

公司代码：600568

公司简称：ST 中珠

中珠医疗控股股份有限公司

2022 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性、准确性、完整性，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、公司负责人叶继革、主管会计工作负责人谭亮及会计机构负责人(会计主管人员)娄青声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期无利润分配或公积金转赠股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及了未来计划等前瞻性陈述，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

是

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

1、大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报表进行审计，并出具了保留意见审计报告（大华审字[2022]006083 号），具体详见公司于 2022 年 4 月 20 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司出具保留意见涉及事项的专项说明》（大华核字[2022]004273 号）。

2、截至 2021 年度期末，中珠集团及其他关联方对公司形成资金占用余额为 56,798.84 万元（其中，本金 49,689.23 万元，截止 2018 年 12 月 31 日的利息为 7,109.61 万元，尚未统计后期利息及相关费用），达到 2021 年度公司经审计净资产 15.79%，金额已超过 1000 万元，未能在 1 个月内完成清偿或整改。公司经对照《上海证券交易所股票上市规则》（2022 年 1 月修订）关于其他风险警示情形的逐项排查，公司股票已出现 13.9.1（一）条所规定的情形，公司股票继续被实施其他风险警示，被实施其他风险警示后，公司股票将继续在风险警示板交易。

3、公司与深圳市一体投资控股集团有限公司、深圳市一体正润资产管理有限公司、西藏金益信和企业管理有限公司于2015年9月签署《发行股份购买资产暨利润补偿协议》以及于2016年1月签署《发行股份购买资产暨利润补偿协议之补充协议》、《发行股份购买资产暨利润补偿协议之补充协议（二）》，鉴于深圳市一体医疗科技有限公司2017年度未完成承诺业绩，补偿方一体集团、一体正润、金益信和应补偿公司股份数为17,423,025股，需返还给公司的分红收益合计为435,575.63元。为保护上市公司利益，公司向深圳中院递交《民事起诉状》，经公开审理送达《民事判决书》（（2019）粤03民初722号），一体集团、一体正润、金益信和在收到深圳中院《民事判决书》后，向广东高院提起上诉；2020年11月2日，广东高院出具《民事判决书》（（2020）粤民终1742号），驳回上诉，维持原判；2020年12月16日，公司向深圳中院递交《执行申请书》，深圳中院于2021年1月11日发出《案件受理通知书》（（2021）粤03执210号），立案执行。截至本披露日，公司持有一体集团债权总额为279,044,988.87元，债权性质为无财产担保债权（普通债权）；公司子公司横琴中珠融资租赁有限公司持有一体集团债权总额为34,290,024.93元，债权性质为无财产担保债权（普通债权）。公司及子公司合计持有一体集团总额为313,335,013.80元。鉴于一体集团已被司法裁定破产，公司将采取必要的措施，以债权人身份主张权利，切实维护上市公司及广大投资者的合法权益。

4、截至本公告日，深圳市一体投资控股集团有限公司持有公司股份252,324,862股，占公司总股本的12.661%，且一体集团已被司法裁定破产，北京市中伦（深圳）律师事务所为其一级管理人；一致行动人深圳市一体正润资产管理有限公司持有公司股份62,340,871股，占公司总股本的3.128%、一致行动人西藏金益信和企业管理有限公司持有公司股份9,490,996股，占公司总股本的0.476%。一体集团及其一致行动人合计持有公司股份324,156,729股，占公司总股本的16.266%。肖妃英先生持有公司股份164,555,403股，占公司总股本的8.257%。深圳市朗地科技发展有限公司持有公司股份127,848,000股，占公司总股本的6.415%。广州云鹰资本管理有限公司持有公司股份142,266,541股，占公司总股本的7.139%。珠海中珠集团股份有限公司持有公司股份119,757,422股，占公司总股本的6.009%；黄鹏斌先生持有公司股份104,118,991股，占公司总股本的5.225%。

2022年8月5日，朗地科技在淘宝阿里拍卖破产强清频道以439,423,747.17元竞得一體集团持有的252,324,862股中珠医疗股票，占公司总股本的12.661%。2022年8月12日，朗地科技向深圳市一体投资控股集团有限公司管理人账户支付拍卖尾款399,127,466.71元。据此，竞买人朗地科技已履行完毕支付439,423,747.17元拍卖款的义务。截止目前，该笔拍卖法院尚未出具拍卖成交裁定，尚未完成股权变更过户等环节；若后续完成股权过户，一体集团将不再持有公司股份，朗地科技将持有公司股份380,172,862股，占公司总股本的19.077%。鉴于目前公司持股5%以上股东持股比例接近，不排除未来在公司控制权变化方面出现较大的不确定性。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	25
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	37
第八节	优先股相关情况.....	42
第九节	债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	43

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》刊登的公司有关报告正本。

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		
中珠医疗/本公司/公司	指	中珠医疗控股股份有限公司
中珠集团/控股股东	指	珠海中珠集团股份有限公司
一体医疗	指	深圳市一体医疗科技有限公司
一体集团	指	深圳市一体投资控股集团有限公司
一体正润	指	深圳市一体正润资产管理有限公司
金益信和	指	西藏金益信和企业管理有限公司
中珠正泰	指	珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司
日大实业	指	珠海日大实业有限公司
中珠红旗	指	珠海中珠红旗投资有限公司
潜江制药	指	湖北潜江制药股份有限公司
中珠租赁	指	横琴中珠融资租赁有限公司
广州新泰达	指	广州新泰达生物科技有限公司
西安恒泰	指	西安恒泰本草科技有限公司
桂南医院	指	广西桂林市桂南医院有限公司
忠诚医院	指	北京忠诚肿瘤医院有限公司
云南纳沙	指	云南纳沙科技有限公司
慈象药业	指	慈象药业湖北有限公司
中珠俊天	指	中珠俊天（北京）医疗科技有限公司
阳江浩晖	指	阳江市浩晖房地产开发有限公司
鸿润丰煤业	指	铜川市鸿润丰煤业有限公司
潜江中珠	指	潜江中珠实业有限公司
深圳广晟	指	深圳市广晟置业有限公司
爱德医院	指	浙江爱德医院有限公司
广元医院	指	广元肿瘤医院
浙商银行	指	浙商银行股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所/交易所	指	上海证券交易所
立信事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
大华事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
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
董事会	指	中珠医疗控股股份有限公司董事会
监事会	指	中珠医疗控股股份有限公司监事会
公司章程	指	中珠医疗控股股份有限公司《公司章程》
NMPA	指	国家药品监督管理局
CDE	指	国家食品药品监督管理总局药品审评中心
SCM-198	指	益母草碱
Genistein	指	染料木素
FDA	指	美国食品药品监督管理局
元/万元/亿元	指	人民币元/人民币万元/人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中珠医疗控股股份有限公司
公司的中文简称	中珠医疗
公司的外文名称	ZHONGZHU HEALTHCARE HOLDING CO., LTD
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	叶继革

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张卫滨	李伟
联系地址	珠海市拱北迎宾南路 1081 号中珠大厦六楼	珠海市拱北迎宾南路 1081 号中珠大厦六楼
电话	0728-6402068	0728-6402068
传真	0728-6402099	0728-6402099
电子信箱	zz600568@126.com	zz600568@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省潜江市章华南路特1号
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	珠海市拱北迎宾南路1081号中珠大厦六楼
公司办公地址的邮政编码	519020
公司网址	www.zz600568.com
电子信箱	zz600568@126.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST中珠	600568	*ST中珠

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	252,497,164.58	229,102,228.69	10.21
归属于上市公司股东的净利润	-27,195,168.27	-48,077,227.63	43.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-34,472,888.25	-49,518,158.16	30.38
经营活动产生的现金流量净额	10,321,358.33	-99,526,946.46	110.37
	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	3,570,159,167.11	3,597,442,998.38	-0.76
总资产	4,409,697,817.40	4,457,864,645.56	-1.08

(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)	-0.0136	-0.0241	43.57
稀释每股收益(元/股)	-0.0136	-0.0241	43.57
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.0173	-0.0248	30.24
加权平均净资产收益率(%)	-0.7588	-1.2746	增加 0.52 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-0.9619	-1.3128	增加 0.35 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	24,521.65	
越权审批，或无正式批准文件， 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与 公司正常经营业务密切相关，符 合国家政策规定、按照一定标准 定额或定量持续享受的政府补助 除外	13,670,655.38	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	815,470.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-155,138.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,452,715.76	
少数股东权益影响额（税后）	3,625,072.60	
合计	7,277,719.98	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所从事的主要业务及产品

公司近几年所从事的主要业务涉及医药、医疗和房地产。

1、医药方面：

报告期内，公司主要从事药品的研发、生产和销售；生产和销售的医药产品以下属子公司湛江制药眼科领域的专用药品为主，主要有珍珠明目滴眼液、色甘酸钠滴眼液、阿昔洛韦滴眼液、盐酸羟苄唑滴眼液、阿昔洛韦分散片、加替沙星片等；在研产品中有具有降血脂防治中风功效的 1.1 类化学药益母草碱（SCM-198）项目、治疗骨质疏松症的染料木素胶囊等。

2、医疗方面：

报告期内，公司在医疗产品方面主要为公司全资子公司一体医疗拥有的肿瘤治疗领域相关产品生产及销售，包括 Hepatest 超声肝硬化检测仪、输液加热器、月亮神全身伽马刀等；中心合作方面，报告期内，一体医疗与民营医院中心合作“肿瘤放疗中心”合作项目 13 家，目前 5 家合作中心正在运营，其余处于筹建工作阶段；医院投资方面，报告期内，现已拥有桂南医院、六安开发区医院、北京忠诚肿瘤医院（待开业），公司将加强医院经营管理，不断提高经营管理水平。

3、房地产方面：

报告期内，公司在房地产业务方面主要由下属控股子公司进行开发和销售，以住宅地产开发为主，主要项目位于珠海。报告期内，公司房地产项目按年初计划有序推进建设，珠海地区在售项目 4 个，分别为位于珠海市金湾区的山海间二期项目、中珠领域项目，及位于珠海市斗门区的春晓悦居二期项目。

（二）公司经营模式

1、医药

报告期内，公司研发体系定位于自主研发和外部引进相结合的道路，以新药研发为主线，同时兼顾眼科领域系列产品研究、生产与销售，坚持寻求创新，在引进过程中提供专业服务和产业转化能力。经营模式如下：

1) 采购模式：公司由供应部负责对外采购工作，保证公司生产经营工作的正常进行。供应部根据生产计划确定原材料、包装材料等物料的采购计划，通过采购订单管理、采购付款管理，合理控制采购库存，降低资金占用。

2) 生产模式：公司采用以销定产的模式制订生产计划，严格按照 GMP 的要求安排生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等各方面，严格执行国家相关

规定；在药品的整个制造过程中，公司质控部对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

3) 销售模式：a. 商业分销模式：利用物流配送企业网络建立销售渠道，将医药商业分销和终端宣传相结合，进行市场分销推广。b. 终端推广模式：由营销团队通过学术推广支持，推动医疗及零售终端。c. 招商代理模式：专科用药或在同质化产品中具有差异化的产品，利用代理商资源实现销售覆盖。

2、医疗

公司自重大资产重组完成后，在原有业务基础上新增了医疗及服务产业，确立抗肿瘤全产业链的战略目标。目前，公司医疗业务方面已形成设备销售、合作分成、设备租赁、技术服务、医院运营五大类基础合作模式，在此五类合作模式基础上，公司根据客户个性化需求进行组合，从而为客户提供配套式服务。经营模式如下：

1) 商品销售模式：报告期内，一体医疗销售的设备主要是具有自主知识产权的 Hepatest 超声肝硬化检测仪及全身热疗系统、伽玛刀、输液加热器等产品，以及少量根据客户的需求而经销的放疗设备与影像设备。其设备销售又细分为直接销售与经销两种模式。直接销售模式是指公司通过自身营销团队直接把产品销售给医疗机构或医疗设备投资商；经销模式是把设备先销售给经销商，经销商再通过其分销渠道销售给终端医疗机构的方式。

2) 中心合作模式：报告期内，以自产设备和外购设备如直线加速器、PET/CT 等大型医疗设备及提供技术与支持服务作为投入，医疗机构以场地、机房与医技人员作为投入，双方合作建立肿瘤诊疗中心，一体医疗按照约定的分成比例分期收回投资并获得收益的模式。根据国家政策支持方向及相关监管要求，拟采用“合作分成”、“租赁”、“PPP”等符合相关政策、法规规定、符合卫生部门要求的合作模式与相关方进行合作。

3) 设备租赁模式：把自主产品或者外购设备租赁给医院，医院在租赁期内按月支付固定金额的租金给公司。

4) 技术服务与咨询模式：建立比较完整的技术服务与咨询团队，并不断完善形成公司独特的管理体系、技术服务与咨询模式，为医院项目运行过程提供全程的完整价值链服务。

5) 医院经营模式：

公司拥有在运营的桂南医院、六安医院和待开业的北京忠诚肿瘤医院；主要经营模式为对社会开展门诊、住院、临床卫生服务、预防保健、健康体检与职业病检查、健康管理、职业卫生管理等。

3、房地产

报告期内，公司业务主要由下属控股子公司进行开发和销售，位于珠海，以住宅地产开发为主，公司进行统一管理和调配资源，下属控股子公司独立核算，实行目标责任制。报告期内房地产情况，详见本报告“经营情况的讨论与分析”。

