

公司代码：600767

公司简称：ST 运盛

运盛（上海）医疗科技股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人海乐、主管会计工作负责人贾育峰及会计机构负责人（会计主管人员）魏小勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不涉及

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的与公司未来发展相关的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

详见本报告第四节经营情况的讨论与分析之二之（二）可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	124

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	运盛（上海）医疗科技股份有限公司章程
公司/本公司/运盛医疗	指	运盛（上海）医疗科技股份有限公司
蓝润资产/公司第一大股东	指	四川蓝润资产管理有限公司
融达信息	指	上海融达信息科技有限公司
丽水运盛	指	丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司
旌德宏琳	指	旌德宏琳健康产业发展有限公司
运晟医疗	指	上海运晟医疗科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	运盛（上海）医疗科技股份有限公司
公司的中文简称	运盛医疗
公司的外文名称	WINSAN(SHANGHAI)MEDICAL SCIENCE AND TECHNOLOGYCO. LTD
公司的外文名称缩写	WINSAN
公司的法定代表人	海乐

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	海乐	刘芷言
联系地址	上海市浦东新区东方路69号1102-1104单元	上海市浦东新区东方路69号1102-1104单元
电话	021-50720222	021-50720222
传真	021-50720222	021-50720222
电子信箱	600767@winsan.com	600767@winsan.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市青浦区朱家角镇（祥凝浜路168号）
公司注册地址的邮政编码	201713
公司办公地址	上海市浦东新区东方路69号1102-1104单元
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.winsan.cn
电子信箱	600767@winsan.cn
报告期内变更情况查询索引	内容详见公司于2018年6月30日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站上披露的《关于公司主要办公

地址变更的公告》（公告编号：2018-046）

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	66,930,255.51	32,759,299.82	104.31
归属于上市公司股东的净利润	-14,193,646.42	-31,567,986.94	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,816,698.94	-29,471,442.22	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-49,898,676.44	-20,506,616.69	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	251,727,467.83	266,794,071.86	-5.65
总资产	471,989,073.08	524,226,402.91	-9.96

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.042	-0.093	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.042	-0.093	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.035	-0.086	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-5.474	-15.202	增加 9.728 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.558	-14.192	增加 9.634 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	4,349,574.18	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	942,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,357,000.00	
少数股东权益影响额	-170,006.66	
所得税影响额	-141,615.00	
合计	-2,376,947.48	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****（一） 公司从事的主要业务**

报告期内，公司主要从事公共卫生与区域卫生信息化、医疗器械流通、医疗服务等，服务对象为政府、医院、卫生院、病人等。

（二） 经营模式

公司以医疗卫生信息化为支撑，并将医疗器械流通及医疗服务作为发展重点，以管理与投资驱动业务持续稳定增长。

1、公司控股子公司融达信息专注于公共卫生与区域卫生信息化、中医药信息化和医院绩效管理信息化的产品开发与服务方面，通过积极拓展市场，进一步扩大用户覆盖面，进一步提升产品成熟度，尤其是区域卫生信息化和中医院创新平台的开发及应用方面的市场竞争能力得到进一步巩固和加强；

2、公司控股子公司丽水运盛已加快丽水区域医疗信息化项目的应用升级与服务，加速移动支付、商保服务平台、药品处方外送等应用服务项目的落地，为丽水区域信息化商业模式拓展夯实基础；

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

4、公司控股子公司旌德宏琳投资管理的旌德县中医院已完成新院区建设并已投入运行，一方面通过加大市场宣传及推广力度，另一方面整合优质的医生资源，为当地老百姓提供优质的诊疗服务；

5、公司将投资优质医疗资产，整合已有医疗信息、医疗器械流通及医疗服务板块，进一步融通资源，推进业务整合式的快速发展。

（三）行业情况说明

一、医疗卫生信息化

一般来说，医院信息化发展普遍经历医院管理信息化（HIS）阶段、临床管理信息化（CIS）阶段和局域医疗卫生服务（GMIS）阶段。近年来，随着我国医疗改革的深入，各地的医院和公共卫生管理机构陆续开始建立自己的基本管理信息系统（MIS）。医院管理信息系统（HIS）以收费为中心，将病人的挂号、划价、收费、配药、医嘱、记账，以及医院的人、财、物等工作纳入计算机网络进行管理，并将各信息点采集的信息提供给相关管理人员查询、管理和决策。根据前瞻产业研究院数据显示，我国医疗信息化支出过去五年年均复合增长率为 15%；医疗行业解决方案市场规模过去五年年均复合增长率为 16%，主要包括 HIS、PACS、EMR、区域医疗卫生平台等。

2018 年 4 月，国务院办公厅发布《关于促进“互联网+医疗健康”发展的指导意见》，提出要从健全“互联网+医疗健康”服务体系、完善“互联网+医疗健康”支撑体系和加强行业监管和安全保障三方面促进“互联网+医疗健康”新业态发展。《意见》提出了一系列政策措施，明确支持“互联网+医疗健康”发展的鲜明态度，突出了鼓励创新、包容审慎的政策导向，明确了融合发展的重点领域和支撑体系，划出了监管和安全底线。随着社会需求和技术的发展，医疗信息化的范畴也逐步扩展，如：远程医疗教学和会诊、移动医疗、云医疗、医保信息化、药品流通信息化等。

目前，我国医疗机构系统以公立医疗机构为主导，因此医疗信息化解决方案在医疗数据共享、数据安全、智慧医疗及医院绩效管理信息化等领域，潜在需求空间巨大。政策的出台有效推进了临床会诊、决策和精准医学智能化和高效化发展，使服务模式个性化、智能化，平衡数据开放共享与隐私安全保护的同时为人民建立区域精细化、一体化、便捷化的个人健康电子档案。

二、医药流通行业

医药流通行业是连接上游生产企业和下游医疗机构、零售终端的重要环节，行业市场份额巨大。对上游的生产企业来说，流通环节对其渠道开发和维护、新产品的学术推广并被市场接纳，起到至关重要的作用。随着我国医药流通体制改革的深入，行业发展势头良好。发展情况及趋势如下：

1、行业市场规模总量大，且还在继续增加

商务部发布的《2017 年药品流通行业运行统计分析报告》显示，行业呈现增长平稳、结构优化、质量升级的发展态势。2017 年全国七大类医药商品销售总额 20,016 亿元，扣除不可比因素同比增长 8.4%。其中，医疗器械类份额达到 940 亿元。并预测，2018 年医药流通市场销售规模将保持稳步增长，行业结构将加速调整分化，资本将成为改变行业格局的重要力量。

2、生产企业和终端客户对实力强的流通企业的依赖性短期内不会减弱

医疗器械生产企业可借助医药流通企业广泛而专业的销售网络实现销售快速增长；医疗机构、药店等终端客户可以方便快捷地从医药流通企业购进品种齐全、质优价廉的药品和医疗器械。因此，经过市场竞争和行业整合，拥有强大的市场覆盖、物流配送、客户服务、品种保证等能力的大型医药流通企业将会占领更多的上、下游资源及市场份额。

3、信息化程度大幅提升，现代药品和器械物流加速发展

新版 GSP 标准对医药流通环节全产业链进行了规范，从生产环节开始，到销售、储存和运输活动，实现全程的有效控制。用信息化手段实现对医药流通全过程的监管，成为 GSP 修订的重点，信息化程度的提高，有利于降低人力成本，提高流通环节的效率。信息化系统的推广将提高行业内企业运营效率，降低运营成本率。

《“健康中国 2030”规划纲要》提出，推进药品、医疗器械流通企业向供应链上下游延伸开展服务，形成现代流通新体系。规范医药电子商务，丰富药品和器械流通渠道和发展模式。推广应用现代物流管理技术，落实医疗机构药品、耗材采购主体地位，鼓励联合采购。建设遍及城乡的现代药品和器械流通网络。

三、医疗服务行业

随着国民经济的持续增长、城镇化进程加快、居民可支配收入逐步提高，居民对医疗服务的需求也随之增加。根据国家有关部门统计数据，2017 年全国医疗卫生机构总诊疗人次达 81 亿人次，同比提高 3.85%，出院人数达 2.4 亿人，同比提高 9.1%。

《中医药发展战略规划纲要（2016—2030 年）》提出，到 2020 年，实现人人基本享有中医药服务，中医医疗、保健、科研、教育、产业、文化各领域得到全面协调发展。《“健康中国 2030”规划纲要》要求，充分发挥中医药独特优势、优化多元办医格局、推进健康医疗大数据应用。2017 年末，全国中医类医院 4,566 个，同比增加 328 个；中医类医院床位 95.1 万张，同比增加 7.4 万张；中医类医院总诊疗人次达 6.0 亿人次，同比增长近 3,000 万人次。中医医疗服务的发展也得到国家层面的大力支持，社会效益逐步凸显，未来发展潜力巨大。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、以区域医疗信息化建设与运营带动公司整体的医疗信息化产业发展的优势突出

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

随着丽水市医疗信息化的 PPP 模式建设和应用的深入，其社会价值、经济价值逐步凸显，有望实现覆盖浙江省甚至全国范围内的卫生健康区域信息化建设，为区域信息化商业模式的拓展奠定坚实的基础。

2、在基层中医药信息化与绩效管理领域具有较强的竞争力

在基层中医药信息化领域，公司在已实施完毕的省级国家中医云平台的基础上，持续深耕，进行具有中医药信息化特色的软件产品创新性研发，提供基层中医药信息化解决方案，竞争优势日益明显。在绩效管理信息化方面，公司通过多年产品开发和项目实施的经验积累，在医院绩效管理信息化领域已形成了一套完整的、集管理咨询服务和软件产品为一体的医院绩效管理信息化综合解决方案，并通过整合专家资源，建立咨询团队，持续完善医院绩效管理解决方案，领先优势在业内较为明显。

3、积极部署医疗服务和医疗器械流通板块

公司投资管理的旌德县中医院新院区已投入运行，公司为其引入优质医生资源、加强学科建设，实施专业化、精益化的医院运营管理，是公司迈向医疗服务领域的重要举措。

运晟医疗通过获取上游优质医疗设备、耗材试剂产品的代理权，并向下游代理商及医院进行销售，成功入驻了上海市第一人民医院、奉贤中心医院等二级以上甲等医院。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司依托国家产业鼓励政策，聚焦于医疗健康产业，以医疗卫生信息化为支撑，并将医疗器械流通及中医医疗服务作为发展重点。同时，公司计划通过并购等方式提高可持续发展能力。报告期内，公司主营业务收入增长明显。

本报告期内，公司实现营业收入 66,930,255.51 元，比去年同期增加 104.31%，其中医疗行业收入 52,356,047.64 元，与去年同期相比增长 322.65%；实现归属于上市公司股东的净利润 -14,193,646.42 元，亏损额较去年同期明显下降，主要原因是一方面营业收入比去年同期大幅增加，另一方面资产减值损失比去年同期有所减少。

