

其中:				
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求  
报告期内确认收入金额前五的项目信息:

单位: 元

序号	项目名称	收入金额
1	广西医科大学第一附属医院	22,587,670.10
2	山西医科大学第一医院	22,017,699.11
3	张家口市第二医院	10,267,921.03
4	广西医科大学附属武鸣医院	10,246,017.86
5	中国人民解放军北部战区总医院	8,195,040.62

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	379,404.43	141,033.42
教育费附加	270,455.06	108,654.83
房产税	1,727,048.78	1,579,566.94
土地使用税	274,092.30	280,143.41
车船使用税	3,630.00	1,380.00
印花税	198,533.60	75,552.30
土地增值税	1,150,501.69	3,830,346.94

水利建设基金	161,558.66	
合计	4,165,224.52	6,016,677.84

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,262,875.15	673,139.95
业务招待费	1,277,732.57	6,039.02
广告宣传费	98,126.46	22,370.00
销售服务费	1,022,688.17	0.00
租赁、物业、电费及折旧	71,881.75	18,641.58
办公与差旅费	816,502.03	77,512.78
咨询服务费	343,175.26	
售后服务费	139,724.26	
运输费	228,127.87	
其他	4,154,438.72	4,846.80
合计	15,415,272.24	802,550.13

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,781,561.61	8,094,335.69
折旧及摊销费	3,018,162.38	235,174.77
租赁物业及水电	2,529,355.26	2,614,842.94
办公及差旅费	1,118,531.45	1,393,793.18
招待费	1,833,274.85	1,176,140.59
中介服务费	4,491,569.52	5,101,964.51
其他	-848,969.25	923,917.85
合计	27,923,485.82	19,540,169.53

其他说明

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,082,460.49	14,082,389.05
减：利息收入	-3,032,411.98	-61,905.27
手续费	395,494.40	520,338.67
融资费用		
汇兑损益		

合计	24,445,542.91	14,540,822.45
----	---------------	---------------

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,807,108.96	28,527.80
代扣代缴手续费返还	161,376.84	48,177.60
债务重组收益		5,007,960.09
合计	12,968,485.80	5,084,665.49

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	66,240.31	
合计	66,240.31	

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	931,297.24	8,415.00
应收账款坏账损失	1,763,075.09	224,037.00
应收票据坏账损失	433,302.11	
合同资产减值损失	28,444.08	
合计	3,156,118.52	232,452.00

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-79,757.93	
五、固定资产减值损失	2,512,480.34	
六、工程物资减值损失	144.50	
十三、其他	649,827.82	
合计	3,082,694.73	

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	12,858.99		12,858.99
其他	2,694.70	517,803.56	2,694.70
合计	15,553.69	517,803.56	15,553.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	75,000.00		75,000.00
滞纳金	835,127.31		835,127.31
其他	214,210.25	125,369.45	214,210.25
合计	1,124,337.56	125,369.45	1,124,337.56

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,112,965.38	
递延所得税费用	-1,017,047.85	-5,603,732.50



合计	13,095,917.53	-5,603,732.50
----	---------------	---------------

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	17,761,641.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,440,410.48
子公司适用不同税率的影响	599,090.84
调整以前期间所得税的影响	-41,717.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,098,133.29
所得税费用	13,095,917.53

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		
往来款		462,299,902.70
保证金	3,432,483.82	2,970,655.10
利息收入	993,949.10	40,913.92
其他	339,915.60	1,544,976.81
合计	4,766,348.52	466,856,448.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