(三) 行业情况说明

1、医药行业

医药行业是关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性产业，是健康中国建设的重要基础。2022 年，国家集中带量采购政策持续推进等，国家在公立医院高质量发展、应对人口老龄化、构建优质高效分级诊疗体系、中医药发展规划等方面，相继出台了一系列政策文件。2022 年上半年，疫情多点散发使医药企业生产经营受到较大影响，随着国内疫情防控形势总体逐渐向好，企业复工复产、物流保通保畅有序推进，医药制造企业生产经营逐渐恢复。

2022 年上半年，工业和信息化部、国家发展和改革委员会等九部门联合印发《“十四五”医药工业发展规划》，提出要强化关键核心技术攻关，主要内容包括大力推动创新产品研发以及提高产业化技术水平。其中，提高产业化技术水平的具体内涵包括围绕核心装备开展攻关，重点提高高端制剂生产技术，并明确提出了重点开发具有高选择性、长效缓控释等特点的复杂制剂技术，包括缓控释、多颗粒系统等口服制剂。我国对生物医药行业生产质量的监管愈发严格，对高端制药装备的需求日益提升。

2、医疗行业

医疗行业是关系人类生命健康的多学科交叉、知识密集、资金密集型的高技术产业，是衡量一个国家科技进步和国民经济现代化发展水平的重要指标之一，世界各国普遍重视医疗产业发展的战略地位。随着新兴科技与医疗行业的深入融合应用，信息化建设已成为推动医院数字化转型升级、实现高质量发展的重要驱动力。

2022 年上半年，国家卫健委印发了《医疗机构设置规划指导原则（2021-2025 年）》。原则要求构建优质均衡高效的医疗服务体系，强化信息化的支撑作用，切实落实医院、基层医疗卫生机构信息化建设标准与规范，推动人工智能、大数据、云计算、5G、物联网等新兴信息技术与医疗服务深度融合，推进智慧医院建设和医院信息标准化建设，大力发展并规范远程医疗和互联网医疗。

3、房地产行业

2022 年，中央继续坚持“房子是用来住的、不是用来炒的”定位，支持各地从当地实际出发完善房地产政策，完善刚性和改善性住房需求，推进保障性住房建设，优化商品房预售资金监管，强化房地产金融监管，深化房地价联动机制，促进房地产市场平稳健康发展。

2022 年上半年，中央持续加码稳地产，给企业纾困防范并化解企业偿债风险，同时市场减压，全面落实两“支持”，支持企业合理融资需求，恢复房企经营“造血”功能，提振市场信心；进一步放松居民按揭贷款政策，支持刚需和改善住房需求，引导房地产交易恢复正常化。房地产行业也将从去杠杆转向稳杠杆。

（四）行业发展阶段、周期性特点

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，随着医药工业在国民经济中的地位稳步提高，主要经济指标占全部工业总额的比重呈现稳步增长态势，但没有明显的行业周期性。在区域性方面，有些药品由于运输的限制，体现出较强的区域性特征。医药行业是我国实现经济效益的稳定来源产业之一，与人民群众的日常生活息息相关，是为人民防病治病、康复保健、提高民族素质的特殊产业，在保证国民经济健康、持续发展中，起到了积极的、不可替代的“保驾护航”作用。

医疗行业与居民生命健康密切相关，需求刚性较强，因此行业周期性特征不明显，经济下滑对行业的影响不明显。医疗需求是一种刚性需求，随着经济的发展和社会的进步，人们的医疗卫生意识逐步增强，医药市场的整体容量也将越来越大。医疗体制改革持续推进，产业从研发、生产、销售、流通及消费各环节均发生了新的变化。医疗行业正加速进行产业结构调整和产业升级，行业面临新的机遇与挑战。

房地产行业在实际经济运行中存在着较为明显的周期波动现象。作为国民经济的先导型产业、基础型产业，房地产行业会受到各种因素的影响，具有明显的周期性特点。所谓房地产周期是指房地产经济运行过程中，伴随着时间的推移和房地产经济水平的起伏波动，交替出现扩张与收缩两大循环阶段。虽然房地产业的市场行情在变化，但他的支柱地位没有变，实现国民经济的稳字当头、稳中求进，畅通国民经济循环，需要房地产业的良性循环和健康发展。

（五）公司市场地位

公司是湖北上市企业，具有 20 多年开发历史，注重技术创新，严格质量把关。经过多年的坚持和努力，树立起优质的品牌形象，获得了来自社会各界的认可。

（1）房地产业方面，公司积累了丰富的开发管理经验，拥有专业的人才团队，建立了严格的质量管理体系，对项目的前期调研、产品定位及中后期销售、客户服务等环节都有着科学完整的操作流程，确保运营的专业化、标准化。

（2）医药制造方面，下属子公司潜江制药为国家重点扶持的高新技术企业，国家眼科用药生产基地，以眼科用药为主要特色，冻干剂、片剂、搽剂等为主要方向，努力致力于稳步推进传统医药制剂发展，构建眼科用药生产基地及抗病毒、抗感染用药生产基地；同时公司着力开发抗肿瘤新药、生物医药和中医药产品，增强企业的核心竞争力和盈利能力。

（3）在研产品方面，具有降血脂、防中风功效的 1.1 类益母草碱（SCM-198）新药项目拥有国内外多项专利，被列为国家科技重大专项课题任务，已获得国家药品监督管理局核准签发的《药物临床试验批件》；此外，还有益肾强骨治疗骨质疏松症的染料木素胶囊为中药第 1 类产品等。

（4）医疗产业方面，公司下属子公司一体医疗超声肝硬化产品获得国家技术发明二等奖、广东省科学进步一等奖，在技术方面具有同行业内领先地位，市场开发空间广阔。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司坚持稳中求进的总基调，沿着既定的战略目标，持续推进医疗医药大健康产业的稳步发展，经营范围为医疗医药业务和房地产业务。

医疗医药业务方面，公司设立有医疗运营中心、融资租赁公司以及医院管理公司等，旗下拥有北京忠诚肿瘤医院（待开业）、广西玉林市桂南医院、六安开发区医院三家医院；公司全资子公司一体医疗拥有“放疗、热疗、光疗、超声诊断”四大系列产品线，主要产品有适用于肿瘤手术后的综合治疗、恶性肿瘤对化疗耐药或多药耐药的綜合治疗及各种恶性肿瘤的晚期治疗的 ET-SPACETM 全身热疗系统；拥有月亮神全身伽玛刀，获国家食品药品监督管理局（CFDA）医疗器械注册证和欧盟 CE 认证；拥有采用最新超声剪切波弹性成像关键技术的无创诊断肝纤维化及肝硬

化检测仪等。合作参与的“超声剪切波弹性成像关键技术及应用”课题项目，获中华人民共和国国务院颁发的 2017 年度“国家技术发明奖二等奖”，“基于剪切波的定量超声弹性成像技术和应用”获广东省科学进步一等奖；公司参与的课题项目“益母草碱的产业化和临床研究与开发”和“重 20170050 基于电磁扫描成像技术的实时无创测温系统研发”等被相关部门批准立项；以新药发明专利技术、新药研发为突破口，以创新、务实为理念，强化新药研发和储备力度；公司不断完善产业布局，公司具有一定的领先技术和研发优势，业务已遍布全国三十多个省市，人才、核心技术、大量的行业解决方案和成功案例，在肿瘤诊疗领域树立了良好的品牌。

房地产业务方面，公司具有区域开发优势，拥有完整的人员架构体系及业务操作流程，在项目获取能力、融资能力、施工建设管理能力和公司品牌四大方面拥有一定竞争力。公司现有土地及房产储备情况请见“房地产行业经营性信息分析”。

报告期内，公司具有独特的企业文化和经验丰富、锐意进取的管理团队。秉持“德怀天下、共赢未来”的核心价值观，公司在多年的发展过程中，形成了独具特色的企业文化。在践行公司文化和核心战略的过程中，公司管理层基于公司的实际情况、行业发展趋势和市场需求，及时、高效地制定符合公司实际的发展战略，对公司未来发展有着共同的理念，形成了团结、高效、务实的经营管理理念，合规运营，稳步发展。与此同时，公司将注重自身的社会责任，以更加稳健的经营成果回报客户、员工、股东与社会，努力使公司成为更加高效优质的上市企业。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年，面对复杂的外部环境和疫情冲击，中国经济展现出强大韧性和发展潜力，已经实现“十四五”良好开局。2022 年上半年，经济工作更要稳字当头、稳中求进。为此，国家在宏观政策、开放创新、区域发展、双碳工作等方面进行了一系列部署。本报告期内，公司上下一心，共克时艰，积极面对困难、应对挑战；公司根据现实情况积极调整和落实经营计划的各项工作，坚持以研发创新为核心，在既定发展战略的指导下，从危机中寻找机会，努力保持整体生产经营稳健发展。

报告期内，公司实现营业收入 25,249.72 万元，比上年同期增加 10.21%；实现归属于母公司的净利润-2,719.52 万元，比上年同期增加 43.43%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-3,447.29 万元，较上年同期增加 30.38%。截至 2022 年 6 月 30 日，公司总资产 440,969.78 万元，比上年年末减少 1.08%；归属于母公司股东权益 357,015.92 万元，比上年年末减少 0.76%。

（一）报告期内经营情况回顾

报告期内，面对当前错综复杂的经济形势，公司紧跟市场形势变化，在既定发展战略的指导下，根据现实情况积极调整和落实年度经营计划的各项工作，努力保持整体生产经营稳健发展。公司重点推进了以下工作：

1、强化规范运营意识，努力化解经营风险

报告期内，公司持续完善相关管理制度，落实投资决策管理流程，不断强化业务流程和制度建设，加强企业的规范运营意识；面对股东股份高比例质押冻结和大股东连续出现被司法拍卖的

情形，公司坚持以合规为前提，严格履行信息披露管理制度，以上市公司和全体股东的利益为核心，努力化解风险，维护上市公司平稳发展；同时，公司不忘加强内部约束和责任管理体制，建立“履职尽责、务实高效、奖罚分明”的管理机制，减少和杜绝各类职务失职、职务犯罪行为，保障公司股东合法权益。

2、优化资产结构，完善资源配置

报告期内，根据公司既定的战略发展目标，继续加快资源结构优化，聚焦医疗医药、房地产二大业务板块。为满足公司中长期发展战略要求，公司注册成立湖北江宏房地产开发有限公司、及珠海心安物业管理服务有限公司。同时，为优化公司产业结构，公司于2022年1月20日完成了横琴中珠富盈投资管理企业（有限合伙）的清算注销程序；于2022年8月5日完成珠海中珠仁安健康管理有限公司的注销登记工作。为降低不确定的投资风险，降低企业成本，提高运营效率，建立相对自主、高效、灵活的业务体系，对部分业务进行调整，以适应不断变化的行业发展趋势，有利于公司优化产业布局和资源配置，缩短管理链条，降低企业管理成本，提升运营效率，符合公司经营需要及股东的整体利益。

3、持续管控成本费用，树立以经济效益为中心的经营理念

报告期内，公司坚持成本管理建设，不断提升精益生产和标准化管理水平，在环保、节能、安全的前提下，降低生产和运营成本，提高生产效率，满足市场需求；通过加强成本管理，在资金管理上实行预算管理，即按照项目预算和成本预算来安排资金预算，每一项资金支出都确保有项目预算，对没有预算的项目，予以严格审核，控制无预算资金支出；继续推行全员全方位精细化管理，更加重视过程管理，全面落实“保供应、保质量、保安全、保稳定、降成本”的过程管理要求，制定和推行过程管理的各种规章制度，向细节管理要效率，向过程管理要效益。

4、持续推进技术创新和产品研发，保证业务稳定运营

报告期内，公司一方面加强内部管理建设，控制公司成本费用；另一方面继续协调公司所处产业链上下游合作关系，密切关注市场情况及相关行业政策；公司持续推进的新药研发、医疗器械核心技术及产品研发，通过质量控制优化、工临床再评价等，深入挖掘临床价值，不断加宽加深“护城河”保护，提供强有力的临床学术支持，促进肿瘤诊疗及医疗器械生产销售相结合，深挖产品端，保证公司产品在市场的核心竞争力及现有业务的稳定运营。

5、加强社会责任意识，促进产品质量安全及环保

报告期内，公司持续为抗击新冠肺炎疫情作出努力，积极响应政府号召，带领各下属企业主动承担社会责任，积极捐赠医疗物质，积极派遣医护人员支援前线，同时采取多种防疫措施保护企业员工安全健康；在安全生产方面，公司加大重点领域环节排查整治力度，制定风险管控措施，及时消除隐患，认真落实安全生产主体责任；在质量管控方面，公司严格按照相关要求，规范生产现场管理，强化生产质量管理体系，在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性；严格遵守环境保护相关规定，增加环保投入，强化安全环保工作责任制，促进公司健康、稳定、可持续发展，确保疫情期间人员、生产、环节安全可持续发展。

6、以人为本，不断激发人才创新活力

人才工作是一切工作的重中之重，公司重视人才培养，组织各类业务及流程培训提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。报告期内，公司坚持把人才培养与重点项目建设结合起来，吸引认同公司核心价值观、具有丰富实战经验的优质人才，激发现有团队的工作潜能，切实做到人才合理引进、强化培育、培养、定向提拔使用，实现企业与员工“和谐共赢，共同发展”的最终目标；持续打造学习型组织，完善人才培养机制，同时充分利用数字化平台，加强人才的整体能力提升。