公司控股子公司融达信息 2018 年上半年继续加强销售业务拓展，进一步提升市场占有率。具体措施包括：以“拓展客户，挖潜老客户”相结合方式推进区域卫生平台业务；加大家庭医生签约服务系统推广力度，巩固基层卫生信息化市场；以绩效管理和中医药信息化为重点，加大市场推进力度，寻求上海地区市场突破。报告期内，融达信息实现营业收入 1,486.91 万元，比去年同期增加 124.19%。

公司继续加大了对控股子公司旌德宏琳的投入。目前，旌德宏琳投资管理的旌德县中医院已完成老院区向新院区的搬迁工作，搬迁后医院的运营规模和就医环境明显提升。随着旌德县中医院新院区运营步入正轨，旌德宏琳的经营收益也将在 2018 年下半年及以后年度逐渐显现。

公司控股子公司运晟医疗加强了医疗销售市场的开拓。一方面，运晟医疗增加了代理医疗产品的品牌及种类，扩大了产品销售范围；另一方面，运晟医疗从医院和下游代理商两个层面出发，积极拓宽产品销售渠道。本报告期内，运晟医疗实现营业收入 3,610.23 万元，预计下半年业务仍将持续稳健发展。

公司控股子公司丽水运盛依托丽水市人口健康信息化 PPP 项目，专注于医疗信息化项目的应用升级与服务，拓展包括移动支付、商保服务平台、药品处方外送等在内的商业模式尽快落地。报告期内，丽水运盛已开始实现信息化项目接口开发等收入。

报告期内，为盘活公司资产，提高资产利用效率，公司陆续出售和处置剩余房地产项目，加快向医疗大健康行业转型。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	66,930,255.51	32,759,299.82	104.31
营业成本	48,880,555.66	13,780,806.67	254.70
销售费用	5,617,826.21	4,500,628.22	24.82
管理费用	26,395,797.27	30,176,655.39	-12.53
财务费用	-787,512.42	5,399,519.72	-114.58
经营活动产生的现金流量净额	-49,898,676.44	-20,506,616.69	不适用

投资活动产生的现金流量净额	-28,361,192.20	-21,315,074.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-30,360,395.83	-72,030,919.72	不适用
研发支出	5,911,942.28	5,600,766.07	5.56

营业收入变动原因说明:本期医疗行业收入大幅度增加。

营业成本变动原因说明:本期收入增加导致成本增加。

销售费用变动原因说明:本期较上年同期增加了销售人员成本。

管理费用变动原因说明:本期较上年同期减少了折旧及摊销费用。

财务费用变动原因说明:本期借款减少,相应利息费用减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期减少了房屋销售的回款;因医疗销售类收入规模扩大,购买商品支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购建无形资产支付的现金增加,同时支付的其他与投资活动有关的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期取得借款收到的现金减少,偿付债务支付的现金减少。

研发支出变动原因说明:本期较上年同期增加了研发人员成本及其他费用,系公司增加关于中医智能方面的研发费用支出。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	81,773,430.86	17.33	197,087,821.76	37.60	-58.51	主要变动原因是本期支付投资款、采购款、日常经营费用以及偿还借款，支付款项较收到款项多。
应收账款	72,378,898.06	15.33	26,858,659.85	5.12	169.48	主要变动原因是医疗行业收入大幅增加导致应收款增加
预付款项	3,197,152.54	0.68	862,774.58	0.16	270.57	主要变动原因是预付医疗器械采购款增加
其他应收款	21,464,116.66	4.55	16,746,964.47	3.19	28.17	主要变动原因是应收关联方借款增加
存货	46,889,106.06	9.93	40,192,376.80	7.67	16.66	主要变动原因是存货中库存商品及劳务成本增加
其他流动资产	12,143,508.41	2.57	8,507,239.94	1.62	42.74	主要变动原因是待抵扣进项税额增加
投资性房地产	2,221,225.65	0.47	4,237,593.48	0.81	-47.58	主要变动原因是处置投资性房地产
固定资产	1,845,319.71	0.39	2,260,441.10	0.43	-18.36	主要变动原因是处置固定资产
递延所得税资产	3,078,349.90	0.65	880,578.05	0.17	249.58	主要变动原因是可抵扣暂时性差异增加
其他非流动资产	441,500.00	0.09	28,000.00	0.01	1,476.79	主要变动原因是预付长期资产采购款增加
短期借款	0.00	0.00	30,000,000.00	5.72	-100.00	主要变动原因是偿还借款
预收款项	8,991,137.64	1.90	11,625,112.12	2.22	-22.66	主要变动原因为预收货款减少
应交税费	6,953,511.33	1.47	3,420,630.99	0.65	103.28	主要变动原因为计提处置房产税金
其他流动负债	100,018.87	0.02	490,852.86	0.09	-79.62	主要变动原因为待转销项税减少
预计负债	25,549,494.14	5.41	18,189,494.14	3.47	40.46	主要原因为本期未决诉讼

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	19,598,342.80	按揭保证金、冻结

存货	13,290,852.94	抵押、查封、纳税担保
合计	32,889,195.74	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司与自然人汪龙发、旌德宏琳于 2017 年 9 月 28 日签订《关于旌德宏琳健康产业发展有限公司的投资协议》，该协议已经公司第八届董事会第四十次会议审议通过。内容详见公司于 2017 年 10 月 17 日于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《对外投资公告》（公告编号：2017-061）。

2018 年 1 月 22 日，公司签署了《关于旌德宏琳健康产业发展有限公司的投资协议的补充协议》，再次受让汪龙发持有的旌德宏琳 14% 股权，股权转让价款合计人民币 961.38 万元。补充协议已经公司第八届董事会第四十五次会议及公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。内容详见公司于 2018 年 2 月 3 日于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于公司增持旌德宏琳健康产业发展有限公司股权暨对外投资公告》（公告编号：2018-005）。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
健资科技 (苏州工业园区)有限公司	生产和制造二类 6820 医疗普通诊察器械、6821 医用电子仪器设备、6870 软件（凭医疗器械生产企业许可证经营），销售本公司生产的产品并提供售后服务；组装生产医疗器械零部件。	7,843.00	2,465.20	2,449.00	24.43
上海融达信息科技有限公司	从事信息及网络科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让，计算机及配件、照明电器、通讯设备、电子产品、酒店用品的销售，计算机软硬件的开发、销售，	4,200.00	9,908.42	7,711.69	-694.33

	计算机系统, 室内装潢, 展览展示服务(除展销), 企业管理咨询、商务咨询(咨询类项目除经纪)。				
丽水运盛人口健康信息科技有限公司	软件开发; 软件技术转让; 软件技术服务; 电子商务平台的开发建设; 信息系统集成服务; 数据处理和存储服务; 数字内容服务; 药品、医疗器械互联网信息服务; 互联网信息服务; 移动互联网研发和维护; 护理机构服务; 老年人、残疾人养护服务; 医疗器械技术推广服务; 医疗信息、技术咨询服务; 中医药推广; 中医药文化推广; 计算机技术开发; 技术服务; 物联网技术、网络技术、电子、通信与自动控制技术、电子产品的研发。	7,000.00	10275.87	5,700.02	-874.79
旌德宏琳健康产业发展有限公司	健康旅游服务、养老院项目投资(以自有资金对外投资、严禁非法融资)、休养度假、康复疗养、实业投资、医疗管理咨询、医疗信息咨询、健康咨询管理、医疗托管、医疗技术服务、医疗技术转让、医疗技术咨询、生物科技领域内的技术开发; 医疗设备、一类医疗器械销售。	5,407.00	8,556.56	6,093.39	12.54

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业政策变化的风险

医药行业是受政策影响较大的行业。近年来国家颁布了一系列较为深刻的医药流通、医疗服务领域的政策和规划, 同时服务于医疗卫生行业的医疗信息化也会受到较大冲击。如果未来我国医药行业的政策发生较大不利调整或者我国经济环境发生不利变化, 导致行业发展放缓, 则将对公司业务的发展产生不利影响。若公司不能采取有效措施, 没有持续提高自身的核心竞争力, 公司的生产经营有可能会受到不利影响。

2、市场竞争加剧的风险

近年来, 随着医药行业的快速发展, 吸引了越来越多的资本进入, 国内外的竞争者纷纷参与, 整体市场竞争加剧。目前我国医疗信息化行业和互联网医疗的市场集中度相对较低, 在医疗器械流通上也处于起步阶段, 面对市场竞争加剧, 公司要坚持自己的发展战略, 形成自己独特的竞争优势, 避免现有市场份额大幅下降。

3、技术和产品开发风险

公司在医疗信息化上将面临技术和产品的不断更新升级, 跟不上市场趋势的风险。技术和产品的开发创新是一个持续、繁杂的系统性工作, 如果公司不能准确把握技术、产品及市场的发展

趋势，适时推出符合市场需求的技术或产品；或公司对产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整技术和产品的发展方向；或因核心技术研发人员流失等各种原因造成进度的拖延，都会使公司面临丧失技术和市场优势，从而面临业务发展速度减缓的风险。

4、人才团队风险

公司规模迅速扩张需要大量专业性人才，尤其行业的高端人才，由于行业人才竞争激烈，如果公司在人力资源方面应对不力，可能会导致无法吸收到足够数量的人才和优秀人才流失，影响公司整体发展。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn	2018 年 3 月 1 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	四川蓝润资产管理有限公司	蓝润资产通过法律法规允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易等方式）增持公司股票，拟增持数量不低于目前公司总股本的 2%，增持后累计持有	自 2018 年 1 月 30 日起 12 个月内	是	是	蓝润资产按照该增持计划，通过上海证券交易所集中竞价交易系统已累计增持公司股份 15,929,416 股，占公司总股本的	无

			股份数量不超过目前公司总股本的30%。				4.67%。	
--	--	--	---------------------	--	--	--	--------	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
陈东恒、陈勇恒（原告）诉本公司、本公司反诉原告； 案件类型：商品房买卖合同纠纷	内容详见公司于指定媒体披露的公告（公告编号：2018-036、2018-040）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司第一大股东蓝润资产管理有限公司及实际控制人戴学斌、董翔夫妇的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、公司及全资子公司运晟医疗与关联方怡君控股有限公司预计 2018 年发生日常关联交易合计人民币 244.91 万元，详见公告（编号：2018-016）。

截至本报告期内，双方已签订并履行《房屋租赁合同》。该合同已于 2018 年 6 月底终止，目前公司及全资子公司运晟医疗已搬至新办公场所。

2、公司全资子公司运晟医疗与关联方旌德县中医院预计 2018 年发生日常关联交易合计人民币 3,000 万元，详见公告（编号：2018-016）。

截至本报告期内，运晟医疗已销售不含税金额 1,853.45 万元的医疗设备及器材，并已在旌德县中医院安装完毕。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司为支持控股子公司旌德宏琳以及旌德县中医院的运营发展，按照年利率 7%借款 1,300 万元给旌德宏琳，借款期限两年；旌德宏琳在该笔款项到账后，在不高于上述额度内按照年利率 7%出借给旌德县中医院，借款期限两年。内容详见公司于指定媒体披露的公告(公告编号:2018-045)。