上年同期往来款金额较大主要系根据股权转让协议约定，重庆荣丰收到保利重庆公司借款 4.62 亿元，2021 年 4 季度重庆荣丰已完成控制权转移，退出合并范围。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	17,873,973.06	13,569,094.32
滞纳金和违约金		
保证金	7,833,625.50	594,765.00
捐赠支出		
法院冻结		
其他	3,870,326.76	650,482.88
合计	29,577,925.32	14,814,342.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：理财产品投资收益	120,000.00	
合计	120,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	122,000,000.00	562,350,000.00
定期存单质押本金及利息收回		
解押保证金收回	137,000,000.00	38,500,000.00
合计	259,000,000.00	600,850,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		344,899,425.01
非金融机构借款	103,160,000.00	249,070,000.00
委托贷款手续费	35,450.00	
使用权资产	1,767,925.79	
合计	104,963,375.79	593,969,425.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,665,724.40	-27,154,037.45
加：资产减值准备	-6,238,813.25	-232,452.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,188,415.25	261,692.04
使用权资产折旧		

无形资产摊销	179,160.12	36,366.61
长期待摊费用摊销	1,945,541.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	22,838,815.19	14,082,389.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-793,759.69	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,016,077.72	-5,603,732.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,182,045.90	-63,492,165.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	477,018,217.07	477,658,600.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-523,685,372.63	-21,642,332.65
其他	-90,383.88	-3,618,282.77
经营活动产生的现金流量净额	-77,170,579.72	370,296,045.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	163,336,349.59	34,463,882.08
减：现金的期初余额	309,869,913.76	26,068,850.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-146,533,564.17	8,395,031.94

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	163,336,349.59	309,869,913.76
其中：库存现金	74,585.21	231,414.61
可随时用于支付的银行存款	163,161,332.10	309,638,499.15
三、期末现金及现金等价物余额	163,336,349.59	309,869,913.76

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,892,861.98	票据保证金/按揭保证金
存货	26,833,624.78	借款抵押
应收账款	63,681,312.87	借款抵押
合同资产	2,069,433.94	借款抵押
其他非流动资产		
合计	126,477,233.57	

其他说明：

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

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

港币			
----	--	--	--

其他说明：

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
创意非凡企业支持发展资金	7,477,346.00	其他收益	7,477,346.00
产业发展补助	5,329,762.96	其他收益	5,329,762.96
稳岗补贴	89,598.45	其他收益	89,598.45
个税返还	68,769.58	其他收益	68,769.58
进项税加计扣除	3,008.81	其他收益	3,008.81
合计	12,968,485.80	其他收益	12,968,485.80

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	

--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

这是文本内容	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

2022.01.04 日设立湖南荣丰医博科技有限公司，注册资金 1000 万元。

2022.04.26 日设立江西国创医疗器械有限公司，注册资金 1000 万元。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
荣控实业投资有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
北京荣丰房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发	90.00%		同一控制企业合并
长春荣丰房地产开发有限公司	长春	长春	房地产开发		100.00%	同一控制企业合并
长春国金发展物业服务有限公司	长春	长春	物业管理	100.00%		设立
马鞍山荣嘉建筑安装工程有限公司	马鞍山	马鞍山	建筑安装	100.00%		设立
厦门维文贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		非同一控制企业合并
荣丰（山东）医疗器械有限公司	山东	山东	贸易	100.00%		设立
荣丰（天津）医疗器械有限公司	天津	天津	贸易	100.00%		设立
安徽威宇医疗器械科技有限公司	长沙	芜湖	医疗器械销售	33.74%	42.91%	非同一控制下企业合并
湖南东旭威高医疗器械科技有限公司	长沙	长沙	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
吉林东旭裕翔医疗科技有限公司	长春	长春	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
海南瑞琼医疗器械科技有限公司	海口	海口	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
湖北博瑞昇达医疗器械有限公司	武汉	武汉	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
湖南威宇科创网络科技有限公司	长沙	长沙	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
湖南威耐德实业有限公司	长沙	长沙	批发业		100.00%	非同一控制下企业合并