（二）报告期内相关经营分析

1、报告期内房地产开发情况

2022 年半年度报告

项目名称	位置	状态	占地面积 (m ²)	总建筑面积 (m ²)	计容建筑面积 (m ²)	计划总投资 (万元)	2022 年上半年新开工面积 (m ²)		每平方米平均售价 (元)		累积已售或预售面积 (m ²)	2022 年上半年结算面积 (m ²)		累积结算面积 (m ²)	库存去化周期
							住宅	车库	住宅	车库		住宅	车库		
中珠上郡一期	珠海金湾区红旗镇	竣工	28,987	84,896.53	60,870	25,623.21	住宅		住宅		59,606.71	住宅		59,365.57	无
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库	94.67		
中珠上郡二期	珠海金湾区红旗镇	竣工	21,970.50	67,022.61	57,071.98	28,284.51	住宅		住宅	9,000.00	53,495.47	住宅		51,467.66	无
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库	73.4		
中珠上郡三期	珠海金湾区红旗镇	竣工	31,383.8	85,857.04	65,723.23	47,649.00	住宅		住宅	9,500.00	66,302.77	住宅		63,672.45	无
							商铺		商铺	15,000.00		商铺			
							车库		车库	10,000.00		车库	59.37		
中珠上郡四期	珠海金湾区红旗镇	竣工	27,776	49,860.25	41,659.48	25,000.00	住宅		住宅	10,500.00	40,507.02	住宅		40,389.85	无
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库			
日大山海间一期	珠海金湾区红旗镇	竣工	10,018.93	25,541.00	21,370.1	23,037.00	住宅		住宅	16,500.00	20,828.07	住宅		20,645.97	无
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库			
日大山海间二期	珠海金湾区红旗镇	竣工	16,110.38	45,087.63	37,046.90	36,000.00	住宅		住宅	15,500.00	34,220.56	住宅	1082.13	30,836.53	无
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库	74.11		
日大领域	珠海金湾区红旗镇	在建	15,576.94	55,018.83	40,017.38	38,500.00	住宅		住宅		2,563.17	住宅			24月
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库			
春晓悦居一期	珠海斗门区白蕉镇	竣工	19,316.56	57,819.70	42,496.43	31,960.00	住宅		住宅	7,183.13	39,548.84	住宅		39,548.84	无
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库			
春晓悦居二期	珠海斗门区白蕉镇	竣工	21,300.98	57,746.53	46,862.16	34,810.00	住宅		住宅	10,284.71	46,910.42	住宅		46,656.08	无
							商铺		商铺	13,509.87		商铺	92.6		
							车库		车库	4,700.00		车库			

2、报告期内房地产销售情况

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积 (平方米)	已预售面积 (平方米)
1	珠海市金湾区	中珠上郡一期	车位在售	5639.43	94.67
2	珠海市金湾区	中珠上郡二期	车位在售	6028.26	73.4
3	珠海市金湾区	中珠上郡三期	车位在售	3406.74	59.37
4	珠海市金湾区	中珠上郡四期	车位在售	1506.51	0
5	珠海市金湾区	山海间二期	尾盘在售	8240.98	1156.24
6	珠海市斗门区	春晓悦居二期	尾盘在售	3703.63	92.6
7	珠海市金湾区	中珠领域	预售	16,338.97	831.1

3、医药主要研发项目基本情况

研发项目 (含一致性 评价项目)	药 (产) 品名称	注册 分类	适应症或功能主治	是否 处方 药	研发 (注册) 所处 阶段	进展情况	研发投入金额 (万元)
益母草碱 (SCM- 198)	硫酸益 母草碱 片	化学 药 1 类	可用于心脑血管保护，具有降血脂，防治脑中风功效。	是	Ib 实施 阶段	报告期内，项目“评价硫酸益母草碱片用于血脂异常患者的PK-PD特征及疗效和安全性的单中心、随机、双盲、安慰剂对照的Ib期临床试验/扩展试验”实施中；截止目前，已入组23例受试。	313.93
染料木素胶 囊	染料木 素胶囊	中药 1 类	预防和治疗绝经后骨质疏松症。	是	III期 临床 研究 准备 阶段	报告期内，正处于III期临床试验筹备阶段。	0
阿奇霉素颗 粒	阿奇霉 素颗粒	四类	1. 化脓性链球菌引起的急性咽炎、急性扁桃体炎。 2. 敏感细菌引起的鼻窦炎、中耳炎、急性支气管炎、慢性支气管炎急性发作。 3. 肺炎链球菌、流感嗜血杆菌以及肺炎支原体所致的肺炎。 4. 沙眼衣原体及非多种耐药淋病奈瑟菌所致的尿道炎和宫颈炎。 5. 敏感细菌引起的皮肤软组织感染。	是	正式 BE 试验。	报告期内，因临床预BE试验结果，不能很好支持开展正式BE试验，正多方分析原因，寻求解决方案。	0

曲昔匹特原料	曲昔匹特	四类	1、胃溃疡。2、改善急性胃炎及慢性胃炎急性发作期的胃粘膜病变（糜烂、出血、发红、浮肿）。	是	工艺验证批生产	报告期内，已完成实验室药学研究工作，正邀标寻求委托生产方，拟开展生产线上放大批量的生产与验证工作。	217.38
--------	------	----	--	---	---------	---	--------

4、主营业务分析

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)
医疗器械	24,524,552.92	16,828,690.89	31.38	91.30	69.14
中心合作	23,076,343.98	19,726,248.18	14.52	12.27	8.32
房地产	21,971,496.14	18,667,758.26	15.04	-41.15	-45.07
医药	28,109,554.84	15,521,996.77	44.78	12.06	4.77
医院收入	148,385,423.88	104,073,180.63	29.86	19.60	12.68
融资租赁	2,126,839.14	11,463.17	99.46	-76.02	-95.87
其他	4,302,953.68	3,371,003.30	21.66	1068.41	1654.91
合计	252,497,164.58	178,200,341.20	29.42	10.21	4.95

5、成本分析

本期房地产项目主要成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

房产成本	本期	上年同期
土地获得价款	4,360,770.66	7,815,289.55
开发前期准备费	153,006.38	325,627.15
建筑安装费	7,272,827.70	16,010,141.87
基础园林及配套	713,143.83	1,191,240.62
开发间接费	1,070,581.15	3,546,801.22
折旧费	5,097,428.54	5,097,594.68
合计	18,667,758.26	33,986,695.09

本期医药项目主要成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

医药成本	本期	上年同期
直接材料	7,973,058.16	6,828,607.89
人工费用	2,276,028.96	2,293,312.99
折旧费用	1,761,771.72	2,732,545.26
其他制造费用	3,511,137.93	2,960,674.53
合计	15,521,996.77	14,815,140.67

本期医疗器械成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

医疗器械成本	本期	上年同期
直接材料	2,064,885.15	2,737,135.52
外购商品	12,763,577.00	3,984,238.47
人工费用	105,614.94	62,338.50
制造费用	329,336.14	89,184.75
其他业务费用	1,565,277.66	3,076,753.79
合计	16,828,690.89	9,949,651.03

本期中心运营成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

中心运营成本	本期	上年同期
投放设备折旧	7,954,200.61	9,688,372.47
运营人工	771,883.84	533,042.19
运营费用	10,552,095.18	5,987,952.98
装修费用摊销	448,068.55	2,000,976.21
合计	19,726,248.18	18,210,343.85

本期融资租赁业务成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

融资租赁业务成本	本期	上年同期
差旅成本	11,463.17	21,257.86
资金成本		256,365.42
服务成本		
合计	11,463.17	277,623.28

本期医院业务成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

医院业务成本	本期	上年同期
人员经费	36,225,549.17	36,149,635.49
卫生材料费	24,226,279.24	19,746,691.77
药品费	34,012,088.61	27,288,955.98
固定资产折旧费	3,728,422.77	4,192,139.22
其他费用	5,880,840.84	4,985,272.07
合计	104,073,180.63	92,362,694.53

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	252,497,164.58	229,102,228.69	10.21
营业成本	178,200,341.20	169,794,237.87	4.95
销售费用	13,155,268.78	11,914,016.30	10.42
管理费用	69,090,351.71	68,827,932.00	0.38
财务费用	-2,943,841.44	-5,368,558.24	45.17
研发费用	10,330,648.40	17,060,613.96	-39.45
经营活动产生的现金流量净额	10,321,358.33	-99,526,946.46	110.37
投资活动产生的现金流量净额	64,186,214.78	-65,663,893.42	197.75
筹资活动产生的现金流量净额	-29,651,216.82	-15,810,049.82	-87.55

营业收入变动原因说明：本期医院板块及医疗器械板块收入较上年同期增加，房地产板块受疫情及政策和周期影响收入较上年同期减少。

营业成本变动原因说明：本期医院板块、医疗器械板块随着营业收入变动，成本较上年同期小幅增加。

销售费用变动原因说明：本期器械板块市场推广费较上年同期小幅增加。

管理费用变动原因说明：本期管理费用较上年同期数基本持平，变化较小。

财务费用变动原因说明：本期存款利息较上年同期变动减少。

研发费用变动原因说明：本期医药板块研发投入较上年同期减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期融资租赁业务放款减少，子公司收到税费返还增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期减少理财产品投资。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期偿还银行贷款及其他筹资活动变动影响。

2 本期公司业务类型、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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	35,540,287.88	0.81	116,240,287.88	2.61	-69.43	本期融资租赁公司赎回理财产品
应收票据	5,923,305.85	0.13	3,989,514.90	0.09	48.47	本期新增票据业务
应收款项融资	1,181,472.20	0.03	721,190.14	0.02	63.82	本期新增票据业务重分类
其他非流动资产	7,088,158.00	0.16	38,803,881.57	0.87	-81.73	本期结转至在建工程核算
合同负债	55,132,519.52	1.25	37,240,154.78	0.84	48.05	本期预收房款及货款增加
应付职工薪酬	3,711,225.87	0.08	14,236,807.66	0.32	-73.93	本期支付上年计提年终奖及薪酬
其他应付款	44,103,642.59	1.00	65,584,859.53	1.47	-32.75	本期支付上年应付往来款
其他流动负债	8,282,676.08	0.19	5,386,944.85	0.12	53.75	本期新增已背书未到期票据

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

本期主要资产受限情况详见附注“七、（81）所有权或使用权受限制的资产”。

4. 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

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2022年4月19日，公司召开第九届董事会第三十一次会议，审议通过《关于成立下属公司的议案》。根据战略发展需要，公司在湖北省潜江市成立湖北江宏房地产开发有限公司，投资总额1,000万元，注册资本1,000万元，公司下属湖北潜江制药股份有限公司出资700万元，占70%股份，公司下属珠海中珠红旗投资有限公司出资300万元，占30%股份；该公司已于2022年4月28日完成工商登记手续。根据经营发展需要，公司在广东省珠海市成立珠海心安物业管理

服务有限公司，投资总额 500 万元，公司下属珠海中珠红旗投资有限公司全额出资，占 100% 股份；该公司已于 2022 年 5 月 1 日完成工商登记手续。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 20 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于成立下属公司的公告》（公告编号：2022-016）。

(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

单位：万元

公司名称	主要产品	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
珠海中珠红旗投资有限公司	中珠上郡	房地产开发	7,300.00	344,494.80	47,383.36	-645.24
深圳市一体医疗科技有限公司	肝硬化检测仪等	医疗器械销售及中心合作	9,800.00	45,469.23	36,733.80	-593.65
珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司	医学投资	医学投资	5,020.00	4,558.38	-5,030.56	-469.00
珠海中珠益民医院投资管理有限公司	医院管理	医院管理	50,000.00	80,074.72	26,376.07	-1,639.58
横琴中珠融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	27,061.07	28,848.39	28,839.35	219.96
西安恒泰本草科技有限公司	医药研发	研发	333.00	2.47	-1,503.06	-12.29
湖北潜江制药股份有限公司	滴眼液等	医药生产及销售	30,000.00	21,298.43	7,738.74	-260.63
广西玉林市桂南医院有限公司	医疗服务	医疗服务	108.09	18,260.40	14,780.64	2,345.98

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报表进行审计，并出具了保留意见审计报告（大华审字[2022]006083 号），具体详见公司于 2022 年 4 月 20 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司出具保留意见涉及事项的专项说明》（大华核字[2022]004273 号）。

2、截至 2021 年度期末，中珠集团及其他关联方对公司形成资金占用余额为 56,798.84 万元（其中，本金 49,689.23 万元，截止 2018 年 12 月 31 日的利息为 7,109.61 万元，尚未统计后期利息及相关费用），达到 2021 年度公司经审计净资产 15.79%，金额已超过 1000 万元，未能在 1 个月内完成清偿或整改。公司经对照《上海证券交易所股票上市规则》（2022 年 1 月修订）关于其他风险警示情形的逐项排查，公司股票已出现 13.9.1（一）条所规定的情形，公司股票继续被实施其他风险警示，被实施其他风险警示后，公司股票将继续在风险警示板交易。