截至本报告期内，旌德宏琳向本公司借款余额为 1,300 万元，旌德县中医院向旌德宏琳借款余额为 670 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及公司子公司在生产经营、日常办公过程中,均认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。公司上下一直以来都非常重视环境保护,提倡“节能降本增效”的环保理念,积极担负起上市公司对社会的环境责任,积极有效的采取环境防治措施,使污染物达标排放,在企业内部树立起节能环保的风气并制定相关制度以达到规范作用。

根据公司及分子公司所在地环保局发布重点排污单位名录,公司不属于重点排污单位。报告期内,未发生重大环保事故,未收到环保部门重大处罚。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,194
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
四川蓝润资产 管理有限公司	16,929,416	82,979,928	24.33	0	质押	53,508,343	境内非国有 法人
钟金强	5,467,500	6,067,500	1.78	0	未知	0	境内自然人
冯伟	0	2,502,377	0.73	0	未知	0	境内自然人
范仁高	0	2,286,611	0.67	0	未知	0	境内自然人
刘培培	0	2,017,783	0.59	0	未知	0	境内自然人
钱克龙	0	2,003,051	0.59	0	未知	0	境内自然人
丁妮蔼	-30,000	1,911,317	0.56	0	未知	0	境内自然人
谢章芬	0	1,805,800	0.53	0	未知	0	境内自然人
翁逸亮	540,000	1,668,406	0.49	0	未知	0	境内自然人
庞立	-331,800	1,444,700	0.42	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
四川蓝润资产管理有限公司	82,979,928	人民币普通股	82,979,928
钟金强	6,067,500	人民币普通股	6,067,500
冯伟	2,502,377	人民币普通股	2,502,377
范仁高	2,286,611	人民币普通股	2,286,611
刘培培	2,017,783	人民币普通股	2,017,783
钱克龙	2,003,051	人民币普通股	2,003,051
丁妮蔼	1,911,317	人民币普通股	1,911,317
谢章芬	1,805,800	人民币普通股	1,805,800
翁逸亮	1,668,406	人民币普通股	1,668,406
庞立	1,444,700	人民币普通股	1,444,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	四川蓝润资产管理有限公司为本公司控股股东、实际控制人； 除此之外，公司未知上述其他前十大股东中其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
徐慧涛	原董事长	离任

海乐	董事长	选举
李家顺	原独立董事	解任
王中华	原独立董事	解任
陈芳	原独立董事	解任
胡颖	独立董事	选举
骆玉鼎	独立董事	选举
倪受彬	独立董事	选举
杨垠莹	原职工代表监事	离任
李惠霞	职工代表监事	选举
汪涵	原财务总监、副总经理	解任
贾育峰	财务总监、副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司于 2018 年 4 月 27 日召开第八届董事会第四十八次会议审议通过了《关于换届选举公司第九届董事会独立董事的议案》，该议案已经 2017 年年度股东大会审议通过，选举胡颖女士、骆玉鼎先生、倪受彬先生为第九届董事会独立董事。

2、公司于 2018 年 4 月 27 日召开第八届董事会第四十八次会议审议通过了《关于换届选举公司第九届董事会非独立董事的议案》，并于 2018 年 5 月 18 日召开第九届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第九届董事会董事长的议案》，该议案已经 2017 年年度股东大会审议通过，选举海乐女士为公司董事长。

3、公司于 2018 年 4 月 26 日召开职工代表大会并于 2018 年 4 月 27 日召开第八届监事会第十六次会议审议通过了《关于运盛（上海）医疗科技股份有限公司监事会换届选举的议案》，选举李惠霞女士为第九届监事会职工代表监事。

4、公司于 2018 年 4 月 27 日召开第八届董事会第四十八次会议审议通过了《关于变更公司副总经理及财务总监的议案》并于 2018 年 5 月 18 日召开第九届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》，聘任贾育峰先生为公司副总经理、财务总监。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：运盛（上海）医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	81,773,430.86	197,087,821.76
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	72,378,898.06	26,858,659.85
预付款项	七、6	3,197,152.54	862,774.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	414,896.45	
应收股利	七、8	771,993.83	
其他应收款	七、9	21,464,116.66	16,746,964.47
买入返售金融资产			
存货	七、10	46,889,106.06	40,192,376.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	2,058,386.29	2,027,658.04
其他流动资产	七、13	12,143,508.41	8,507,239.94
流动资产合计		241,091,489.16	292,283,495.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	10,276,568.22	10,011,533.56
长期股权投资	七、17	504,496.48	596,800.67
投资性房地产	七、18	2,221,225.65	4,237,593.48
固定资产	七、19	1,845,319.71	2,260,441.10
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	153,035,324.20	154,707,887.93
开发支出			
商誉	七、27	39,220,072.68	39,220,072.68
长期待摊费用	七、28	274,727.08	
递延所得税资产	七、29	3,078,349.90	880,578.05
其他非流动资产	七、30	441,500.00	28,000.00
非流动资产合计		230,897,583.92	231,942,907.47
资产总计		471,989,073.08	524,226,402.91
流动负债：			
短期借款	七、31		30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	45,933,140.71	46,458,436.60
预收款项	七、36	8,991,137.64	11,625,112.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	3,094,900.73	3,007,929.02
应交税费	七、38	6,953,511.33	3,420,630.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	75,022,256.79	77,467,876.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	100,018.87	490,852.86
流动负债合计		140,094,966.07	172,470,837.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、50	25,549,494.14	18,189,494.14
递延收益	七、51	60,000.00	60,000.00
递延所得税负债	七、29	2,302,796.99	2,580,696.16

其他非流动负债			
非流动负债合计		27,912,291.13	20,830,190.30
负债合计		168,007,257.20	193,301,028.18
所有者权益			
股本	七、53	341,010,182.00	341,010,182.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	36,422,610.02	37,307,130.23
减：库存股			
其他综合收益	七、74	-728,040.07	-739,602.67
专项储备			
盈余公积	七、59	6,155,497.59	6,155,497.59
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-131,132,781.71	-116,939,135.29
归属于母公司所有者权益合计		251,727,467.83	266,794,071.86
少数股东权益		52,254,348.05	64,131,302.87
所有者权益合计		303,981,815.88	330,925,374.73
负债和所有者权益总计		471,989,073.08	524,226,402.91

法定代表人：海乐

主管会计工作负责人：贾育峰

会计机构负责人：魏小勇

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：运盛（上海）医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		60,181,825.63	89,641,225.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	5,440,000.00	
预付款项		282,432.88	
应收利息		417,312.89	
应收股利			
其他应收款	十七、2	42,503,145.04	16,279,798.37
存货		26,490,366.53	26,925,752.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		703,147.39	460,649.58
流动资产合计		136,018,230.36	133,307,425.66
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	391,046,118.19	380,432,318.19
投资性房地产			1,954,930.79
固定资产		603,226.05	948,773.51
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
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		391,649,344.24	383,336,022.49
资产总计		527,667,574.60	516,643,448.15
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,699,370.14	2,699,370.14
预收款项		400,000.00	400,000.00
应付职工薪酬		474,036.42	569,681.11
应交税费		4,519,013.06	164,318.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款		353,709,762.55	341,494,661.86
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		361,802,182.17	345,328,031.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		7,360,000.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,360,000.00	
负债合计		369,162,182.17	345,328,031.81

所有者权益：			
股本		341,010,182.00	341,010,182.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		27,788,609.85	27,788,609.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,155,497.59	6,155,497.59
未分配利润		-216,448,897.01	-203,638,873.10
所有者权益合计		158,505,392.43	171,315,416.34
负债和所有者权益总计		527,667,574.60	516,643,448.15

法定代表人：海乐

主管会计工作负责人：贾育峰

会计机构负责人：魏小勇

合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		66,930,255.51	32,759,299.82
其中：营业收入	七、61	66,930,255.51	32,759,299.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		82,817,971.35	67,706,476.48
其中：营业成本	七、61	48,880,555.66	13,780,806.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	504,152.74	1,937,641.89
销售费用	七、63	5,617,826.21	4,500,628.22
管理费用	七、64	26,395,797.27	30,176,655.39
财务费用	七、65	-787,512.42	5,399,519.72
资产减值损失	七、66	2,207,151.89	11,911,224.59
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)			
投资收益(损失以“－”号填列)	七、68	2,179,689.64	1,718,003.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-92,304.19	-453,436.62
资产处置收益(损失以“－”号填列)	七、69	561,926.90	-39,683.00
汇兑收益(损失以			

“—”号填列)			
其他收益	七、70	1,044,467.92	50,000.00
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-12,101,631.38	-33,218,856.11
加:营业外收入	七、71	3,000.00	24,204.41
减:营业外支出	七、72	7,360,000.00	2,119,597.93
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	七、73	-19,458,631.38	-35,314,249.63
减:所得税费用		-2,117,309.93	-1,009,038.93
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-17,341,321.45	-34,305,210.70
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-17,328,053.37	-38,576,820.48
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-13,268.08	4,271,609.78
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		-14,193,646.42	-31,567,986.94
2.少数股东损益		-3,147,675.03	-2,737,223.76
六、其他综合收益的税后净额		11,562.60	-42,844.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		11,562.60	-42,844.55
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		11,562.60	-42,844.55
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		11,562.60	-42,844.55
6.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		-17,329,758.85	-34,348,055.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-14,182,083.82	-31,610,831.49
归属于少数股东的综合收益总额		-3,147,675.03	-2,737,223.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.042	-0.093
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.042	-0.093

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

法定代表人：海乐

主管会计工作负责人：贾育峰

会计机构负责人：魏小勇

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	9,531,497.80	14,149,019.05
减：营业成本	十七、4	5,645,961.06	6,146,689.68
税金及附加		112,045.02	1,028,336.36
销售费用		100.00	
管理费用		9,347,304.19	8,669,457.68
财务费用		437,065.14	6,319,177.26
资产减值损失		13,019.38	20,300,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		573,973.08	
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,450,023.91	-28,314,641.93
加：营业外收入			820.00
减：营业外支出		7,360,000.00	39,244.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-12,810,023.91	-28,353,066.28
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,810,023.91	-28,353,066.28
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,810,023.91	-28,353,066.28
2. 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）以后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净负债或净			

资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-12,810,023.91	-28,353,066.28
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：海乐

主管会计工作负责人：贾育峰

会计机构负责人：魏小勇

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		20,426,337.25	35,340,528.64
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		102,367.92	7,156.72
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	9,141,155.13	5,500,994.47
经营活动现金流入小计		29,669,860.30	40,848,679.83
购买商品、接受劳务支付的现金		27,185,713.84	12,247,641.10