山东齐辉医疗科技有限公司	济南	济南	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽威旺医疗器械科技有限公司	合肥	合肥	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
广东东旭威宇医疗器械有限公司	佛山	佛山	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古泰旭医疗科技有限公司	呼和浩特	呼和浩特	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
山西东旭华泰医疗器械有限公司	太原	太原	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
陕西华泰元医疗器械有限公司	陕西	陕西	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
湖北风源凯骏医疗器械有限公司	武昌	武昌	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
辽宁东旭威宇医疗器械有限公司	辽宁	辽宁	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
石家庄东旭威宇医疗器械有限责任公司	石家庄	石家庄	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
河南威旺医疗器械有限公司	郑州	郑州	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
四川东旭威恒医疗器械有限公司	成都	成都	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
广西东旭威高医疗器械有限公司	南宁	南宁	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏东旭精微医疗器械有限公司	常州	常州	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
云南东旭威宇健康管理有限公司	昆明	昆明	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
北京博容百益科技有限公司	北京	北京	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
芜湖威宇华洋医疗器械科技有限公司	安徽	安徽	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市无与伦比科技有限公司	深圳	深圳	贸易批发业		100.00%	非同一控制下企业合并
福建格林雅斯商贸有限公司	漳州	漳州	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
龙岩市赢聚森医疗器材有限公司	龙岩	龙岩	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
长沙威宇骨科医院有限公司	长沙	长沙	综合医院		100.00%	非同一控制下企业合并
山东威宇医疗科技有限公司	山东	山东	医疗器械销售		55.00%	非同一控制下企业合并
湖南荣丰医博科技有限公司	株洲市	株洲市	医疗器械销售		100.00%	设立
江西国创医疗器械有限公司	江西南昌	江西南昌	医疗器械销售		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、借款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### 1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 2. 信用风险

2022 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项，本集团已对其进行单项计提坏账准备。

#### 3. 流动风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

#### 4. 市场风险

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

#### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

#### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
盛世达投资有限公司	北京	投资管理	150000 万元	40.81%	40.81%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王征。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第九节-1 在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京非常空间物业管理有限公司	同一控制人
上海汉冶萍实业有限公司	同一控制人
王征	公司实际控制人、董事长
懋辉发展有限公司	子公司股东
上海宫保商务咨询有限公司	同一控制人
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司	母公司之联营企业
王焕新	公司总裁
张金生	王焕新之配偶
宁湧超	子公司股东
廖筱叶	宁湧超之配偶
钟林	子公司法定代表人

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司	提供劳务	421,928.57	2,334,905.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 (如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 (如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
宁湧超	房屋					12,424.00					

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海汉冶萍实业有限公司	170,000,000.00	2022年3月25日	2023年3月24日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽威宇医疗器械科技有限公司、宁湧超、钟林	3,000,000.00	2021年03月30日	2025年03月30日	否
北京荣丰房地产开发有限公司、盛	180,000,000.0	2019年01月09日	2022年01月08日	否



世达投资有限公司、王征	0			
长春荣丰房地产开发有限公司、王焕新、张金生	10,000,000.00	2021年03月15日	2022年03月14日	是
安徽威宇医疗器械科技有限公司、宁湧超	2,000,000.00	2021年01月21日	2024年01月21日	否
盛世达投资有限公司	40,000,000.00	2020年09月04日	2023年09月04日	否
宁湧超、荣丰控股集团股份有限公司、安徽威宇医疗器械科技有限公司	40,000,000.00	2021年09月29日	2022年09月22日	否
宁湧超、廖筱叶、安徽威宇医疗器械科技有限公司、湖南东旭威高医疗器械科技有限公司、荣丰控股集团股份有限公司	60,000,000.00	2021年07月19日	2023年07月18日	否
宁湧超、廖筱叶、安徽威宇医疗器械科技有限公司、湖南东旭威高医疗器械科技有限公司	80,000,000.00	2020年07月22日	2022年07月21日	否
宁湧超、盛世达投资有限公司、安徽威宇医疗器械科技有限公司	23,003,300.00	2021年09月08日	2025年09月07日	否
安徽威宇医疗器械科技有限公司、宁湧超	60,000,000.00	2021年09月10日	2023年09月10日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,137,505.00	2,356,477.50

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	安徽马鞍山农村商业银行	48,755,778.82		213,289,544.60	