3、公司与深圳市一体投资控股集团有限公司、深圳市一体正润资产管理有限公司、西藏金益信和企业管理有限公司于 2015 年 9 月签署《发行股份购买资产暨利润补偿协议》以及于 2016 年 1 月签署《发行股份购买资产暨利润补偿协议之补充协议》、《发行股份购买资产暨利润补偿协议之补充协议（二）》，鉴于深圳市一体医疗科技有限公司 2017 年度未完成承诺业绩，补偿方一体集团、一体正润、金益信和应补偿公司股份数为 17,423,025 股，需返还给公司的分红收益合计为 435,575.63 元。为保护上市公司利益，公司向深圳中院递交《民事起诉状》，经公开审理送达《民事判决书》（（2019）粤 03 民初 722 号），一体集团、一体正润、金益信和在收到深圳中院《民事判决书》后，向广东高院提起上诉；2020 年 11 月 2 日，广东高院出具《民事判决书》（（2020）粤民终 1742 号），驳回上诉，维持原判；2020 年 12 月 16 日，公司向深圳中院递交《执行申请书》，深圳中院于 2021 年 1 月 11 日发出《案件受理通知书》（（2021）粤 03 执 210 号），立案执行。截至本披露日，公司持有一体集团债权总额为 279,044,988.87 元，债权性质为无财产担保债权（普通债权）；公司子公司横琴中珠融资租赁有限公司持有一体集团债权总额为 34,290,024.93 元，债权性质为无财产担保债权（普通债权）。公司及子公司合计持有一体集团总额为 313,335,013.80 元。鉴于一体集团已被司法裁定破产，公司将采取必要的措施，以债权人身份主张权利，切实维护上市公司及广大投资者的合法权益。

4、截至本公告日，深圳市一体投资控股集团有限公司持有公司股份 252,324,862 股，占公司总股本的 12.661%，且一体集团已被司法裁定破产，北京市中伦（深圳）律师事务所为其一级管理人；一致行动人深圳市一体正润资产管理有限公司持有公司股份 62,340,871 股，占公司总股本的 3.128%、一致行动人西藏金益信和企业管理有限公司持有公司股份 9,490,996 股，占公司总股本的 0.476%。一体集团及其一致行动人合计持有公司股份 324,156,729 股，占公司总股本的 16.266%。肖妃英先生持有公司股份 164,555,403 股，占公司总股本的 8.257%。深圳市朗地科技发展有限公司持有公司股份 127,848,000 股，占公司总股本的 6.415%。广州云鹰资本管理有限公司持有公司股份 142,266,541 股，占公司总股本的 7.139%。珠海中珠集团股份有限公司持有公司股份 119,757,422 股，占公司总股本的 6.009%；黄鹏斌先生持有公司股份 104,118,991 股，占公司总股本的 5.225%。

2022 年 8 月 5 日，朗地科技在淘宝阿里拍卖破产强清频道以 439,423,747.17 元竞得一体集团持有的 252,324,862 股中珠医疗股票，占公司总股本的 12.661%。2022 年 8 月 12 日，朗地科技向深圳市一体投资控股集团有限公司管理人账户支付拍卖尾款 399,127,466.71 元。据此，竞买人朗地科技已履行完毕支付 439,423,747.17 元拍卖款的义务。截止目前，该笔拍卖法院尚未出具拍卖成交裁定，尚未完成股权变更过户等环节；若后续完成股权过户，一体集团将不再持有

公司股份，朗地科技将持有公司股份 380,172,862 股，占公司总股本的 19.077%。鉴于目前公司持股 5%以上股东持股比例接近，不排除未来在公司控制权变化方面出现较大的不确定性。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn	2022 年 1 月 7 日	审议通过《关于公司续聘 2021 年度会计师事务所的议案》。
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 19 日	http://www.sse.com.cn	2022 年 5 月 20 日	1、审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》； 2、审议通过《公司 2021 年度监事会工作报告》； 3、审议通过《公司 2021 年度独立董事述职报告》； 4、审议通过《公司 2021 年度财务决算报告》； 5、审议通过《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》； 6、审议通过《关于公司<2021 年度内部控制评价报告>的议案》； 7、审议通过《关于计提资产减值准备和预计损失的议案》； 8、审议通过《公司 2021 年年度报告全文》及摘要。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司 2022 年第一次临时股东大会于 2022 年 1 月 6 日在珠海市拱北迎宾南路 1081 号中珠大厦 6 楼会议室召开，采取现场投票与网络投票的方式进行，会议由董事长叶继革先生出席主持，出席现场会议的股东及股东授权代表共 3 人，持有的有表决权股份总数为 123,056,061 股；在规定的网络投票时间内通过上海证券交易所交易系统进行表决的股东共计 44 人，持有公司有表决权股份数 698,258,200 股，出席会议的股东所持有表决权股份数占公司表决权股份总数的 41.2126%。本次会议的召开和表决符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定，会议合法有效。本次会议非累积投票审议通过《关于公司续聘 2021 年度会计师事务所的议案》。

2、公司 2021 年年度股东大会于 2022 年 5 月 19 日在珠海市拱北迎宾南路 1081 号中珠大厦 6 楼会议室召开，采取现场投票与网络投票的方式进行，会议由董事长叶继革先生出席主持，出席现场会议的股东及股东授权代表共 6 人，持有的有表决权股份总数为 479,499,914 股；在规定的网络投票时间内通过上海证券交易所交易系统进行表决的股东共计 21 人，持有公司有表决权股份数 596,732,025 股，出席会议的股东所持有表决权股份数占公司表决权股份总数的

54.0041%。本次会议的召开和表决符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定，会议合法有效。本次会议非累积投票审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》、《公司 2021 年度监事会工作报告》、《公司 2021 年度独立董事述职报告》、《公司 2021 年度财务决算报告》、《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》、《关于公司〈2021 年度内部控制评价报告〉的议案》、《关于计提资产减值准备和预计损失的议案》、《公司 2021 年年度报告全文》及摘要。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（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

第五节 环境与社会 responsibility

一、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主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环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中珠集团	承诺于本次发行前所持有的中珠医疗股份，自本次发行完成后 12 个月内不得转让；于本次非公开发行所认购的股份，自股份上市之日起 36 个月内不以任何方式转让。	2016 年 2 月 24 日	是	是		
	股份限售	一体集团/ 一体正润/ 金益信和	其于本次交易中认购的中珠控股股份，自股份上市之日起 12 个月内不得以任何形式转让；自股份上市之日起 24 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 40%；自股份上市之日起 36 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第 36 个月之后进行转让。	2016 年 2 月 24 日	是	是		
	盈利预测及补偿	一体集团/ 一体正润/ 金益信和	一体集团、一体正润、金益信和与上市公司确认一体医疗 2015 年、2016 年、2017 年预测净利润分别为 1.05 亿元、1.35 亿元、1.75 亿元。预测净利润以扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润为依据。交向中珠控股保证并承诺，一体医疗 2015 年度、2016 年度、2017 年度当期期末累积实际净利润将不低于当期期末累积预测净利润数据。否则，应按照《购买资产暨利润补偿协议》对中珠控股进行补偿。	2016 年 2 月 24 日	是	否	因目前所持有中珠医疗股票已基本被质押，且因股票市场连续性下跌、流动性缺失，股份解押面临资金困难，短期内无法完成部分股票解押，故一直未能配合完成承诺补偿股份的锁定工作。截至目前，	

							一体集团已被司法裁定破产。	
解决同业竞争	一体集团/ 一体正润/ 金益信和/ 中珠集团/ 许德来/刘丹宁	1、本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的其他企业目前没有从事与中珠控股或一体医疗主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与中珠控股或一体医疗的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；2、本公司承诺（本人承诺，在本公司持有中珠控股股份期间及之后三年），为避免本公司/本人及本公司/本人控制的企业与中珠控股、一体医疗及其下属公司的潜在同业竞争，本公司及本公司控制的企业不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与中珠控股、一体医疗及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或间接投资任何与中珠控股、一体医疗及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；3、本公司/本人承诺，如本公司及本公司控制的企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与中珠控股、一体医疗及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司及本公司控制的企业将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予中珠控股、一体医疗及其下属公司；4、本公司/本人保证绝不利用对中珠控股、一体医疗及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与中珠控股、一体医疗及其下属公司相竞争的业务或项目；5、本公司/本人保证将赔偿中珠控股、一体医疗及其下属公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	2016年2月24日	是	是			
解决关联交易	一体集团/ 一体正润/ 金益信和/	1、本次交易完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则	2016年2	是	是			

		中珠集团/许德来/刘丹宁	和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及中珠控股公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司/本人保证不会通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益； 2、本公司/本人承诺不会通过任何方式，损害上市公司及其股东的合法利益； 3、本公司/本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司及其关联方提供任何形式的担保； 4、本公司/本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	月 24 日				
	解决同业竞争	刘丹宁/刘艺青/张晓峰/孟庆文/乔宝龙/汤小米/胡香煜/金慧湘/孟庆前/程鹏飞	在中珠控股重大资产重组实施完成后五年内，将继续在一体医疗及其子公司任职，担任全职工作；并约定了在职期间及离职后的竞业限制义务。	2016 年 2 月 24 日	是	否	刘丹宁、刘艺青、金慧湘、汤小米、胡香煜、程鹏飞已离职	
其他承诺	其他	云鹰资本	云鹰资本计划结合自有资金安排以及市场情况，在与叶吉云等共计 26 名交易对手股份转让协议所涉公司 102,409,034 股股份完成过户登记之日起 12 个月内，通过上海证券交易所交易系统集中竞价交易、大宗交易等方式，以自有或自筹资金增持公司股份比例不低于 2%，增持股份数量不低于 39,857,394 股；本次增持计划未设定价格区间。	2021 年 3 月 17 日	是	是		
	其他	叶继革	增持计划披露，基于对上市公司未来发展的信心及对上市公司长期投资价值的认可，自 2021 年 5 月 20 日起的未来 6 个月内，拟增持股份金额不低于人民币 180 万元，不超过人民币 280 万元。	2021 年 5 月 20 日	是	是		
	其他	肖妃英	计划结合自有资金安排以及市场情况，在协议转让股份完成过户登记之日起 12 个月内，通过上海证券交易所交易系	2020 年 10	是	是		

			统集中竞价交易、大宗交易等方式，以自有或自筹资金增持公司股份比例不低于 2%，增持股份数量不低于 39,857,394 股；本次增持计划未设定价格区间。	月 14 日				
	其他	黄鹏斌	未来 6 个月内，没有继续增加或减少在上市公司中拥有权益的股份计划	2021 年 2 月 4 日	是	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初金额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
珠海中珠集团股份有限公司	控股股东	2016.12	股权转让	567,988,416.53				567,988,416.53			
合计	/	/	/	567,988,416.53				567,988,416.53	/		/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例							15.30				
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序					详见公司前期披露的问询函回复公告及年度报告。						
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明											
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明											
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）											

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

1、保留意见涉及事项的基本情况

因中珠医疗战略转型调整，向控股股东中珠集团及其关联方珠海西海矿业投资有限公司、珠海中珠隆盛园林景观工程有限公司转让所持子公司股权，在上述股权转让前中珠医疗与相关子公司形成的资金往来，在股权转让后形成控股股东欠款。因上述原因形成的控股股东及关联方欠款初始本金为 98,943.70 万元，截止 2021 年 12 月 31 日，剩余 47,296.80 万元尚未偿还。

中珠医疗目前已采取以下措施：

(1) 中珠集团将其对深圳市盛洪瑞投资发展有限公司（以下简称盛洪瑞）的债权已于 2018 年 7 月 4 日出质给中珠医疗，并已在中国人民银行征信中心做了动产质押登记。

(2) 将继续与中珠集团协商相关欠款偿还事宜，督促中珠集团积极履行还款义务，切实保护上市公司合法权益，未来不排除继续通过司法途径或采取任何可以收回欠款的合法方式，解决中珠医疗与中珠集团之间的债权债务问题，切实维护上市公司的利益。中珠集团表示，在此期间将全力配合公司及监管部门尽快解决上述事项。

2、公司的会计处理和披露情况

中珠医疗应收中珠集团账面余额 47,296.80 万元，账面已计提信用减值 32,842.89 万元。中珠医疗会不定期披露中珠集团欠款事项，最近一次于 2021 年 9 月 14 日在《关于信息披露有关事项监管工作函的回复公告》（公告编号：2021-114）披露该事项进展情况。

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、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
中珠医疗收购深圳市一体医疗科技有限公司后，因收购标的 2017 年度未完成承诺业绩，补偿方应补偿公司股份数及返还公司的分红收益。多次催促后补偿方依然迟迟不履行补偿义务。二审已判决（终审判决），公司胜诉，已立案执行。	公司于 2019 年 3 月 1 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司重大诉讼公告》（公告编号：2019-016）、于 2020 年 4 月 14 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于收到民事判决书的公告》（公告编号：2020-023 号）、于 2020 年 11 月 27 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于收到民事判决书的公告》（公告编号：2020-133 号）、于 2021 年 1 月 12 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于收到案件受理通知书的公告》（公告编号：2021-008 号）