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			
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		25,253,480.57	22,887,541.44
支付的各项税费		5,678,840.10	9,861,122.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	21,450,502.23	16,358,991.15
经营活动现金流出小计		79,568,536.74	61,355,296.52
经营活动产生的现金流量净额		-49,898,676.44	-20,506,616.69
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		1,500,000.00	2,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,449,805.83	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、75	6,634,441.89	1,060,200.00
投资活动现金流入小计		13,584,247.72	3,240,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,915,439.92	10,435,274.00
投资支付的现金		9,330,000.00	14,120,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、75	6,700,000.00	
投资活动现金流出小计		41,945,439.92	24,555,274.00
投资活动产生的现金流量净额		-28,361,192.20	-21,315,074.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,200,000.00
取得借款收到的现金			71,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75		173,694.36
筹资活动现金流入小计			77,373,694.36
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	145,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		330,962.50	4,204,614.08
其中：子公司支付给少数股东的			

股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、75	29,433.33	
筹资活动现金流出小计		30,360,395.83	149,404,614.08
筹资活动产生的现金流量净额		-30,360,395.83	-72,030,919.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,218.73	-45,271.62
五、现金及现金等价物净增加额		-108,608,045.74	-113,897,882.03
加：期初现金及现金等价物余额		170,783,133.80	150,550,502.61
六、期末现金及现金等价物余额		62,175,088.06	36,652,620.58

法定代表人：海乐

主管会计工作负责人：贾育峰

会计机构负责人：魏小勇

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		555,000.00	7,693,260.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,342,730.18	5,073,179.03
经营活动现金流入小计		14,897,730.18	12,766,439.03
购买商品、接受劳务支付的现金			67,039.00
支付给职工以及为职工支付的现金		4,578,193.20	5,220,059.63
支付的各项税费		187,904.97	310,763.59
支付其他与经营活动有关的现金		21,268,242.87	71,422,224.73
经营活动现金流出小计		26,034,341.04	77,020,086.95
经营活动产生的现金流量净额		-11,136,610.86	-64,253,647.92
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,440,000.00	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,440,000.00	80,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			75,012.00
投资支付的现金		10,330,000.00	35,920,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		13,000,000.00	
投资活动现金流出小计		23,330,000.00	35,995,012.00
投资活动产生的现金流量净额		-17,890,000.00	-35,915,012.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			41,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			173,694.36
筹资活动现金流入小计			41,173,694.36
偿还债务支付的现金			62,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		331,452.05	4,216,054.80
支付其他与筹资活动有关的现金		29,433.33	
筹资活动现金流出小计		360,885.38	66,416,054.80
筹资活动产生的现金流量净额		-360,885.38	-25,242,360.44
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		-29,387,496.24	-125,411,020.36
加：期初现金及现金等价物余额		69,970,979.07	130,293,881.52
六、期末现金及现金等价物余额		40,583,482.83	4,882,861.16

法定代表人：海乐

主管会计工作负责人：贾育峰

会计机构负责人：魏小勇

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	341,010,182.00				37,307,130.23		-739,602.67		6,155,497.59		-116,939,135.29	64,131,302.87	330,925,374.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	341,010,182.00				37,307,130.23		-739,602.67		6,155,497.59		-116,939,135.29	64,131,302.87	330,925,374.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-884,520.21		11,562.60				-14,193,646.42	-11,876,954.82	-26,943,558.85
（一）综合收益总额							11,562.60				-14,193,646.42	-3,147,675.03	-17,329,758.85
（二）所有者投入和减少资本					-884,520.21							-8,729,279.79	-9,613,800.00
1. 股东投入的普通股												-9,613,800.00	-9,613,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-884,520.21							884,520.21	
（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. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	341,010,182.00				36,422,610.02		-728,040.07		6,155,497.59		-131,132,781.71	52,254,348.05	303,981,815.88

项目	上期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	341,010,182.00				37,307,130.23		-645,185.86		6,155,497.59		-160,361,320.26	49,418,126.78	272,884,430.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	341,010,182.00				37,307,130.23		-645,185.86		6,155,497.59		-160,361,320.26	49,418,126.78	272,884,430.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-42,844.55				-31,567,986.94	3,462,776.24	-28,148,055.25
(一)综合收益总额							-42,844.55				-31,567,986.94	-2,737,223.76	-34,348,055.25
(二)所有者投入和减少资本												6,200,000.00	6,200,000.00
1. 股东投入的普通股												6,200,000.00	6,200,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(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. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	341,010,182.00			37,307,130.23	-688,030.41		6,155,497.59	-191,929,307.20	52,880,903.02	244,736,375.23

法定代表人：海乐

主管会计工作负责人：贾育峰

会计机构负责人：魏小勇

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	341,010,182.00				27,788,609.85				6,155,497.59	-203,638,873.10	171,315,416.34
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	341,010,182.00				27,788,609.85				6,155,497.59	-203,638,873.10	171,315,416.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-12,810,023.91	-12,810,023.91
(一) 综合收益总额										-12,810,023.91	-12,810,023.91
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 其他											
(五) 专项储备											

2018 年半年度报告

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	341,010,182.00				27,788,609.85			6,155,497.59	-216,448,897.01	158,505,392.43

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	341,010,182.00				27,788,609.85				6,155,497.59	-202,831,324.00	172,122,965.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	341,010,182.00				27,788,609.85				6,155,497.59	-202,831,324.00	172,122,965.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-28,353,066.28	-28,353,066.28
（一）综合收益总额										-28,353,066.28	-28,353,066.28
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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）											

2018 年半年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	341,010,182.00				27,788,609.85				6,155,497.59	-231,184,390.28	143,769,899.16

法定代表人：海乐

主管会计工作负责人：贾育峰

会计机构负责人：魏小勇

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

2016年公司控股股东上海九川投资(集团)有限公司与四川蓝润资产管理有限公司共同签署股权转让协议,上海九川投资(集团)有限公司将其持有公司14.66%的股权转让给四川蓝润资产管理有限公司。股权转让后,四川蓝润资产管理有限公司持有公司5,000万股,成为公司第一大股东。2016年11月,四川蓝润资产管理有限公司通过二级市场集中竞价及大宗交易转让的方式增持公司股票,本次增持完成后,蓝润资产持有公司股份55,286,543股,持股比例占公司总股本16.21%。2017年2月四川蓝润资产管理有限公司通过认购的“厦门信托·蓝润君杰集合资金信托计划”投资云南国际信托有限公司设立的“云南国际信托有限公司—聚利16号单一资金信托”经上海证券交易所集中竞价交易增持公司股份10,763,969股,之后蓝润资产通过大宗交易,将通过认购的“厦门信托蓝润君杰集合资金信托计划”投资云南国际信托有限公司设立的“云南国际信托有限公司—聚利16号单一资金信托”产品持有的本公司股份10,763,969股全部过户到蓝润资产名下。

蓝润资产于2018年1-6月以自有资金通过上海证券交易所系统以集中竞价交易方式取得本公司股份16,929,416股。截至2018年06月30日,蓝润资产直接持有本公司股份82,979,928股,占公司总股本的24.33%,为公司第一大股东。

本公司注册地:上海市青浦区朱家角镇(祥凝浜路168号)。组织形式:股份有限公司。办公总部地址:上海市浦东新区东方路69号1102-1104单元。最终实际控制人为自然人戴学斌、董翔夫妇。公司主要产品或服务为医疗相关产品的开发、销售及运营,承接政府PPP项目的建设及运营、剩余物业的销售及出租。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
运盛(上海)房地产建设有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
(香港)耀晶实业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
福州长建设计装饰工程有限公司	控股子公司	二级	75.00	75.00
福建兴盛物资贸易有限公司	控股子公司	二级	53.00	53.00
上海汇仁文化传播有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
重庆康润实业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海卓诚贸易有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海运晟医疗科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海融达信息科技有限公司	控股子公司	二级	78.77	78.77
健资科技(苏州工业园区)有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
上海顺玥投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海运盛健康科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	控股子公司	二级	80.00	80.00
上海富冶金融信息服务有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
江苏运盛健康信息科技有限公司	控股子公司	二级	90.00	90.00
炬立供应链管理(上海)有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
旌德宏琳健康产业发展有限公司	控股子公司	二级	84.00	84.00
南京泓宜康医院管理有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
上海盛佳置业有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
Alexander Associate Ltd	全资子公司	三级	100.00	100.00
香港运盛中盛有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本财务报告“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收账款期末余额 10%(含 10%)以上且单项金额大于 500 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额大于 1,000 万元的其他应收款。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1 账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
组合 2 无风险组合	根据特定对象和特定性质，认定为无信用风险，包括：职工备用金以及与集团合并范围内公司往来款

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
房地产相关行业		5
医疗行业	5	5
1—2 年		
房地产相关行业	5	10
医疗行业	10	10
2—3 年		
房地产相关行业	5	30
医疗行业	30	30
3—4 年		
房地产相关行业	10	50
医疗行业	50	50
4—5 年		

房地产相关行业	10	50
医疗行业	80	50
5 年以上		
房地产相关行业	10	50
医疗行业	100	50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
无风险组合	0	0

除上述以外的关联方企业往来款收回的可能性与账龄长短不相关，统一按余额的 3% 提坏账准备。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	发生欠款对象解散或死亡、财务状况严重恶化、法律诉讼、严重超过信用期仍无回款迹象等导致应收款项收回存在较大风险的事项。
坏账准备的计提方法	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项按个别认定法计提坏账准备。

(4)其他计提方法说明

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类

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

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

出租开发产品在预计可使用年限内按年限平均法摊销。

2、 发出存货的计价方法

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

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，

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

资产负债表日按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备；房地产存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货跌价准备按单项存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

6、 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

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

7、 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

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

8、 维修基金的核算方法

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

9、 质量保证金的核算方法

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

13. 持有待售资产

适用 不适用

1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他

综合收益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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率 （%）	年折旧（摊销）率 （%）
房屋建筑物	30	10.00	3.00

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	10.00	3.00
固定资产装修	年限平均法	5-10		10.00-20.00
运输设备	年限平均法	8	10.00	11.25
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5.00-10.00	9.00-19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

18. 借款费用

适用 不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

特许经营权(BOT)：本公司涉及特许经营权安排，据此，本公司按照授权当局所订预设条件，为授权当局开展项目建设，以换取有关资产的经营权。特许经营安排下的资产可列作无形资产或应收特许经营权的授权当局的款项。如本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产，或本公司提供经营服务的收费低于某一定限定金额的情况下，由授权当局将差价补偿给本公司的，确认收入的同时确认金融资产。如授权当局赋予本公司在从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，确认收入的同时确认无形资产。如适用无形资产模式，则本公司会将该等特许经营安排下相关的非流动资产于资产负债表内列作

无形资产类别中的特许经营资产。于特许经营安排的相关项目落成后，特许经营资产根据无形资产模式在特许经营期内以直线法进行摊销。

(2) 后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，资产负债表日无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

25. 预计负债

√适用 □不适用

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

□适用 √不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

4、 与特许经营权（BOT）业务相关收入的确认

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

5、 房地产销售收入的确认

- (1) 工程已经竣工，具备入住交房条件；
- (2) 具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；
- (3) 履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- (4) 成本能够可靠地计量。

6、 房地产出租收入的确认

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

免租期内收入的确认

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2) 确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