	行股份有限公司			
应收账款	安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司	742,500.00		1,233,571.43

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司		137,000,000.00
其他应付款	北京非常空间物业管理有限公司		
其他应付款	上海宫保商务咨询有限公司		
其他应付款	懋辉发展有限公司	671,237.43	671,237.43
其他应付款	盛世达投资有限公司		156,615,400.00
其他流动负债	盛世达投资有限公司	281,821,198.18	237,626,147.49

## 7、关联方承诺

根据公司与盛世达、宁湧超签订的《附条件生效股权转让协议》及其补充协议(一)、(二)及《附条件生效增资协议》及其补充协议(一)、(二)，协议约定，盛世达及宁湧超承诺威宇医疗 2021 年度、2022 年度和 2023 年度经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司所有者的净利润数额分别不低于 11,712.43 万元、10,200.00 万元、12,300.00 万元。根据协议约定的业绩承诺的主要指标以及补偿方式，公司应收盛世达补偿款项 101,980,436.97 元、应收宁湧超业绩补偿款项 19,325,737.84 元。盛世达按照约定期限支付了业绩补偿款 101,980,436.97 元，宁湧超因资产变现需要一定时间，暂未向公司支付业绩补偿款，宁湧超已将其配偶廖筱叶持有威宇医疗 12.62%股权全部质押给公司作为担保。

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

- (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

其中：										
合计	0.00									

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	427,566,076.50	413,118,078.96
合计	427,566,076.50	413,118,078.96

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**
**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	6,000.00	181,418.56
备用金借支	29,522.26	44,157.62
对非关联公司的应收款项		1,707.66
应收合并范围内关联方往来款	427,742,052.62	413,102,293.50
合计	427,777,574.88	413,329,577.34

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	211,498.38			211,498.38
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
2022 年 6 月 30 日余额	211,498.38			211,498.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 至 2 年	767.90
3 年以上	210,730.48
3 至 4 年	512.30
5 年以上	210,218.18
合计	211,498.38

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	211,498.38					211,498.38
合计	211,498.38					211,498.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

**4) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长春荣丰房地产开发有限公司	往来款	385,160,998.43	1 年以内	90.04%	
荣丰（天津）医疗器械有限公司	往来款	16,927,295.07	1 年以内	3.96%	
长春国金发展物业服务有限公司	往来款	14,660,000.00	1 年以内	3.43%	
荣控实业投资有限公司	往来款	10,680,000.00	1 年以内	2.50%	
马鞍山荣嘉建筑安装工程有限公司	往来款	210,000.00	1 年以内	0.05%	
合计		427,638,293.50		99.98%	

**6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

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

**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
**8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	774,897,474.72		774,897,474.72	774,897,474.72		774,897,474.72
合计	774,897,474.72		774,897,474.72	774,897,474.72		774,897,474.72

**(1) 对子公司投资**

单位：元



被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京荣丰房地产开发有限公司	336,982,074.72					336,982,074.72	
长春国金发展物业服务集团有限公司	1,300,000.00					1,300,000.00	
荣控实业投资有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
安徽威宇医疗器械科技有限公司	376,615,400.00					376,615,400.00	
马鞍山荣嘉建筑安装工程有限责任公司	0.00					0.00	
厦门维文贸易有限公司	0.00					0.00	
荣丰（山东）医疗器械有限公司	0.00					0.00	
荣丰（天津）医疗器械有限公司	0.00					0.00	
合计	774,897,474.72					774,897,474.72	

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

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

## （3）其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0 元预计将于年度确认收入, 0 元预计将于年度确认收入, 0 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

无

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	108,000,000.00	
合计	108,000,000.00	

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	12,968,485.80	政府补助, 详见“七、合并财务报表项目注释”之“84、政府补助”。
委托他人投资或管理资产的损益	66,240.31	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,108,783.87	
减: 所得税影响额	2,973,776.61	
少数股东权益影响额	3,083,387.80	
合计	5,868,777.83	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.21%	-0.1	-0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.71%	-0.14	-0.14

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他