因潜江中珠与建行潜江分行金融借款合同纠纷一案，中珠医疗被强制执行。为维护上市公司利益，公司行使追偿权。一审已判决，一审公司胜诉。潜江中珠已累计偿还公司 10,010 万元，余款已申请强制执行。	公司于 2020 年 11 月 19 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于控股股东子公司潜江中珠实业有限公司还款情况的进展公告》（公告编号：2020-132 号）、于 2020 年 11 月 27 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于控股股东子公司潜江中珠实业有限公司还款情况的进展公告》（公告编号：2020-134 号）、于 2020 年 12 月 3 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于控股股东子公司潜江中珠实业有限公司还款情况的进展公告》（公告编号：2020-137 号）。
因深圳广晟欠公司全资子公司中珠正泰款项形成的债权，公司提起追偿。一审已判决，一审公司胜诉。已收回欠款 3,440.64 万元，余款已申请强制执行。	公司于 2021 年 1 月 14 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于收到民事判决书的公告》（公告编号：2021-012 号）、于 2021 年 4 月 15 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于收到司法拍卖优先受偿款的公告》（公告编号：2021-042 号）
因转让深圳广晟 70% 股权形成的债权，公司向中珠集团提起追偿。一审已判决，一审公司胜诉。已申请强制执行。	公司于 2021 年 7 月 31 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于收到民事判决书的公告》（公告编号：2021-090 号）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
杭州忆上投资管理合伙企业(普通合伙)杭州上枫投资合伙企业(普通合伙)、江上	中珠医疗股份有限公司		民事诉讼股权转让纠纷	中珠医疗收购爱德医院项目签订协议后，因上交所对本次交易提出系列问询后，中珠医疗终止了本次交易，双方就定金事项产生诉讼纠纷	50,000,000.00	否	再已定 审裁	驳回再申请，公司已最检请督请。	无
浙商银行股份有限公司	中珠医疗股份有限公司		民事诉讼合同纠纷	浙商银行认为因公司管理失控，应对《承诺函》的无效具有重大过错。	25,000,000	是	一审已判决	一审公司胜诉	已结案
沈咪咪	中珠		股东	原告认为在买	25732.25	是	尚未	无	无

	医疗		知情 权纠 纷案	卖中珠医疗股 票期间,被告未 及时披露相关 信息和相关虚 假陈述,导致原 告买卖股票产 生亏损。			开庭		
横琴中珠 融资租赁 有限公司	广元 肿瘤医院、 俊、大、 方杰、姚 泽云、应 岳贵、刘 静、姚 云、姚 林、岳 贵	俊、姚 云、应 岳贵、刘 静、大 林、知 林	民事 诉讼 租 赁 合 同 纠 纷	中珠租赁与广 元医院签订《融 资租赁售后回 租赁合同》后依 约履行了义务, 后广元医院未 能如期支付租 金构成违约,中 珠租赁请求广 元医院支付租 金、违约金律 师费等费用,并 要求各保证人 承担连带清偿 责任。	21,603,7 00.00	否	一 已 庭 审 开	已 解 调	应 方 部 还 款, 无 产 供 执 行, 结 终 行。
横琴中珠 融资租赁 有限公司	独山 县人民 医院	山通 投有公 司	民事 诉讼 融 资 租 赁 合 同 纠 纷	中珠租赁与独 山县人民医院 签订了《购买合 同》、《融资租 赁售后回租合 同》,协议签 订后中珠租赁 履行了合同义 务,但独山县 人民医院未能 如期支付租金, 构成违约,中 珠租赁请求支 付到期租金、 未到期租金、 违约金等,并 要求担保人 承担连带清 偿责任。	36,541,944.44	否	一 已 庭 审 开	一 公 胜 诉。 对 已 诉。	无
横琴中珠 融资租赁 有限公司	成 都 科 发 有 限 公 司、 宏 斌、		融 资 租 赁 合 同 纠 纷	因融资租赁公 司与诚鸿科技、 李宏斌、董泽 宇之间融资租 赁合同纠纷一 案,融资租赁 公司向珠海横 琴新区法院提 起诉讼。	4,485,244.64	否	一 已 庭 审 判 决	一 公 胜 诉	无

	董泽宇								
弘洁实业控股集团有限公司	中珠天(北)医疗科技有限公司		房屋租赁合同纠纷	在合同履行过程中,中珠俊天未按照合同约定向泓洁实业足额支付租金	87,664,695.16	否	尚未开庭	无	无
珠海中珠红旗投资有限公司	珠海来药有限公司		借款合同纠纷	因中珠红旗与来泰药业借款合同纠纷一案,中珠红旗向珠海市金湾区人民法院提起诉讼。	26,110,000	否	一审已决	一审公胜诉	正在执行中
吴睿	深圳市一体医疗科技有限公司		职务发明纠纷	1、支付原告专利职务发明人的报酬420万。2、支付律师费20000元。3、承担本案全部诉讼费	4,200,000	是	二审已决	已和解	执行完毕,结案。
深圳市一体医疗科技有限公司	湖北民族学院附属民大医院		民事诉讼合同纠纷	湖北民族学院附属民大医院违反《购销合同》,拖欠公司医疗设备款项未支付	16,852,899.37	否	二审已决	二审公败诉,已向湖高申请再审	无
深圳市一体医疗科技有限公司	武汉科技大学附属天佑医院		租赁合同纠纷	一体医疗与武汉科技大学附属天佑医院因租赁房屋产生合同纠纷	6,348,290	否	一审已决	一审公败诉,已上诉	无

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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，公司控股股东中珠集团及实际控制人存在大额到期债务未清偿，且因股票质押式回购、贷款保证合同纠纷；涉及诉讼，存在所持公司股票、中珠集团银行账户及其所持股权被冻结的情况。

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

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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 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

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中珠(珠海)国际贸易有限公司	珠海雅筑物业管理有限公司	珠海市香洲区上华路2号(原中珠九悦销售中心1-3层)商铺	32,194.29	2020年02月05日	2026年06月04日	129.66	租赁合同		否	

租赁情况说明：本公司之全资子公司中珠（珠海）国际贸易有限公司将其位于珠海市香洲区上华路2号(原中珠九悦销售中心1-3层)的商铺租赁给珠海雅筑物业管理有限公司，房屋建筑面积8,384.89平方米，租赁期限共76个月，自2020年2月5日至2026年6月4日止，租金及物业管理费于2020年2月1日开始计收。自2020年06月1日开始，租赁费以每年4%的比例递增，直到租赁期届满。

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

公司控制权可能发生较大变化

截至本公告日，深圳市一体投资控股集团有限公司持有公司股份 252,324,862 股，占公司总股本的 12.661%，且一体集团已被司法裁定破产，北京市中伦（深圳）律师事务所为其一级管理人；一致行动人深圳市一体正润资产管理有限公司持有公司股份 62,340,871 股，占公司总股本的 3.128%、一致行动人西藏金益信和企业管理有限公司持有公司股份 9,490,996 股，占公司总股本的 0.476%。一体集团及其一致行动人合计持有公司股份 324,156,729 股，占公司总股本的 16.266%。肖妃英先生持有公司股份 164,555,403 股，占公司总股本的 8.257%。深圳市朗地科技发展有限公司持有公司股份 127,848,000 股，占公司总股本的 6.415%。广州云鹰资本管理有限公司持有公司股份 142,266,541 股，占公司总股本的 7.139%。珠海中珠集团股份有限公司持有公司股份 119,757,422 股，占公司总股本的 6.009%；黄鹏斌先生持有公司股份 104,118,991 股，占公司总股本的 5.225%。

2022 年 8 月 5 日，朗地科技在淘宝阿里拍卖破产强清频道以 439,423,747.17 元竞得一集团持有的 252,324,862 股中珠医疗股票，占公司总股本的 12.661%。2022 年 8 月 12 日，朗地科技向深圳市一体投资控股集团有限公司管理人账户支付拍卖尾款 399,127,466.71 元。据此，竞买人朗地科技已履行完毕支付 439,423,747.17 元拍卖款的义务。截止目前，该笔拍卖法院尚未出具拍卖成交裁定，尚未完成股权变更过户等环节；若后续完成股权过户，一体集团将不再持有公司股份，朗地科技将持有公司股份 380,172,862 股，占公司总股本的 19.077%。鉴于目前公司持股 5%以上股东持股比例接近，不排除未来在公司控制权变化方面出现较大的不确定性。

第七节 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股	报告期增加限售股	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数	数		
一体集团	53,800,099			53,800,099	重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。 2018年2月24日
一体集团	107,600,201			107,600,201	重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。 2019年2月24日
一体正润	15,691,673			15,691,673	重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。 2018年2月24日
一体正润	31,383,343			31,383,343	重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。 2019年2月24日
金益信和	918,933			918,933	重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。 2018年2月24日
金益信和	7,472,063			7,472,063	重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。 2019年2月24日
崔志刚	2,817,099			2,817,099	参与拍卖金益信和限售流通股增加 2018年2月24日
黄鹏斌	104,118,991			104,118,991	参与拍卖中珠集团限售流通股增加 2019年7月29日
合计	323,802,402			323,802,402	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	27,170
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至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、标记或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
深圳市一体投资控股集团有限公司		252,324,862	12.66	161,400,300	质押	252,308,882	未知
					冻结	252,324,862	

肖妃英		164,555,403	8.26		未知		未知
广州云鹰资本 管理有限公司	16,209,011	142,266,541	7.14		质押	102,409,034	未知
					冻结	6,181,160	
深圳市朗地科 技发展有限公 司		127,848,000	6.42		质押	127,848,000	未知
珠海中珠集团 股份有限公司		119,757,422	6.01		质押	119,757,411	未知
					冻结	119,728,011	
黄鹏斌		104,118,991	5.22	104,118,991	未知		未知
深圳市楷盛盈 科技有限公司		66,308,400	3.33		未知		未知
深圳市一体正 润资产管理有 限公司	-4,117,488	62,340,871	3.13	47,075,016	质押	62,328,991	未知
					冻结	62,340,871	
曾亚美	3,743,800	60,670,789	3.04		未知		未知
武汉雪球资产 管理有限公司 —武汉众邦资 产定增1号证 券投资基金		39,725,722	1.99		未知		未知
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		
肖妃英	164,555,403			人民币普通股	164,555,403		
广州云鹰资本管理有限公司	142,266,541			人民币普通股	142,266,541		
深圳市朗地科技发展有限公司	127,848,000			人民币普通股	127,848,000		
珠海中珠集团股份有限公司	119,757,422			人民币普通股	119,757,422		
深圳市一体投资控股集团有限公司	90,924,562			人民币普通股	90,924,562		
深圳市楷盛盈科技有限公司	66,308,400			人民币普通股	66,308,400		
曾亚美	60,670,789			人民币普通股	60,670,789		
武汉雪球资产管理有限公司—武汉众邦资产定增1号证券投资基金	39,725,722			人民币普通股	39,725,722		
潜江市国有资产监督管理委员会办公室	35,510,429			人民币普通股	35,510,429		
崔志刚	21,443,920			人民币普通股	21,443,920		
前十名股东中回购专户情况说明							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明							
上述股东关联关系或一致行动的说明	因珠海中珠集团股份有限公司与深圳市一体投资控股集团有限公司非公开发行可交换公司债券,其所持中珠医疗部分股份质押在可交换公司债券质押专户,上述股份分别合并计算。因公司重大资产重组发行股份购买资产,一体集团、一体正润、金益信和为一致行动人,但公司未知其与其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。公司未知其他股东是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳市一体投资控股集团有限公司	161,400,300	2018年2月24日	53,800,099	重大资产重组发行股份购买资产交易中认购中珠医疗非公开发行股份承诺12个月内不得以任何形式转让；24个月内转让不超过本次认购股份数量的40%；36个月内，转让不超过本次认购股份数量的60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第36个月之后进行转让。有限售条件的股份限售期到期后，股东未提出办理限售股上市事宜。
2	深圳市一体投资控股集团有限公司	161,400,300	2019年2月24日	107,600,201	重大资产重组发行股份购买资产交易中认购中珠医疗非公开发行股份承诺12个月内不得以任何形式转让；24个月内转让不超过本次认购股份数量的40%；36个月内，转让不超过本次认购股份数量的60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第36个月之后进行转让。有限售条件的股份限售期到期后，股东未提出办理限售股上市事宜。
3	深圳市一体正润资产管理有限公司	47,075,016	2018年2月24日	15,691,673	重大资产重组发行股份购买资产交易中认购中珠医疗非公开发行股份承诺12个月内不得以任何形式转让；24个月内转让不超过本次认购股份数量的40%；36个月内，转让不超过本次认购股份数量的60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第36个月之后进行转让。有限售条件的股份限售期到期后，股东未提出办理限售股上市事宜。
4	深圳市一体正润资产管理有限公司	47,075,016	2019年2月24日	31,383,343	重大资产重组发行股份购买资产交易中认购中珠医疗非公开发行股份承诺12个月内不得以任何形式转让；24个月内转让不超过本次认购股份数量的40%；36个月内，转让不超过本次认购股份数量的60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第36个月之后进行转让。有限售条件的股份限售期到期后，股东未提出办理限售股上市事宜。