√适用 □不适用

1. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入、应税服务收入、不动产销售及出租	17%、16%、6%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	按公司所在地政策缴纳
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
土地增值税	房地产销售收入减扣除项目金额	按超率累进税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海融达信息科技有限公司	15%
上海盛佳置业有限公司	10%
其他公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

上海融达信息科技有限公司于 2017 年 10 月 23 日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201731000512)，认定公司为高新技术企业，认证有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2008]985 号文件的规定，2018 年度公司所得税税率为 15%。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	54,298.02	21,043.04
银行存款	81,558,175.61	196,795,771.33
其他货币资金	160,957.23	271,007.39
合计	81,773,430.86	197,087,821.76
其中：存放在境外的款项总额	1,430,302.61	1,423,078.92

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
按揭保证金	169,670.79	271,007.39
主动申请冻结郭虹借款及相关利息（注 1）	19,428,672.01	19,399,238.68
合同纠纷冻结款项（注 2）		6,634,441.89
合计	19,598,342.80	26,304,687.96

注 1：公司主动申请冻结与自然人郭虹的借款及相关利息，详见财务报表附注十六、8。

注 2：本公司控股子公司丽水运盛上年末因合同纠纷事宜冻结的相关银行账户于本期解除财产保全。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,507,800.00	23.91	24,507,800.00	100.00		24,507,800.00	44.64	24,507,800.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,297,922.42	75.41	4,919,024.36	6.36	72,378,898.06	29,691,075.32	54.09	2,832,415.47	9.54	26,858,659.85
其中：房地产及相关行业	5,782,270.00	5.64	342,270.00	5.92	5,440,000.00	502,036.61	0.91	50,203.66	10.00	451,832.95
医疗行业	71,515,652.42	69.77	4,576,754.36	6.40	66,938,898.06	29,189,038.71	53.17	2,782,211.81	9.53	26,406,826.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	696,687.35	0.68	696,687.35	100.00		696,687.35	1.27	696,687.35	100.00	
合计	102,502,409.77	/	30,123,511.71	/	72,378,898.06	54,895,562.67	/	28,036,902.82	/	26,858,659.85

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位	24,507,800.00	24,507,800.00	100.00	收回可能性较小
合计	24,507,800.00	24,507,800.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：房地产及相关行业	5,440,000.00		
医疗行业	67,004,937.51	3,350,246.87	5.00
1 年以内小计	72,444,937.51	3,350,246.87	
1 至 2 年			
其中：房地产及相关行业			
医疗行业	1,333,528.30	133,352.83	10.00
2 至 3 年			
其中：房地产及相关行业			
医疗行业	1,734,600.00	520,380.00	30.00
3 至 4 年			
其中：房地产及相关行业			
医疗行业	766,230.00	383,115.00	50.00
4 至 5 年			
其中：房地产及相关行业			

医疗行业	174,320.00	139,456.00	80.00
5 年以上			
其中：房地产及相关行业	502,036.61	50,203.66	10.00
医疗行业	342,270.00	342,270.00	100.00
合计	77,297,922.42	4,919,024.36	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,087,608.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,000

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
单位 1	24,507,800.00	23.91	24,507,800.00
单位 2	21,500,000.00	20.98	1,075,000.00
单位 3	10,188,949.58	9.94	509,447.48

个人 1	5,440,000.00	5.31	
单位 4	3,865,676.30	3.77	193,283.82
合计	65,502,425.88	63.91	26,285,531.30

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,134,727.84	98.05	824,623.64	95.58
1 至 2 年	62,424.70	1.95	38,150.94	4.42
2 至 3 年			3,270,887.50	
3 年以上	3,270,887.50			
坏账准备	-3,270,887.50		-3,270,887.50	
合计	3,197,152.54	100.00	862,774.58	100.00

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:

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 3,270,887.50 元，按照个别认定法全额提取减值准备，提取后该笔预付款净值为 0。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
单位 1	3,270,887.50	50.57
单位 2	452,620.81	7.00
单位 3	350,723.94	5.42
单位 4	212,000.00	3.28
单位 5	200,000.00	3.09
合计	4,486,232.25	69.36

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	412,326.59	
委托贷款		
债券投资		
关联方借款利息	2,569.86	
合计	414,896.45	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海浦东新区浩大小额贷款股份有限公司	771,993.83	

合计	771,993.83
----	------------

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	13,234,275.46	31.40	13,234,275.46	100.00		13,234,275.46	35.47	13,234,275.46	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,018,884.75	54.61	1,554,768.09	6.75	21,464,116.66	18,182,189.56	48.73	1,435,225.09	7.89	16,746,964.47
其中：组合1	21,935,428.91	52.04	1,554,768.09	7.09	20,380,660.82	17,939,680.67	48.08	1,435,225.09	8.00	16,504,455.58
组合2	1,083,455.84	2.57			1,083,455.84	242,508.89	0.65			242,508.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,896,100.94	13.99	5,896,100.94	100.00		5,896,100.94	15.80	5,896,100.94	100.00	
合计	42,149,261.15	/	20,685,144.49	/	21,464,116.66	37,312,565.96	/	20,565,601.49	/	16,746,964.47

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位	13,234,275.46	13,234,275.46	100	收回可能性较小
合计	13,234,275.46	13,234,275.46	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,891,011.61	844,550.59	5.00
1 年以内小计	16,891,011.61	844,550.59	5.00
1 至 2 年	4,375,843.28	437,584.33	10.00
2 至 3 年	308,269.25	92,480.78	30.00
3 年以上	360,304.77	180,152.39	50.00
合计	21,935,428.91	1,554,768.09	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
个人备用金	1,083,455.84	0	0

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 119,543.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	15,848,603.65	17,518,883.82
非关联方往来款	13,837,925.96	13,734,275.46
物业维修基金	2,280,000.00	2,280,000
关联方往来款	7,135,993.00	1,800,000
代收代付水电费	1,338,886.44	1,140,407.53
个人备用金	1,083,455.84	242,508.89
其他	624,396.26	596,490.26
合计	42,149,261.15	37,312,565.96

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	非关联方往来款	13,234,275.46	5 年以上	31.40	13,234,275.46
单位 2	关联方往来款	6,700,000.00	1 年以内	15.90	335,000.00
单位 3	保证金及押金	4,675,000.00	1-2 年	11.09	467,500.00

单位 4	保证金及押金	2,375,700.00	1-2 年	5.64	237,570.00
单位 5	物业维修基金	2,280,000.00	5 年以上	5.41	2,280,000.00
合计	/	29,264,975.46	/	69.44	16,554,345.46

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,271,714.71	4,271,714.71		4,271,714.71	4,271,714.71	
在产品						
库存商品	2,636,785.83	51,920.09	2,584,865.74	665,646.18	51,920.09	613,726.09
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						

劳务成本	6,827,317.55		6,827,317.55	1,332,658.31		1,332,658.31
开发成本	5,480,288.30		5,480,288.30	5,480,288.30		5,480,288.30
开发产品	43,793,913.00	11,797,278.53	31,996,634.47	44,562,982.63	11,797,278.53	32,765,704.10
合计	63,010,019.39	16,120,913.33	46,889,106.06	56,313,290.13	16,120,913.33	40,192,376.80

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,271,714.71					4,271,714.71
在产品						
库存商品	51,920.09					51,920.09
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发产品	11,797,278.53					11,797,278.53
合计	16,120,913.33					16,120,913.33

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额(万元)	期末余额	年初余额
君悦别墅	2010年	2018年	560.00	5,480,288.30	5,480,288.30

开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
佳盛广场-A、B栋		959,580.07			959,580.07
佳盛广场1-5层及地下车库		15,327,849.29		435,386.04	14,892,463.25

2018 年半年度报告

天赐良园		11,610,518.80		11,610,518.80
佳盛广场-C 栋		5,344,794.64		5,344,794.64
大运盛城 3 期		11,116,016.19	308,778.24	10,807,237.95
四季晶园车库		204,223.64	24,905.35	179,318.29
合计		44,562,982.63	769,069.63	43,793,913.00

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款（分期收款销售商品）	469,271.75	438,543.5
一年内到期的长期应收 BOT 特许经营权款	1,589,114.54	1,589,114.54
合计	2,058,386.29	2,027,658.04

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	12,140,433.60	8,428,375.65
预缴企业所得税	3,074.81	78,864.29
合计	12,143,508.41	8,507,239.94

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	49,100,000.00	29,100,000.00	20,000,000.00	49,100,000.00	29,100,000.00	20,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	49,100,000.00	29,100,000.00	20,000,000.00	49,100,000.00	29,100,000.00	20,000,000.00
合计	49,100,000.00	29,100,000.00	20,000,000.00	49,100,000.00	29,100,000.00	20,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建兴鸿业物业管理有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	10.00	
上海浦东新区浩大	20,000,000.00			20,000,000.00					5.40	2,271,993.83

小额贷款股份有限公司										
上海哲瑋金融信息服务有限公司	29,000,000.00			29,000,000.00	29,000,000.00			29,000,000.00	10.00	
合计	49,100,000.00			49,100,000.00	29,100,000.00			29,100,000.00	/	2,271,993.83

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
分期收款销售款	850,000.00		850,000.00	850,000.00		850,000.00	4.75%-6.00%
减: 未确认融资收益	-67,093.13		-67,093.13	-67,093.13		-67,093.13	4.75%-6.00%
BOT 特许经营权款	9,493,661.35		9,493,661.35	9,228,626.69		9,228,626.69	
合计	10,276,568.22		10,276,568.22	10,011,533.56		10,011,533.56	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
山东浪潮融达医疗软件有限公司	596,800.67			-92,304.19					504,496.48	
小计	596,800.67			-92,304.19					504,496.48	
合计	596,800.67			-92,304.19					504,496.48	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,764,309.54			11,764,309.54
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	8,621,528.39			8,621,528.39
(1) 处置	8,621,528.39			8,621,528.39
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,142,781.15			3,142,781.15
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,526,716.06			7,526,716.06
2. 本期增加金额	190,309.42			190,309.42
(1) 计提或摊销	190,309.42			190,309.42
3. 本期减少金额	6,795,469.98			6,795,469.98
(1) 处置	6,795,469.98			6,795,469.98

(2) 其他转出				
4. 期末余额	921,555.50			921,555.50
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	2,221,225.65			2,221,225.65
2. 期初账面价值	4,237,593.48			4,237,593.48

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,306,896.81		5,151,244.23	2,737,321.72	9,195,462.76
2. 本期增加金额				136,205.30	136,205.30
(1) 购置				136,205.30	136,205.30
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,306,896.81		96,053.00		1,402,949.81
(1) 处置或报废	1,306,896.81		96,053.00		1,402,949.81
4. 期末余额			5,055,191.23	2,873,527.02	7,928,718.25
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,017,161.36		4,099,505.28	1,818,355.02	6,935,021.66
2. 本期增加金额	13,068.96		91,621.81	148,117.42	252,808.19
(1) 计提	13,068.96		91,621.81	148,117.42	252,808.19
3. 本期减少金额	1,030,230.32		74,200.99		1,104,431.31
(1) 处置或报废	1,030,230.32		74,200.99		1,104,431.31
4. 期末余额			4,116,926.10	1,966,472.44	6,083,398.54
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			938,265.13	907,054.58	1,845,319.71
2. 期初账面价值	289,735.45		1,051,738.95	918,966.70	2,260,441.10