5	西藏金益信和企业管理有限公司	8,390,996	2018年2月24日	9,189,833	重大资产重组发行股份购买资产交易中认购中珠医疗非公开发行股份承诺12个月内不得以任何形式转让；24个月内转让不超过本次认购股份数量的40%；36个月内，转让不超过本次认购股份数量的60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第36个月之后进行转让。有限售条件的股份限售期到期后，股东未提出办理限售股上市事宜。
6	西藏金益信和企业管理有限公司	8,390,996	2019年2月24日	7,472,063	重大资产重组发行股份购买资产交易中认购中珠医疗非公开发行股份承诺12个月内不得以任何形式转让；24个月内转让不超过本次认购股份数量的40%；36个月内，转让不超过本次认购股份数量的60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第36个月之后进行转让。有限售条件的股份限售期到期后，股东未提出办理限售股上市事宜。
7	黄鹏斌	104,118,991	2019年7月29日	104,118,991	中珠集团因重大资产重组非公开发行股份募集配套资金中认购中珠医疗非公开发行股份限售期36个月，有限售条件的股份限售期到期后，股东未提出办理限售股上市事宜。黄鹏斌参与竞拍中珠集团该股权。
8	崔志刚	2,817,099	2018年2月24日	2,817,099	参与拍卖金益信和限售流通股
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，珠海中珠集团股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不是属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。一体集团、一体正润、金益信和为一致行动人，但公司未知其与其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

注：1、公司重大资产重组发行股份购买资产交易中深圳市一体投资控股集团有限公司、深圳市一体正润资产管理有限公司、西藏金益信和企业管理有限公司认购中珠医疗非公开发行股份承诺：12个月内不得以任何形式转让；24个月内转让不超过本次认购股份数量的40%；36个月内转让不超过本次认购股份数量的60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第36个月之后进行转让。2018年2月24日，一体集团新增可上市交易股份53,800,099股，一体正润新增可上市交易股份15,691,673股，金益信和新增可上市交易股份3,736,031股；2019年2月24日，一体集团新增可上市交易股份107,600,200股，一体正润新增可上市交易股份31,383,343股，金益信和新增可上市交易股份7,472,063股。截至报告期末，上述股东暂未办理限售股上市流通手续。

2、2020年8月18日，崔志刚先生在京东拍卖平台以最高应价竞得拍卖标的西藏金益信和企业管理有限公司持有的2,817,099股中珠医疗股票；2020年11月9日，中国证券登记结算有限公司出具《过户登记确认书》，上述股份证券类别为限售流通股，本处限售日期是按原金益信和限售股时间先后顺序填写，最终解除限售日期及后期流通上市将根据相关部门审批意见执行。

3、2021 年 1 月 19 日，黄鹏斌先生在京东拍卖平台以最高应价竞得拍卖标的“珠海中珠集团股份有限公司名下 104,118,991 股中珠医疗股票”；2021 年 2 月 2 日，公司收到黄鹏斌先生送达的珠海中院出具的《执行裁定书》（(2020)粤 04 执 765 号之二）；2021 年 3 月 8 日，黄鹏斌先生发来中国证券登记结算有限公司出具的《过户登记确认书》，上述股份证券类别为限售流通股，最终解除限售日期及后期流通上市将根据相关部门的审批意见执行。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 中珠医疗控股股份有限公司

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	572,204,089.19	527,348,023.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	35,540,287.88	116,240,287.88
衍生金融资产			
应收票据	七、4	5,923,305.85	3,989,514.90
应收账款	七、5	101,642,856.96	80,118,982.98
应收款项融资	七、6	1,181,472.20	721,190.14
预付款项	七、7	14,165,204.28	11,033,503.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	428,715,883.09	416,842,862.14
其中：应收利息		60,533,333.33	48,533,333.33
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	653,150,075.46	641,676,842.66
合同资产	七、10	193,901.08	193,901.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	62,520,681.65	74,020,837.72
其他流动资产	七、13	27,260,371.45	31,013,747.81
流动资产合计		1,902,498,129.09	1,903,199,694.54
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	22,659,446.59	29,475,106.41
长期股权投资	七、17	603,309,853.24	609,512,710.44
其他权益工具投资	七、18	9,998,330.11	10,086,993.11
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	360,753,068.87	352,854,239.86
固定资产	七、21	697,404,119.26	735,287,680.84
在建工程	七、22	301,519,298.94	259,476,312.24
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	259,699,941.60	271,423,000.20
无形资产	七、26	51,297,293.79	52,552,953.81
开发支出			
商誉	七、28	138,340,224.00	138,340,224.00
长期待摊费用	七、29	6,726,553.38	8,375,810.15
递延所得税资产	七、30	48,403,400.53	48,476,038.39
其他非流动资产	七、31	7,088,158.00	38,803,881.57
非流动资产合计		2,507,199,688.31	2,554,664,951.02
资产总计		4,409,697,817.40	4,457,864,645.56
流动负债：			
短期借款	七、32	1,701,340.00	1,993,330.66
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	95,571,368.50	110,869,054.77
预收款项			
合同负债	七、38	55,132,519.52	37,240,154.78
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	3,711,225.87	14,236,807.66
应交税费	七、40	157,924,993.47	154,245,886.43
其他应付款	七、41	44,103,642.59	65,584,859.53
其中：应付利息			
应付股利	七、41	3,285,533.94	3,285,533.94
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	12,651,591.92	13,102,459.13
其他流动负债	七、44	8,282,676.08	5,386,944.85
流动负债合计		379,079,357.95	402,659,497.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	262,633,076.53	268,806,767.29
长期应付款	七、48	392,639.68	394,176.20
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	8,249,980.61	9,086,772.27
递延所得税负债	七、30	48,205,920.52	48,289,640.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		319,481,617.34	326,577,356.25

负债合计		698,560,975.29	729,236,854.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,992,869,681.00	1,992,869,681.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,001,946,868.82	3,001,946,868.82
减：库存股			
其他综合收益	七、57	2,990,830.11	3,079,493.11
专项储备		-	-
盈余公积	七、59	101,374,259.50	101,374,259.50
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-1,529,022,472.32	-1,501,827,304.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,570,159,167.11	3,597,442,998.38
少数股东权益		140,977,675.00	131,184,793.12
所有者权益（或股东权益）合计		3,711,136,842.11	3,728,627,791.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,409,697,817.40	4,457,864,645.56

公司负责人：叶继革

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：姜青

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：中珠医疗控股股份有限公司

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		133,879,417.22	179,577,057.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	2,094,386,271.74	2,052,812,319.58
其中：应收利息		6,773,416.88	1,973,893.79
应收股利	十七、2	53,747,035.04	53,747,035.04
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,228,265,688.96	2,232,389,377.55
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,834,411,124.75	1,834,411,124.75
其他权益工具投资		9,998,330.11	10,086,993.11
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,114.50	9,351.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,000,000.10	3,125,000.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		23,997,259.74	24,009,622.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,871,415,829.20	1,871,642,092.23
资产总计		4,099,681,518.16	4,104,031,469.78
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			349,934.33
应交税费		19,994,588.97	15,691,162.30
其他应付款		198,100,465.38	205,669,081.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		218,095,054.35	221,710,177.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		218,095,054.35	221,710,177.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,992,869,681.00	1,992,869,681.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,099,617,558.75	3,099,617,558.75
减：库存股			
其他综合收益		2,990,830.11	3,079,493.11
专项储备			
盈余公积		100,741,700.13	100,741,700.13
未分配利润		-1,314,633,306.18	-1,313,987,140.84
所有者权益（或股东权益）合计		3,881,586,463.81	3,882,321,292.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,099,681,518.16	4,104,031,469.78

公司负责人：叶继革

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：娄青

合并利润表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、营业总收入		252,497,164.58	229,102,228.69
其中：营业收入	七、61	252,497,164.58	229,102,228.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		270,215,652.21	265,707,324.18
其中：营业成本	七、61	178,200,341.20	169,794,237.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	2,382,883.56	3,479,082.29
销售费用	七、63	13,155,268.78	11,914,016.30
管理费用	七、64	69,090,351.71	68,827,932.00
研发费用	七、65	10,330,648.40	17,060,613.96
财务费用	七、66	-2,943,841.44	-5,368,558.24
其中：利息费用		7,649,369.19	7,832,975.69
利息收入		-10,670,041.96	-13,437,539.56
加：其他收益	七、67	13,918,443.00	5,291,524.50

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-1,787,387.20	-5,827,831.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,602,857.20	-6,674,805.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-3,057,527.09	-623,672.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		216,163.70	652,094.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	24,521.65	-96,999.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,404,273.57	-37,209,979.81
加：营业外收入	七、74	351,005.32	164,571.65
减：营业外支出	七、75	506,144.01	552,021.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,559,412.26	-37,597,429.84
减：所得税费用	七、76	8,842,874.13	10,437,077.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,402,286.39	-48,034,507.58
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,402,286.39	-48,034,507.58
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-27,195,168.27	-48,077,227.63
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,792,881.88	42,720.05
六、其他综合收益的税后净额		-88,663.00	-135,584.85
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-88,663.00	-135,584.85
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-17,490,949.39	-48,170,092.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-27,283,831.27	-48,212,812.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		9,792,881.88	42,720.05
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0136	-0.0241
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0136	-0.0241

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。

公司负责人：叶继革

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：娄青

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		6,115,499.94	8,118,352.14
研发费用			
财务费用		-5,412,965.71	-770,643.71
其中：利息费用			
利息收入		5,419,145.93	784,457.61
加：其他收益		19,281.19	9,332.69
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		49,450.27	-78,977.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-633,802.77	-7,417,352.90
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-633,802.77	-7,417,352.90
减：所得税费用		12,362.57	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-646,165.34	-7,417,352.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-646,165.34	-7,417,352.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-88,663.00	-135,584.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-88,663.00	-135,584.85
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-88,663.00	-135,584.85
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-646,165.34	-7,552,937.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：叶继革

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：姜青

合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		253,070,626.34	266,243,820.74
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		18,876,314.90	223,008.86
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	30,842,213.45	87,262,435.38
经营活动现金流入小计		302,789,154.69	353,729,264.98
购买商品、接受劳务支付的现金		132,349,113.95	147,532,558.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		96,372,605.82	89,970,679.07
支付的各项税费		19,682,319.56	35,375,479.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	44,063,757.03	180,377,494.49
经营活动现金流出小计		292,467,796.36	453,256,211.44
经营活动产生的现金流量净额		10,321,358.33	-99,526,946.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		101,700,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		815,470.00	846,974.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		505,530.00	202,840.00
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、78		34,406,441.00
投资活动现金流入小计		103,021,000.00	135,456,255.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,834,785.22	7,120,148.68
投资支付的现金		20,000,000.00	194,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		38,834,785.22	201,120,148.68
投资活动产生的现金流量净额		64,186,214.78	-65,663,893.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,090.00	3,799,997.33
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,000,090.00	3,800,697.33

偿还债务支付的现金		4,292,080.66	14,572,682.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,739.12	1,189,478.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	29,288,487.04	3,848,586.19
筹资活动现金流出小计		33,651,306.82	19,610,747.15
筹资活动产生的现金流量净额		-29,651,216.82	-15,810,049.82
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		44,856,356.29	-181,000,889.70
加：期初现金及现金等价物余额		527,346,932.90	694,509,394.33
六、期末现金及现金等价物余额		572,203,289.19	513,508,504.63

公司负责人：叶继革

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：娄青

母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还		4,321,905.63	
收到其他与经营活动有关的现金		942,504.03	228,663,634.35
经营活动现金流入小计		5,264,409.66	228,663,634.35
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,950,916.61	2,793,665.53
支付的各项税费			1,043,799.70
支付其他与经营活动有关的现金		49,011,133.80	86,109,444.97
经营活动现金流出小计		50,962,050.41	89,946,910.20
经营活动产生的现金流量净额		-45,697,640.75	138,716,724.15
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			6,025,307.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			34,406,441.00
投资活动现金流入小计			40,431,748.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			21,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			21,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额			19,431,748.93
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-45,697,640.75	158,148,473.08
加：期初现金及现金等价物余额		179,577,057.97	83,009,253.98
六、期末现金及现金等价物余额		133,879,417.22	241,157,727.06

公司负责人：叶继革

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：娄青

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,992,869,681.00				3,001,946,868.82		3,079,493.11		101,374,259.50		-1,501,827,304.05		3,597,442,998.38	131,184,793.12	3,728,627,791.50
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	1,992,869,681.00				3,001,946,868.82		3,079,493.11		101,374,259.50		-1,501,827,304.05		3,597,442,998.38	131,184,793.12	3,728,627,791.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-88,663.00				-27,195,168.27		-27,283,831.27	9,792,881.88	-17,490,949.39
（一）综合收益总额							-88,663.00				-27,195,168.27		-27,283,831.27	9,792,881.88	-17,490,949.39
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

2022 年半年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		
四、本期期末余额	1,992,869,681.00				3,001,946,868.82		2,990,830.11		101,374,259.50		-1,529,022,472.32		3,570,159,167.11		140,977,675.00		3,711,136,842.11	

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：	其他综合收益	专项	盈余公积	一 般	未分配利润	其他	小计					

		优先股	永续债	其他		库存股		储备		风险准备				
一、上年期末余额	1,992,869,681.00				2,989,478,275.55	2,929,404.46		101,374,259.50		-1,290,544,464.56		3,796,107,155.95	183,785,297.23	3,979,892,453.18
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	1,992,869,681.00				2,989,478,275.55	2,929,404.46		101,374,259.50		-1,290,544,464.56		3,796,107,155.95	183,785,297.23	3,979,892,453.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-135,584.85				-48,077,227.63		-48,212,812.48	43,420.05	-48,169,392.43
（一）综合收益总额						-135,584.85				-48,077,227.63		-48,212,812.48	42,720.05	-48,170,092.43
（二）所有者投入和减少资本													700.00	700.00
1. 所有者投入的普通股													700.00	700.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,992,869,681.00				2,989,478,275.55		2,793,819.61		101,374,259.50		-1,338,621,692.19		3,747,894,343.47	183,828,717.28	3,931,723,060.75

公司负责人：叶继革

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：娄青

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,992,869,681.00				3,099,617,558.75		3,079,493.11		100,741,700.13	-1,313,987,140.84	3,882,321,292.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,992,869,681.00				3,099,617,558.75		3,079,493.11		100,741,700.13	-1,313,987,140.84	3,882,321,292.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-88,663.00			-646,165.34	-734,828.34
（一）综合收益总额							-88,663.00			-646,165.34	-734,828.34
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,992,869,681.00				3,099,617,558.75		2,990,830.11		100,741,700.13	-1,314,633,306.18	3,881,586,463.81

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,992,869,681.00				3,099,617,558.75		2,929,404.46		100,741,700.13	-1,295,458,127.27	3,900,700,217.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,992,869,681.00				3,099,617,558.75		2,929,404.46		100,741,700.13	-1,295,458,127.27	3,900,700,217.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-135,584.85			-7,417,352.90	-7,552,937.75
(一) 综合收益总额							-135,584.85			-7,417,352.90	-7,552,937.75
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,992,869,681.00				3,099,617,558.75	2,793,819.61	100,741,700.13	-1,302,875,480.17	3,893,147,279.32	

公司负责人：叶继革

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：娄青

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中珠医疗控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为湖北潜江制药股份有限公司，于1994年5月经湖北省体改委以鄂改生[1994]155号文批准，由湖北省潜江市制药厂、湖北省潜江市医用塑料包装厂、潜江市医药经营开发公司作为发起人，以定向募集方式设立股份有限公司。公司于2001年5月18日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91420000707079234K的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数199,286.9681万股，注册资本为199,286.9681万元，注册地址：湖北省潜江市章华南路特1号，总部地址：珠海市拱北迎宾南路1081号中珠大厦六楼，母公司为珠海中珠集团股份有限公司，集团最终实际控制人为许德来。

本公司属医药制造业，主要产品和服务为医药与房地产。

本财务报表业经公司董事会于2022年8月30日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共34户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
湖北潜江制药股份有限公司	控股子公司	一级	96.67	96.67
湖北健奇生物科技有限公司	控股子公司	二级	100.00	100.00
慈象药业湖北有限公司	参股子公司	二级	39.98	39.98
湖北江宏房地产开发有限公司	控股子公司	二级	100.00	100.00
珠海中珠红旗投资有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
珠海日大实业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
珠海市春晓房地产投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
珠海市泽泓企业管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中珠（珠海）国际贸易有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
珠海心安物业管理服务有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
珠海中珠仁安健康管理服务有限公司	控股子公司	一级	70.00	70.00
广西玉林市桂南医院有限公司	控股子公司	一级	60.00	60.00
玉林市慈康医疗器械有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
珠海中珠益民医院投资管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
六安开发区医院	控股子公司	二级	65.00	65.00
横琴中珠富盈投资管理企业 (有限合伙)	控股子公司	二级	100.00	100.00
中珠俊天 (北京) 医疗科技有限公司	控股子公司	二级	96.28	96.28
北京忠诚肿瘤医院有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
深圳市毫末科技有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
珠海横琴睿盈投资企业 (有限合伙)	控股子公司	二级	72.42	72.42
成都中珠健联基因科技有限责任公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
成都中珠健联医学检验实验室有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
珠海中珠来泰药业有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
深圳市一体医疗科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
西安一体医疗科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
云南纳沙科技有限公司	控股子公司	二级	51.04	51.04
保山纳沙科技有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
一体医疗 (濮阳) 医院管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京一体云康远程医疗技术有限公司	控股子公司	二级	55.00	55.00
北京一体智健医疗科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
横琴中珠融资租赁有限公司	控股子公司	一级	62.82	62.82
西安恒泰本草科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
珠海市今朝科技有限公司	控股子公司	一级	70.00	70.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见附注九、在其他主体中的权益 (1) 在子公司中权益。

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。

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订) 的规定，编制财务报表。

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

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提的方法（附注（12）/（14））、收入的确认时点（附注（38））等。

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

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

本公司的主要业务为医药与房地产。房地产行业的营业周期通常从购买土地起到房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准；除房地产行业以外的其他经营业务，营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价

值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

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

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

2）分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

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

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

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

2. 共同经营会计处理方法

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

除下列各项外, 公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债, 对此类金融负债采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量, 终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益:

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同, 以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时, 要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移, 且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

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

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10（6）金融工具减值”。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10（6）金融工具减值”。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损

失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10（6）金融工具减值”

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（“五、10（6）金融工具减值”）本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

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。

2. 存货的计价方法

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

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

期末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。

期末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。

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。

房地产公司期末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。

房地产公司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；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

6. 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

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

7. 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

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

8. 维修基金的核算方法

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

9. 质量保证金的核算方法

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

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10（6）金融工具减值”。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10（6）金融工具减值”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

2. 持有待售核算方法

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

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

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

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10（6）金融工具减值”。

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10（6）金融工具减值”。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，

除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

(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（%）
土地使用权	50	0	2.00
房屋建筑物	20	5	4.75

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。

23. 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	5	3.17
医疗设备	年限平均法	10-15	0	6.67-10
机器设备	年限平均法	10-12	5	7.92-9.50
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
其他设备	年限平均法	8	5	11.88

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

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。

公司医疗设备的使用年限为 10-15 年，其主要用于与医院的合作，故折旧年限按照合作年限（或合作剩余年限）与使用年限孰短计算。

(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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 本公司发生的初始直接费用；

4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利使用权及其他。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	尚可使用证载年限	土地使用权
专利使用权	尚可使用证载年限	专利使用权
其他	尚可使用年限	其他

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1. 摊销方法

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债√适用 不适用

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

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁

选择权需支付的款项；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

35. 预计负债

适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 医药销售业务
- (2) 医疗服务业务
- (3) 房地产销售业务

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

1. 收入确认的具体方法

(1) 医药销售业务：属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 医疗服务业务：属于在某一时点履行的履约义务，在患者完成门诊治疗或患者办理出院结算手续，患者基本认可和接受医疗机构提供的诊疗服务，医疗机构不再负有向患者转让服务的剩余义务、已向患者收取的对价无需退回且相关的经济利益很可能流入时确认。

(3) 房地产销售业务：属于在某一时刻履行的履约义务，房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得买房人按销售合同约定交付房产的付款证明时确认销售收入的实现，买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接受的，与书面交房通知确定的交付使用期限结束后即确认收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列

特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要包括资产全新状态下的绝对价值较低的租赁。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十六）使用权资产和附注（三十三）租赁负债。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

5. 售后租回交易

本公司为卖方兼承租人适用会计政策：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

本公司为买方兼出租人适用会计政策：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；提供有形动产租赁服务	13%
消费税	其他应税销售服务行为	6%
营业税	简易计税方法	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	1%-9%预缴

注：根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）以及公告 2021 年第 12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策》，为贯彻落实党中央、国务院决策部署，进一步支持小微企业发展，现就实施小微企业普惠性税收减免政策有关事项通知如下：

- （1）对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。
- （2）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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（%）
西安一体医疗科技有限公司	15%
湖北潜江制药股份有限公司	15%
成都中珠健联基因科技有限责任公司	15%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据国务院《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、国家税务总局财税〔2011〕100号文件规定，一体医疗自行开发生产的软件产品按法定税率征收增值税，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2. 2020 年 12 月 1 日经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准，本公司之孙公司西安一体医疗科技有限公司（以下简称西安一体）取得证书编号 GR202061002018 的高新技术企业证书，有效期 3 年。经主管税务机关审核批准，西安一体享受

国家需要重点扶持的高新技术企业所得税税率减免优惠，报告期内西安一体企业所得税税率为 15%。

3. 2020 年 12 月 1 日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局批准，本公司之子公司湖北潜江制药股份有限公司（以下简称潜江制药）取得证书编号 GR202042000871 的高新技术企业证书，有效期 3 年。经主管税务机关审核批准，潜江制药享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税税率减免优惠，报告期内潜江制药企业所得税税率为 15%。

4. 2021 年 10 月 9 日经四川省科学技术厅、四川财政厅、国家税务总局四川税务局批准，本公司之子公司成都中珠健联基因科技有限责任公司（以下简称成都健联）取得证书编号 GR202151000227 的高新技术企业证书，有效期三年。经主管税务机关审核批准，成都健联享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税税率减免优惠，报告期内成都健联企业所得税税率为 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	277,611.45	355,377.93
银行存款	571,926,477.74	526,992,645.97
其他货币资金		
合计	572,204,089.19	527,348,023.90
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明：

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
司法冻结		291.00
ETC 保证金	800.00	800.00
合计	800.00	1,091.00

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	35,540,287.88	116,240,287.88
其中：		
银行理财产品	35,540,287.88	15,540,287.88
结构性存款		100,700,000.00
合计	35,540,287.88	116,240,287.88

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,923,305.85	3,989,514.90
商业承兑票据		
合计	5,923,305.85	3,989,514.90

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		4,057,533.58
商业承兑票据		
合计		4,057,533.58

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

6 个月以内	73,887,979.41
7 个月至 1 年	20,302,766.05
1 年以内小计	94,190,745.46
1 至 2 年	5,114,960.53
2 至 3 年	3,035,826.10
3 年以上	
3 至 4 年	18,072,483.79
4 至 5 年	50,947,319.78
5 年以上	20,283,192.54
合计	191,644,528.20

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	83,656,428.56	43.65	83,656,428.56	100.00		83,656,428.56	49.37	83,656,428.56	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	83,656,428.56	43.65	83,656,428.56	100.00		83,656,428.56	49.37	83,656,428.56	100.00	
按组合计提坏账准备	107,988,099.64	56.35	6,345,242.68	5.88	101,642,856.96	85,797,522.79	50.63	5,678,539.81	6.62	80,118,982.98
其中：										
按组合计提坏账准备	107,988,099.64	56.35	6,345,242.68	5.88	101,642,856.96	85,797,522.79	50.63	5,678,539.81	6.62	80,118,982.98
合计	191,644,528.20	/	90,001,671.24	/	101,642,856.96	169,453,951.35	/	89,334,968.37	/	80,118,982.98

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
阳江浩辉房地产开发有限公司	14,526,564.38	14,526,564.38	100.00	预计无法收回
湖北民族学院附属民大医院	12,960,000.00	12,960,000.00	100.00	预计无法收回
北京君如医疗设备贸易有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	100.00	预计无法收回
潍坊宏基健科商贸有限公司	5,600,000.00	5,600,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市美达尔医疗投资管理有限公司	4,543,000.00	4,543,000.00	100.00	预计无法收回
宿迁瑞康医药有限公司	4,350,000.00	4,350,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市和润医疗设备有限公司	4,250,000.00	4,250,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市诚亿医疗器械有限公司	4,160,000.00	4,160,000.00	100.00	预计无法收回
江苏华能医疗器械有限公司	4,050,000.00	4,050,000.00	100.00	预计无法收回
北京晟康铭健科技有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	预计无法收回
昆明泽逸科技有限公司	2,520,000.00	2,520,000.00	100.00	预计无法收回

潍坊贵成商贸有限公司	1,779,914.85	1,779,914.85	100.00	预计无法收回
深圳壹号健康管理有限公司	1,539,007.20	1,539,007.20	100.00	预计无法收回
鸡西众谋医疗器械有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
河南泽琪天贸易有限公司	1,470,000.00	1,470,000.00	100.00	预计无法收回
云南三楚科技有限公司	1,458,452.06	1,458,452.06	100.00	预计无法收回
武汉映山红医疗科技服务有限公司	1,414,271.84	1,414,271.84	100.00	预计无法收回
湖南德森尔医疗科技有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	预计无法收回
郑州振江实业有限公司	875,000.00	875,000.00	100.00	预计无法收回
河南省伟凯医疗设备有限公司	840,982.91	840,982.91	100.00	预计无法收回
沈阳修稳医疗器械有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	预计无法收回
武汉中浩仪器设备有限公司	525,000.00	525,000.00	100.00	预计无法收回
北京华羽萱科技有限公司	455,000.00	455,000.00	100.00	预计无法收回
山西新崇盛商贸有限公司	455,000.00	455,000.00	100.00	预计无法收回
广州普道医疗科技有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
武汉欧联恒信商贸有限公司	380,000.00	380,000.00	100.00	预计无法收回
潍坊贵乾商贸有限公司	254,273.55	254,273.55	100.00	预计无法收回
哈尔滨景程科技有限公司	193,103.44	193,103.44	100.00	预计无法收回
长沙至善德医疗科技有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
武汉国药医药有限公司	101,709.42	101,709.42	100.00	预计无法收回
山西恒润泰商贸有限公司	96,551.72	96,551.72	100.00	预计无法收回
深圳蓝领移动网络科技有限公司	58,597.19	58,597.19	100.00	预计无法收回
合计	83,656,428.56	83,656,428.56	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月内	73,887,979.41	1,477,759.59	2.00
7 个月至 1 年	20,302,766.05	609,082.98	3.00
1 至 2 年	5,114,960.53	511,496.05	10.00
2 至 3 年	3,035,826.10	607,165.22	20.00
3 至 4 年	3,997,295.03	1,598,918.01	40.00
4 至 5 年	271,129.23	162,677.54	60.00
5 年以上	1,378,143.29	1,378,143.29	100.00
合计	107,988,099.64	6,345,242.68	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	83,656,428.56					83,656,428.56
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,678,539.81	765,202.90		98,500.02		6,345,242.68
合计	89,334,968.37	765,202.90		98,500.02		90,001,671.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	98,500.02