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

20、在建工程**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使 用权	专利权	非专利技术	软件	BOT 项目特许经 营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余 额		54,100,000.00		1,674,433.36	157,587,267.50	213,361,700.86
2. 本期增 加金额				51,367.92	5,143,767.10	5,195,135.02
(1) 购置				51,367.92	5,143,767.10	5,195,135.02
(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		54,100,000.00		1,725,801.28	162,731,034.60	218,556,835.88
二、累计摊销						
1. 期初余 额		15,398,681.16		1,450,195.68	6,703,617.25	23,552,494.09
2. 本期增 加金额		1,200,000.00		34,466.70	5,633,232.05	6,867,698.75
(1) 计 提		1,200,000.00		34,466.70	5,633,232.05	6,867,698.75
3. 本期减 少金额						
(1) 处 置						
4. 期末余 额		16,598,681.16		1,484,662.38	12,336,849.30	30,420,192.84
三、减值准备						
1. 期初余 额		35,101,318.84				35,101,318.84
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		35,101,318.84				35,101,318.84
四、账面价值						
1. 期末账面价值		2,400,000.00		241,138.90	150,394,185.30	153,035,324.20
2. 期初账面价值		3,600,000.00		224,237.68	150,883,650.25	154,707,887.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海融达信息科技有限公司	34,848,461.48					34,848,461.48
旌德宏琳健康产业发展有限公司	4,371,611.20					4,371,611.20
合计	39,220,072.68					39,220,072.68

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		291,067.96	32,340.88		258,727.08
其他		24,000.00	8,000.00		16,000
合计		315,067.96	40,340.88		274,727.08

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,068,538.80	1,159,957.95	3,746,694.52	571,569.93

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	12,223,486.01	1,894,718.74	1,121,111.57	280,277.89
其他	157,821.38	23,673.21	191,534.86	28,730.23
合计	18,449,846.19	3,078,349.90	5,059,340.95	880,578.05

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,297,237.36	834,309.34	5,497,237.36	1,014,309.34
可供出售金融资产公允价值变动				
BOT 特许经营权确认建造合同收入产生的差额	5,873,950.62	1,468,487.65	6,265,547.28	1,566,386.82
合计	10,171,187.98	2,302,796.99	11,762,784.64	2,580,696.16

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	93,921,975.22	84,913,516.81
资产减值准备	115,098,961.61	115,214,654.00
其他	20,168,215.26	20,168,215.26
合计	229,189,152.09	220,296,386.07

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	4,406,597.97	4,645,251.42	
2019 年	4,054,227.83	4,059,868.68	
2020 年	11,407,481.16	13,117,066.31	
2021 年	44,751,271.24	52,361,789.61	
2022 年	10,729,540.79	10,729,540.79	
2023 年	18,572,856.23		
合计	93,921,975.22	84,913,516.81	/

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产采购款	441,500.00	28,000
合计	441,500.00	28,000

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0	30,000,000
合计	0	30,000,000

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付长期资产工程及设备款	14,491,133.52	29,234,795.21
应付货款及材料采购款	26,996,098.94	12,653,821.14
应付房地产开发项目工程款	4,394,681.71	4,394,681.71
应付费	51,226.54	175,138.54
合计	45,933,140.71	46,458,436.60

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	2,282,169.81	未结算
单位 2	1,760,718.00	未结算
单位 3	1,559,712.80	未结算
单位 4	1,081,440.00	未结算
单位 5	1,000,000.00	未结算
合计	7,684,040.61	/

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,559,070.91	10,416,141.37
预收房屋租金	770,936.73	807,840.75
预收房屋销售款	660,000.00	400,000
其他	1,130.00	1,130
合计	8,991,137.64	11,625,112.12

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位1	2,898,500.00	未结算
单位2	750,000.00	未结算
单位3	444,750.00	未结算
单位4	400,000.00	未结算
单位5	770,936.73	未结算
合计	5,264,186.73	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,830,860.85	23,930,752.66	23,804,059.47	2,957,554.04
二、离职后福利-设定提存计划	177,068.17	1,540,973.85	1,580,695.33	137,346.69
三、辞退福利		323,540.80	323,540.80	
合计	3,007,929.02	25,795,267.31	25,708,295.60	3,094,900.73

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,602,328.50	21,565,799.67	21,388,682.36	2,779,445.81
二、职工福利费		470,030.73	470,030.73	
三、社会保险费	80,006.07	796,331.29	805,731.87	70,605.49
其中：医疗保险费	71,273.14	696,159.26	704,743.36	62,689.04
工伤保险费	2,490.96	35,037.70	35,655.82	1,872.84
生育保险费	6,241.97	65,134.33	65,332.69	6,043.61
四、住房公积金	68,075.00	598,135.20	614,938.20	51,272.00

五、工会经费和职工教育经费		59,806.57	56,139.44	3,667.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	80,451.28	440,649.20	468,536.87	52,563.61
合计	2,830,860.85	23,930,752.66	23,804,059.47	2,957,554.04

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	170,661.50	1,494,799.17	1,531,832.73	133,627.94
2、失业保险费	6,406.67	46,174.68	48,862.60	3,718.75
3、企业年金缴费				
合计	177,068.17	1,540,973.85	1,580,695.33	137,346.69

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,271,163.54	1,052,374.34
消费税		
营业税		
企业所得税	262,877.90	1,741,134.97
个人所得税	281,828.05	212,341.49
城市维护建设税		
土地增值税	3,825,616.91	102,833.89
其他	312,024.93	311,946.30
合计	6,953,511.33	3,420,630.99

39、 应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

40、 应付股利

□适用 √不适用

41、 其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提土地增值税（注）	30,256,653.79	30,256,653.79
应退房款	5,160,982.34	8,484,036.77
押金及保证金	6,301,669.52	6,771,095.52
应付费用	2,762,124.58	3,134,897.58
应付股权转让款	283,800.00	

非金融机构借款及利息	19,329,767.13	19,329,767.13
应付关联方往来款	1,372,917.32	300,000
其他	9,554,342.11	9,191,425.5
合计	75,022,256.79	77,467,876.29

注：虽然根据国税发[2006]187号文《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》（“187号文”）有关规定，公司尚未完成浦东新区国际机电数码园及福州佳盛广场项目土地增值税的清算，但公司仍然根据企业会计准则的相关要求并按照187号文的计算基础历年累计计提了土地增值税清算准备金合计人民币30,256,653.79元，以合理反映公司的利润情况。

预提的土地增值税是根据企业会计准则的要求、根据配比原则和谨慎性原则，对未来可能缴纳的土地增值税进行的合理估计。该预提为企业会计处理程序，与公司现时纳税义务无关。

土地增值税是按30% - 60%的累进税率，对本公司销售房地产所获得的增值额征收的。增值额的计算通常是销售房地产所取得的收入减去可以扣除的费用，其中包括土地使用权的摊销，借款利息以及相关的房地产开发成本。考虑到土地增值税有可能受到当地税务局的影响，实际的缴纳额可能高于或低于资产负债表日估计的数额。

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位1	30,256,653.79	未结算
个人1	19,329,767.13	未结算
个人2	4,777,488.34	未结算
个人3	4,233,000.00	未结算
单位2	3,877,175.51	未结算
合计	62,474,084.77	/

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税	100,018.87	490,852.86
合计	100,018.87	490852.86

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼		7,360,000.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
BOT 项目预计大修费	18,189,494.14	18,189,494.14	
合计	18,189,494.14	25,549,494.14	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	60,000			60,000	
合计	60,000			60,000	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于区域医疗卫生健康档案的互联网+健康管理平台	60,000.00				60,000.00	与收益相关
合计	60,000.00				60,000.00	/

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	36,241,273.74		884,520.21	35,356,753.53
其他资本公积	1,065,856.49			1,065,856.49

合计	37,307,130.23		884,520.21	36,422,610.02
----	---------------	--	------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期收购控股子公司旌德宏琳健康产业发展有限公司部分少数股权，支付对价与按照应享有自购买日开始持续计算可辨认净资产公允价值的份额差额调整资本公积。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-739,602.67	11,562.60			11,562.60		-728,040.07
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-739,602.67	11,562.60			11,562.60		-728,040.07
其他综合收益合计	-739,602.67	11,562.60			11,562.60		-728,040.07

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-116,939,135.29	-160,361,320.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-116,939,135.29	-160,361,320.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,193,646.42	-31,567,986.94
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-131,132,781.71	-191,929,307.20

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,314,948.91	40,132,758.73	29,569,227.40	10,593,048.72
其中：房地产及相关行业	1,958,901.27	521,728.43	17,181,736.29	7,262,195.46
医疗行业	52,356,047.64	39,611,030.30	12,387,491.11	3,330,853.26
其他业务	12,615,306.60	8,747,796.93	3,190,072.42	3,187,757.95
合计	66,930,255.51	48,880,555.66	32,759,299.82	13,780,806.67

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
教育费附加		
资源税		
房产税		
土地使用税	13,940.29	511,164.43
车船使用税		
印花税		
土地增值税	190,802.91	957,361.81
其他	299,409.54	469,115.65
合计	504,152.74	1,937,641.89

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	4,224,372.52	3,083,424.51
广告及业务宣传费	192,898.17	82,789.73
其他	1,200,555.52	1,334,413.98
合计	5,617,826.21	4,500,628.22

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	9,778,718.37	9,362,026.13
办公管理费	8,216,704.62	7,063,712.81
折旧和摊销费用	2,018,710.48	7,733,712.00
研发费用	5,911,942.28	5,600,766.07
其他	469,721.52	416,438.38
合计	26,395,797.27	30,176,655.39

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	385,739.70	5,895,910.93
减：利息收入	-907,412.25	-233,090.63
汇兑损益	0.33	-0.69
其他	-265,840.20	-263,299.89
合计	-787,512.42	5,399,519.72

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,207,151.89	-2,592,233.88
二、存货跌价损失		-8,296,541.53
三、可供出售金融资产减值损失		22,800,000.00
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,207,151.89	11,911,224.59

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-92,304.19	-453,436.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,271,993.83	2,171,440.17
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,179,689.64	1,718,003.55

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	561,926.90	-39,683.00
合计	561,926.90	-39,683.00

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	942,100.00	50,000.00
软件企业即征即退	102,367.92	
合计	1,044,467.92	50,000.00

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	3,000.00	24,204.41	3,000.00
合计	3,000.00	24,204.41	3000.00

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换			

损失			
对外捐赠			
工程款滞纳金及预计损失		2,115,209.88	
预计损失(注)	7,360,000.00		7,360,000.00
其他		4,388.05	
合计	7,360,000.00	2,119,597.93	7,360,000.00

其他说明:

注: 详见本财务报表附注十六、8。

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	358,361.09	16,724.42
递延所得税费用	-2,475,671.02	-1,025,763.35
合计	-2,117,309.93	-1,009,038.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	-19,458,631.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,864,657.87
子公司适用不同税率的影响	651,495.94
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-567,998.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,068,032.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,391,099.46
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	3,652,010.66
研发费用加计扣除	-665,093.51
所得税费用	-2,117,309.93

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见财务报表附注七、57

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到关联方往来款	1,800,000.00	
收到的往来款项	2,369,995.11	
收到保证金及押金	3,480,347.55	5,161,861.80
其他	1,490,812.47	339,132.67
合计	9,141,155.13	5,500,994.47

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联方往来款	300,000.00	
支付的往来款项	6,384,730.62	983,496.06
支付的办公管理费等	10,978,386.96	14,020,392.44
支付的保证金及押金	2,495,505.57	
其他	1,291,879.08	1,355,102.65
合计	21,450,502.23	16,358,991.15

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到受限货币资金	6,634,441.89	
BOT项目投资成本回收收入		1,060,200.00
合计	6,634,441.89	1,060,200.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付旌德县中医院借款	6,700,000.00	
合计	6,700,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的受限制货币资金		173,694.36
合计		173,694.36

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的主动申请冻结郭虹借款及相关利息	29,433.33	
合计	29,433.33	

76、现金流量表补充资料

现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-17,341,321.45	-34,305,210.70
加：资产减值准备	2,207,151.89	11,911,224.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	443,117.61	2,143,656.72
无形资产摊销	6,867,698.75	5,766,681.77
长期待摊费用摊销	40,340.88	
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）	-4,349,574.18	39,231.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		451.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	120,705.37	5,592,293.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,179,689.64	-1,718,003.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,197,771.85	-957,207.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-277,899.17	-68,556.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,696,729.26	-4,786,255.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,389,085.17	-4,444,231.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,854,379.78	319,307.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-49,898,676.44	-20,506,616.69
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	62,175,088.06	36,652,620.58
减：现金的期初余额	170,783,133.80	150,550,502.61
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	-108,608,045.74	-113,897,882.03

(1) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	62,175,088.06	170,783,133.80
其中：库存现金	54,298.02	21,043.04
可随时用于支付的银行存款	62,120,790.04	170,762,090.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	62,175,088.06	170,783,133.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,598,342.80	按揭保证金及主动申请冻结款项(注1)
应收票据		
存货		
存货-佳盛广场72个地下车库(注2)	11,494,761.16	纳税担保
存货-佳盛广场-B栋5层2个单元(注2)	772,820.34	纳税担保
存货-佳盛广场-C栋22层3个单元(注3)	1,023,271.44	查封
固定资产		
无形资产		
合计	32,889,195.74	/

其他说明：

注1：所有权及使用权收到的限制的货币资金情况详见财务报表附注七、1；

注 2：福州佳盛广场项目已处于清盘状态，相关土地增值税正在清算之中，公司自愿提供福州佳盛广场 B 栋 5 层 2 个单元与福州佳盛广场 72 个地下车库做为福州佳盛广场项目土地增值税清算的纳税担保。

注 3：公司福州佳盛广场-C 栋 22 层 3 个单元房屋因陈定福案外债权债务关系，导致讼争房屋被福州中级人民法院查封而受限，详见财务报表附注十六、8。

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,430,338.90
其中：美元			
欧元			
港币	1,696,480.39	0.8431	1,430,302.61
人民币			
新加坡币	7.50	4.8387	36.29
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(2). 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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
(香港)耀晶实业有限公司	香港	香港	投资	100.00		设立
运盛(上海)房地产建设有限公司	上海	上海	房地产开发经营	67.80	32.20	设立
Alexander Assoicates Ltd	英属处女岛	英属处女岛	投资		100.00	设立
上海盛佳置业有限公司	上海	上海	房地产开发经营	10.00	90.00	设立
福州长建设计装饰工程有限公司	福建	福建	室内外建筑装璜	75.00		设立
福建兴盛物资贸易有限公司	福建	福建	国内贸易	53.00		设立
香港运盛中盛有限公司	香港	香港	投资		100.00	设立
上海汇仁文化传播有限公司	上海	上海	商务咨询,文化策划	100.00		设立

重庆康润实业有限公司	重庆	重庆	房地产开发经营	100.00		设立
上海卓诚贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00		设立
上海运晟医疗科技有限公司	上海	上海	医疗行业投资管理	100.00		设立
上海融达信息科技有限公司	上海	上海	医疗信息	78.77		非同一控制合并
健资科技（苏州工业园区）有限公司	苏州	苏州	医疗	51.00		非同一控制合并
上海顺玥投资有限公司	上海	上海	医疗	100.00		设立
上海运盛健康科技有限公司	上海	上海	医疗	100.00		设立
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	丽水	丽水	医疗	80.00		设立
上海富冶金融信息服务有限公司	上海	上海	金融服务	100.00		设立
江苏运盛健康信息科技有限公司	大丰	大丰	医疗	90.00		设立
炬立供应链管理（上海）有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立
旌德宏琳健康产业发展有限公司	旌德	旌德	医疗	84.00		非同一控制合并
南京泓宜康医院管理有限公司	南京	南京	医疗	51.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海融达信息科技有限公司	21.23	-1,474,069.72		16,371,935.62
健资科技（苏州工业园区）有限公司	49.00	119,704.22		12,000,083.63

丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	20.00	-1,749,583.08		11,400,035.50
旌德宏琳健康产业发展有限公司	16.00	47,168.01		8,615,417.54

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海融达信息科技有限公司	9,224.59	683.83	9,908.42	2,154.73	42.00	2,196.73	10,654.33	613.46	11,267.79	2,801.76	60.00	2,861.76
健资科技（苏州工业园区）有限公司	2,452.92	12.28	2,465.20	16.21		16.21	2,427.63	13.36	2,440.99	16.42		16.42
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	1,161.52	9,114.35	10,275.87	2,610.05	1,965.80	4,575.85	1,944.58	8,882.90	10,827.48	3,026.87	1,818.95	4,845.82
旌德宏琳健康产业发展有限公司	1,623.87	6,932.69	8,556.56	2,415.75	47.43	2,463.18	1,703.15	6,443.48	8,146.63	2,018.36	47.43	2,065.79

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海融达信息科技有限公司	1,486.91	-694.33	-694.33	-2,356.33	663.25	-861.37	-861.37	-1,101.97
健资科技（苏州工业园区）有限公司	62.15	24.43	24.43	-37.68	78.45	-145.04	-145.04	-213.42
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	46.23	-874.79	-874.79	3.02		-485.90	-485.90	59.34
旌德宏琳健康产业发展有限公司	132.08	12.54	12.54	-0.58				

其他说明：

注：旌德宏琳健康产业发展有限公司自2017年11月纳入合并范围，故利润表及现金流量表上期无发生额。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

经公司第八届董事会第四十五次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟以 961.38 万元收购自然人股东汪龙发所持有的旌德宏琳的 14% 的股权，公司已完成股权转让及工商登记变更手续。本次股权转让完成后，公司持有旌德宏琳 84% 股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

旌德宏琳健康产业发展有限公司	
购买成本/处置对价	
--现金	9,613,800.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	9,613,800.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	8,729,279.79
差额	884,520.21
其中:调整资本公积	884,520.21
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
山东浪潮融达医疗软件有限公司	济南	济南	医疗软件		49.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	山东浪潮融达医疗软件有限公司	山东浪潮融达医疗软件有限公司
流动资产	185,309.15	185,583.99
其中：现金和现金等价物	19,829.16	20,104.00
非流动资产	1,028,016.99	1,216,158.86
资产合计	1,213,326.14	1,401,742.85
流动负债	183,782.32	183,782.32
非流动负债		
负债合计	183,782.32	183,782.32
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,029,543.82	1,217,960.53
按持股比例计算的净资产份额	504,476.47	596,800.66
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	-188,416.71	-925,380.87
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-188,416.71	-925,380.87
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款、可供出售金融资产和长期应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司的欠款前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 63.91%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 市场风险**(1) 利率风险**

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

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司银行借款已还清，上述利率的变化对本公司的净利润无影响。

(2) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	港币项目	新加坡元项目	合计	港币项目	新加坡元项目	合计
货币资金	1,430,302.61	36.29	1,430,338.90	1,423,310.93	36.62	1,423,347.55
其他应付款	81,891.30		81,891.30	81,234.83		81,234.83
合计	1,512,193.91	36.29	1,512,230.20	1,504,545.76	36.62	1,504,582.38

(3) 敏感性分析：

截至 2018 年 6 月 30 日止，对于本公司各类外币相关金融资产和相关金融负债，如果人民币对外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，增加或减少其他综合收益金额约为 151,223.02 元。

(三) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上
货币资金	81,773,430.86	81,773,430.86	81,773,430.86			
应收账款	72,378,898.06	102,502,409.77	102,502,409.77			
预付款项	3,197,152.54	6,468,040.04	6,468,040.04			
应收利息	414,896.45	414,896.45	414,896.45			
应收股利	771,993.83	771,993.83	771,993.83			
其他应收款	21,464,116.66	42,149,261.15	42,149,261.15			
一年内到期的非流动资产	2,058,386.29	2,058,386.29	2,058,386.29			
其他流动资产	12,143,508.41	12,143,508.41	12,143,508.41			
长期应收款	10,276,568.22	10,343,661.35		2,023,193.17	4,653,201.57	3,667,266.61
金融资产小计	204,478,951.32	258,625,588.15	248,281,926.80	2,023,193.17	4,653,201.57	3,667,266.61
应付账款	45,933,140.71	45,933,140.71	45,933,140.71			
预收款项	8,991,137.64	8,991,137.64	8,991,137.64			
应付职工薪酬	3,094,900.73	3,094,900.73	3,094,900.73			
应交税费	6,953,511.33	6,953,511.33	6,953,511.33			
其他应付款	75,022,256.79	75,022,256.79	75,022,256.79			
其他流动负债	100,018.87	100,018.87	100,018.87			
金融负债小计	140,094,966.07	140,094,966.07	140,094,966.07			

项目	年初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	197,087,821.76	197,087,821.76	197,087,821.76			
应收账款	26,858,659.85	54,895,562.67	54,895,562.67			
预付账款	862,774.58	4,133,662.08	4,133,662.08			
其他应收款	16,746,964.47	37,312,565.96	37,312,565.96			

一年内到期的非流动资产	2,027,658.04	2,089,114.54	2,089,114.54			
其他流动资产	8,507,239.94	8,507,239.94	8,507,239.94			
长期应收款	10,011,533.56	10,078,626.69		1,944,885.15	4,553,150.35	3,580,591.19
金融资产小计	262,102,652.20	314,104,593.64	304,025,966.95	1,944,885.15	4,553,150.35	3,580,591.19
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00			
应付账款	46,458,436.60	46,458,436.60	46,458,436.60			
预收账款	11,625,112.12	11,625,112.12	11,625,112.12			
应付职工薪酬	3,007,929.02	3,007,929.02	3,007,929.02			
应交税费	3,420,630.99	3,420,630.99	3,420,630.99			
其他应付款	77,467,876.29	77,467,876.29	77,467,876.29			
其他流动负债	490,852.86	490,852.86	490,852.86			
金融负债小计	172,470,837.88	172,470,837.88	172,470,837.88			

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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

本企业最终控制方是本公司最终控制方是自然人戴学斌、董翔夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、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

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3 在合营企业或联营企业中的权益”。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
怡君控股有限公司	其他
HealthSTATS International Pte Ltd.	其他
汪龙发	其他
胡小娣	其他
旌德县中医院	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

旌德县中医院	提供咨询服务	1,320,754.68	
旌德县中医院	销售商品	18,534,482.76	

本公司全资子公司上海运晟医疗科技有限公司通过建设项目总包方向关联方旌德县中医院实现最终销售医疗设备 18,534,482.76 元。

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
怡君控股有限公司	租赁办公场所	1,253,204.86	1,038,987.32

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
旌德县中医院	6,700,000.00	2018年6月29日	2020年6月28日	无

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	HealthSTATS International Pte Ltd.	3,270,887.50	3,270,887.50	3,270,887.50	3,270,887.50
其他应收款	旌德县中医院	6,700,000.00	335,000.00		
	汪龙发	435,993.00	21,799.65	1,800,000.00	90,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	怡君控股有限公司	1,372,917.32	
	胡小娣		300,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

公司为商品房买受人的银行按揭贷款提供连带责任担保

截至 2018 年 6 月 30 日止,公司为商品房买受人的银行按揭贷款提供连带责任担保事项如下:

公司为商品房买受人按揭贷款向银行提供保证担保,就债务人向债权人办理房屋按揭贷款提供不可撤销的阶段性连带责任保证担保,保证期间为自银行与购房人签订借款合同之日起至购房人所购房屋办妥正式抵押登记,并将房地产权证或房地产他项权证交由银行执管之日止。保证的范围包括该房屋按揭贷款的本金及利息、罚息和费用。

截至 2018 年 6 月 30 日止,该项下未偿还按揭贷款总额为人民币 102.23 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2018 年 7 月,本公司全资子公司上海汇仁文化传播有限公司、炬立供应链管理(上海)有限公司及上海运盛健康科技有限公司申请注销登记,截止本财务报告报出日,尚未完成注销。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
上海汇仁文		6,880.15	-6,880.15		-6,880.15	-6,880.15

化传播有限公司						
上海运盛健康科技有限公司		6,387.93	-6,387.93		-6,387.93	-6,387.93
炬立供应链管理(上海)有限公司						

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(一)姜申英民间借贷纠纷承担连带清偿责任

姜申英(原告)与被告中鑫汇通商业保理有限公司(以下简称“中鑫汇通”)签订《哲琿金融一借贷及担保服务协议》,根据协议约定,被告中鑫汇通向原告借款人民币500万元,因借贷纠纷,原告方于2017年8月向上海市浦东新区人民法院提起诉讼(案号:[2017]沪0115民初64260号),要求:1、被告中鑫汇通归还借款500万元及利息50万元;2、公司、钱仁高对被告中鑫汇通上述债务承担连带还款责任。

浦东新区人民法院于2018年5月8日作出一审判决:1、被告中鑫汇通于判决生效之日起10日内归还原告借款500万元及借款利息50万元;2、公司对被告中鑫汇通上述债务承担连带清偿责任。公司在承担保证责任后,有权向被告中鑫汇通追偿。

本公司依法向上海市第一中级人民法院提起上诉,请求撤销一审判决,本案等待二审法院组织开庭审理。

截止2018年6月30日,本公司账面计提“预计负债”550万元。

(二)君悦别墅合同纠纷事宜

陈东恒、陈勇恒(以下简称“原告”)与运盛(福建)地产有限公司于2001年4月16日签订了《君悦别墅A8、B1两幢别墅的合作建房协议书》(以下简称“合作建房协议”)。君悦别墅原系运盛(福建)地产有限公司立项开发,后由运盛(上海)医疗科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“被告”)承接,因合作建房协议纠纷,原告方于2017年6月在福州市鼓楼区人民法院向本公司提起了诉讼(案号:【2017】闽0102民初4319号)。

经原告方变更的诉讼请求,请求判令本公司将君悦别墅A8、B1两幢别墅交付原告使用,并为原告办理商品房预售登记、房屋产权登记及过户手续,同时判令被告向原告支付逾期办理违约金人民币11,600,140元及逾期开工、交房的违约赔偿500,000元。

福州市鼓楼区人民法院于 2018 年 5 月作出一审判决：1、公司于判决生效之日起三十日内协助陈东恒办理君悦别墅 A8、B1 别墅的商品房预售登记手续；2、公司于判决生效之日起三十日内支付陈东恒逾期办理商品房预售登记手续的违约金【以 6,200,000 元为本金，按日 0.3% 计付，自 2011 年 9 月 19 日起计至公司实际履行第 1 项判决义务之日止】。

本公司一审判决认定事实错误，适用法律不当，故在法律规定的上诉期内依法向福建省福州市中级人民法院提起上诉，等待二审判决中。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司账面计提“预计负债”186 万元。

(三) 公司诉陈定福一案胜诉并经裁定生效事宜

公司 2010 年 11 月将福州佳盛广场 C 幢 22 层 8 套房屋出售给陈定福，其通过按揭贷款向本公司全额支付房款，公司为商品房买受人按揭贷款向银行提供保证担保。

陈定福从 2013 年 9 月 16 日停止还贷，导致贷款银行逐月扣划本公司账户中的款项，代为偿还其应付按揭款。公司于 2013 年 10 月对购房人提起诉讼：要求解除双方订立的商品房买卖合同，并要求购房人返还代为偿还的按揭款并承担违约责任。

2014 年 11 月法院下达一审判决，判令解除公司与购房人的商品房买卖合同，购房人返还本公司代垫按揭款并承担违约责任；同时判令购房人应返还银行贷款余额，且本公司对此承担连带偿还的保证担保责任。判决生效后，本公司代陈定福偿还银行的贷款余额

但陈定福因案外债权债务关系，导致讼争房屋被多家法院进行多道查封，后公司向首封法院申请解除对讼争房屋的查封。

截至 2018 年 6 月 30 日，已完成 5 套讼争房屋的解封，相关房屋产权已恢复至公司名下。

(四) 主动申请冻结郭虹借款及相关利息事宜

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

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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,507,800.00	80.26	24,507,800.00	100.00		24,507,800.00	97.66	24,507,800.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,440,000.00	17.82			5,440,000.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	586,553.35	1.92	586,553.35	100.00		586,553.35	2.34	586,553.35	100.00	
合计	30,534,353.35	/	25,094,353.35	/	5,440,000.00	25,094,353.35	/	25,094,353.35	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位	24,507,800.00	24,507,800.00	100.00	收回可能性较小
合计	24,507,800.00	24,507,800.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
房地产及相关行业	5,440,000.00		
1 年以内小计	5,440,000.00		
合计	5,440,000.00		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位 1	24,507,800.00	80.26	24,507,800.00
个人 1	5,440,000.00	17.82	
个人 2	415,000.00	1.36	415,000.00
个人 3	156,680.00	0.51	156,680.00
个人 4	14,873.35	0.05	14,873.35
合计	30,534,353.35	100.00	25,094,353.35

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：
适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,622,454.81	95.49	119,309.77	0.28	42,503,145.04	16,386,088.76	89.06	106,290.39	0.65	16,279,798.37
其中：组合1（按账龄分析法）	472,968.34	1.06	119,309.77		353,658.57	212,580.77	1.16	106,290.39	50.00	106,290.38
组合2（其他方法）	42,149,486.47	94.43			42,149,486.47	16,173,507.99	87.90			16,173,507.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,012,772.64	4.51	2,012,772.64	100.00		2,012,772.64	10.94	2,012,772.64	100.00	
合计	44,635,227.45	/	2,132,082.41	/	42,503,145.04	18,398,861.40	/	2,119,063.03	/	16,279,798.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	260,387.57	13,019.38	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	260,387.57	13,019.38	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	212,580.77	106,290.39	50.00
合计	472,968.34	119,309.77	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
集团范围内往来款	42,070,390.40		
个人备用金	79,096.07		
合计	42,149,486.47		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,019.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团合并范围内往来款	42,070,390.40	16,105,783.50
保证金及押金	1,898,948.21	1,638,560.64
备用金	79,096.07	67,724.49
非关联方往来款	500,000.00	500,000
其他	86,792.77	86,792.77
合计	44,635,227.45	18,398,861.40

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	集团合并范围内往来款	26,830,516.90	1 年以内	60.11	
单位 2	集团合并范围内往来款	13,000,000.00	1 年以内	29.12	
单位 3	集团合并范围内往来款	2,000,000.00	1 年以内	4.48	
单位 4	非关联方往来款	500,000.00	3 年以上	1.12	500,000.00
单位 5	保证金及押金	498,000.00	3 年以上	1.12	498,000.00
合计	/	42,828,516.90	/	95.95	998,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	391,046,118.19		391,046,118.19	380,432,318.19		380,432,318.19
对联营、合营企业投资						
合计	391,046,118.19		391,046,118.19	380,432,318.19		380,432,318.19

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福州长建设计装饰工程有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00		
福建兴盛物资贸易有限公司	2,650,000.00			2,650,000.00		
运盛(上海)房地产建设有限公司	80,642,316.11			80,642,316.11		

上海盛佳置业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
(香港)耀晶实业有限公司	2.08			2.08		
重庆康润实业有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
上海汇仁文化传播有限公司	2,700,000.00			2,700,000.00		
上海卓诚贸易有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
上海融达信息科技有限公司	88,620,000.00			88,620,000.00		
健资科技(苏州工业园区)有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
丽水运盛人口健康信息科技有限责任公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
旌德宏琳健康产业发展有限公司	48,070,000.00	9,613,800.00		57,683,800.00		
南京泓宜康医院管理有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
上海运晟医疗科技有限公司						
杭州运盛健康科技有限公司						
上海顺玥投资有限公司						
上海运盛健康科技有限公司						
上海富冶金融信息服务有限公司						
江苏运盛健康信息科技有限公司						
炬立供应链管理(上海)有限公司						
合计	380,432,318.19	10,613,800.00		391,046,118.19		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	528,571.44	435,386.04	14,149,019.05	6,146,689.68
其中：房地产及相关行业	528,571.44	435,386.04	14,149,019.05	6,146,689.68
其他业务	9,002,926.36	5,210,575.02		
合计	9,531,497.80	5,645,961.06	14,149,019.05	6,146,689.68

5、投资收益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,349,574.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	942,100.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性		

房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,357,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-141,615.00	
少数股东权益影响额	-170,006.66	
合计	-2,376,947.48	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.474	-0.042	-0.042
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.558	-0.035	-0.035

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

董事长：海乐

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用