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
玉林市医疗保障局	34,775,615.11	18.15	765,814.77
阳江浩辉房地产开发有限公司	14,526,564.38	7.58	14,526,564.38
湖北民族学院附属民大医院	12,960,000.00	6.76	12,960,000.00
湖北省荆门市第二人民医院	9,109,439.64	4.75	221,758.28
北京君如医疗设备贸易有限公司	7,000,000.00	3.65	7,000,000.00
合计	78,371,619.13	40.89	35,474,137.43

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、应收款项融资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,181,472.20	721,190.14
合计	1,181,472.20	721,190.14

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,881,089.92	76.82	7,296,727.83	66.13
1至2年	830,249.65	5.86	1,268,574.50	11.50
2至3年	2,453,864.71	17.32	2,468,201.00	22.37
3年以上				
合计	14,165,204.28	100.00	11,033,503.33	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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
西北机器有限公司	2,606,100.00	1至3年	供货仍在履行
合计	2,606,100.00		

(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	占预付款期末余额
		合计数的比例(%)
西北机器有限公司	2,606,100.00	18.40
美迪兰(南京)医疗设备有限公司	1,988,109.41	14.04
江西博雅欣和制药有限公司	1,714,916.50	12.11
通用电气医疗系统贸易发展(上海)有限公司	1,621,066.70	11.44
深圳市理邦精密仪器股份有限公司	1,005,250.00	7.10
合计	8,935,442.61	63.08

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	60,533,333.33	48,533,333.33
应收股利		
其他应收款	368,182,549.76	368,309,528.81
合计	428,715,883.09	416,842,862.14

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

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		
委托贷款		
债券投资		
资金拆借	60,533,333.33	48,533,333.33
合计	60,533,333.33	48,533,333.33

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	8,756,193.03
7 个月至 1 年	1,435,876.26
1 年以内小计	10,192,069.29
1 至 2 年	2,112,540.96
2 至 3 年	203,862,978.43
3 年以上	
3 至 4 年	96,116,212.70
4 至 5 年	50,445,851.37
5 年以上	425,586,830.31
合计	788,316,483.06

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	859,916.03	959,189.33
个人备用金	1,988,268.85	587,467.16
关联方往来	677,175,444.68	677,257,944.68
物业维修基金	2,417,721.51	2,587,013.01
履约保证金	21,374,333.25	21,391,599.86
股权收购保证金	50,000,000.00	50,000,000.00
机房建设垫付款	3,773,990.00	3,973,990.00
其他往来款项	30,726,808.74	29,518,223.96
合计	788,316,483.06	786,275,428.00

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	19,127,870.66		398,838,028.53	417,965,899.19
2022年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,168,034.11			2,168,034.11
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	21,295,904.77		398,838,028.53	420,133,933.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	398,838,028.53					398,838,028.53
按组合计提预期信用损失的其他应收款	19,127,870.66	2,168,034.11				21,295,904.77
合计	417,965,899.19	2,168,034.11	0.00	0.00	0.00	420,133,933.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
珠海中珠集团股份有限公司	关联方往来	472,968,030.70	5年以内	60.00	328,429,922.58
珠海中珠商业投资有限公司	关联方往来	200,000,000.00	2至3年	25.37	1,404,811.99
浙江爱德医院有限公司	股权收购保证金	50,000,000.00	3至4年	6.34	50,000,000.00
弘洁实业控股集团有限公司	履约保证金	19,786,723.00	4至5年	2.51	13,748,033.80
中康凯华国际贸易(北京)有限公司	其他往来款项	6,300,179.52	5年以上	0.80	6,300,179.52
合计		749,054,933.22		95.02	399,882,947.89

说明：期末余额披露为其他应收款原值。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	22,101,836.54	10,461,812.56	11,640,023.98	21,097,292.21	10,461,812.56	10,635,479.65
在产品	23,945,920.75	11,743,741.12	12,202,179.63	24,170,512.51	11,743,741.12	12,426,771.39
库存商品	42,263,620.24	19,011,609.53	23,252,010.71	42,990,880.72	19,805,868.77	23,185,011.95
发出商品	3,737,930.40	1,398,988.38	2,338,942.02	3,241,809.02	1,398,988.38	1,842,820.64
委托加工 物资	23,084.16		23,084.16	38,030.08		38,030.08
周转材料	1,456,844.95	290,004.26	1,166,840.69	2,070,771.15	290,004.26	1,780,766.89
开发成本	416,696,062.82		416,696,062.82	390,937,807.01		390,937,807.01
开发产品	244,661,195.78	58,830,264.33	185,830,931.45	259,712,993.76	58,882,838.71	200,830,155.05
消耗性生 物资产						
合同履约 成本						
合计	754,886,495.64	101,736,420.18	653,150,075.46	744,260,096.46	102,583,253.80	641,676,842.66

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,461,812.56					10,461,812.56
在产品	11,743,741.12					11,743,741.12
库存商品	19,805,868.77			794,259.24		19,011,609.53
发出商品	1,398,988.38					1,398,988.38
周转材料	290,004.26					290,004.26
开发产品	58,882,838.71			52,574.38		58,830,264.33
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	102,583,253.80			846,833.62		101,736,420.18

(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

1. 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	上年年末余额
中珠领域花苑	2019年7月	2021年12月	45,000.00	416,696,062.82	390,937,807.01

2. 开发产品

项目名称	竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
中珠上郡一期	2012年12月	21,010,089.38		353,564.05	20,656,525.33
中珠上郡二期	2014年12月	43,217,542.33		355,860.27	42,861,682.06
中珠上郡三期	2015年12月	57,678,066.52		367,620.18	57,310,446.34
中珠上郡四期	2016年5月	15,588,506.10		283,574.17	15,304,931.93
春晓悦居一期	2015年12月	19,475,142.34			19,475,142.34
春晓悦居二期	2017年11月	20,574,743.83		1,318,753.64	19,255,990.19
山海间一期	2017年9月	7,798,366.82			7,798,366.82
山海间二期	2019年1月	74,370,536.44		12,372,425.67	61,998,110.77
合计		259,712,993.76		15,051,797.98	244,661,195.78

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

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
质保金	249,314.50	55,413.42	193,901.08	249,314.50	55,413.42	193,901.08
合计	249,314.50	55,413.42	193,901.08	249,314.50	55,413.42	193,901.08

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	62,520,681.65	74,020,837.72
合计	62,520,681.65	74,020,837.72

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税金及待抵扣税金	26,205,889.66	30,292,315.05
预付房产佣金	1,054,481.79	372,380.19
第三方平台资金		349,052.57
合计	27,260,371.45	31,013,747.81

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	22,758,426.80	98,980.21	22,659,446.59	29,534,174.76	59,068.35	29,475,106.41	
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							
合计	22,758,426.80	98,980.21	22,659,446.59	29,534,174.76	59,068.35	29,475,106.41	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	59,068.35			59,068.35
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	39,911.86			39,911.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	98,980.21			98,980.21

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

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										
珠海中珠商业投资有限公司	609,512,710.44			-6,202,857.20						603,309,853.24
小计	609,512,710.44			-6,202,857.20						603,309,853.24
合计	609,512,710.44			-6,202,857.20						603,309,853.24

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
潜江市汇桥投资担保有限公司	9,998,330.11	10,086,993.11
合计	9,998,330.11	10,086,993.11

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(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	384,007,026.65			384,007,026.65
2. 本期增加金额	18,107,876.79			18,107,876.79
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入	18,107,876.79			18,107,876.79
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	402,114,903.44			402,114,903.44
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	31,152,786.79			31,152,786.79
2. 本期增加金额	10,209,047.78			10,209,047.78
(1) 计提或摊销	6,332,385.31			6,332,385.31
(2) 存货\固定资产\ \在建工程转入	3,876,662.47			3,876,662.47
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	41,361,834.57			41,361,834.57
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	360,753,068.87			360,753,068.87
2. 期初账面价值	352,854,239.86			352,854,239.86

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	697,404,119.26	735,287,680.84
固定资产清理		
合计	697,404,119.26	735,287,680.84

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	医疗设备	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	654,578,088.11	215,133,545.57	148,324,020.39	15,614,546.17	21,217,087.58	1,054,867,287.82
2. 本期增加金额	214,485.00	4,926,083.38	139,247.78	206,814.16	506,857.47	5,993,487.79
(1) 购置	214,485.00	4,926,083.38	139,247.78	206,814.16	506,857.47	5,993,487.79
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	18,107,876.79	189,855.29		1,747,547.54	402,394.09	20,447,673.71
(1) 处置或报废		189,855.29		1,747,547.54	402,394.09	2,339,796.92
(2) 转入投资性房地产	18,107,876.79					18,107,876.79
4. 期末余额	636,684,696.32	219,869,773.66	148,463,268.17	14,073,812.79	21,321,550.96	1,040,413,101.90
二、累计折旧						
1. 期初余额	111,567,673.48	107,637,895.86	68,823,819.64	10,088,856.59	16,661,636.95	314,779,882.52
2. 本期增加金额	10,740,092.15	11,477,993.86	5,724,502.86	657,234.33	610,501.70	29,210,324.90
(1) 计提	10,740,092.15	11,477,993.86	5,724,502.86	657,234.33	610,501.70	29,210,324.90
3. 本期减少金额	3,876,662.47	183,955.42		1,392,092.74	328,238.61	5,780,949.24
(1) 处置或报废		183,955.42		1,392,092.74	328,238.61	1,904,286.77
(2) 转入投资性房地产	3,876,662.47					3,876,662.47
4. 期末余额	118,431,103.16	118,931,934.30	74,548,322.50	9,353,998.18	16,943,900.04	338,209,258.18
三、减值准备						
1. 期初余额	772,180.95		3,820,186.03		207,357.48	4,799,724.46
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	772,180.95		3,820,186.03		207,357.48	4,799,724.46
四、账面价值						
1. 期末账面价值	517,481,412.21	100,937,839.36	70,094,759.64	4,719,814.61	4,170,293.44	697,404,119.26
2. 期初账面价值	542,238,233.68	107,495,649.71	75,680,014.72	5,525,689.58	4,348,093.15	735,287,680.84

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	49,910,860.95	7,844,259.88		42,066,601.07	
机器设备	7,055,188.03	3,292,203.85	1,892,557.90	1,870,426.28	
合计	56,966,048.98	11,136,463.73	1,892,557.90	43,937,027.35	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	360,753,068.87

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	21,270,268.89	资料尚在审核中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	301,519,298.94	259,476,312.24
工程物资		
合计	301,519,298.94	259,476,312.24

在建工程

(1). 在建工程情况

√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
新中心建设项目	11,565,763.87	7,314,682.78	4,251,081.09	11,476,663.68	7,314,682.78	4,161,980.90

忠诚肿瘤医院建设项目	271,924,873.55		271,924,873.55	230,253,867.03		230,253,867.03
中珠来泰厂房建设	14,582,214.26		14,582,214.26	14,582,214.26		14,582,214.26
其他零星工程	14,808,636.23	4,047,506.19	10,761,130.04	14,525,756.24	4,047,506.19	10,478,250.05
合计	312,881,487.91	11,362,188.97	301,519,298.94	270,838,501.21	11,362,188.97	259,476,312.24

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
忠诚肿瘤医院建设项目	370,840,700.00	230,253,867.03	41,671,006.52			271,924,873.55	73.33	95.00				募集及自筹
中珠来泰厂房建设	51,937,300.00	14,582,214.26				14,582,214.26	28.00	25.00				自筹
阳新慈济医院中心建设项目	15,411,500.00	7,314,682.78	89,100.19			7,403,782.97	47.46	50.00				自筹
云南新昆华医院投资管理有限公司	36,930,000.00	4,161,980.90				4,161,980.90	11.27	11.27				自筹
合计	475,119,500.00	256,312,744.97	41,760,106.71			298,072,851.68	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	医疗设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	292,687,085.86	2,900,000.00	295,587,085.86
2. 本期增加金额			
(2) 租赁			
(3) 其他减少			
3. 本期减少金额	144,722.91		144,722.91
(2) 租赁到期	144,722.91		144,722.91
(3) 其他减少			
4. 期末余额	292,542,362.95	2,900,000.00	295,442,362.95
二、累计折旧			
1. 期初余额	22,711,185.66	1,452,900.00	24,164,085.66
2. 本期增加金额	11,360,117.15	290,580.00	11,650,697.15
(1) 计提	11,360,117.15	290,580.00	11,650,697.15
(2) 租赁			
(3) 其他减少			
3. 本期减少金额	72,361.46		72,361.46
(1) 处置			
(2) 租赁到期	72,361.46		72,361.46
(3) 其他减少			
4. 期末余额	33,998,941.35	1,743,480.00	35,742,421.35
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 租赁			
(3) 其他减少			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 租赁到期			

(3) 其他减少			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	258,543,421.60	1,156,520.00	259,699,941.60
2. 期初账面价值	269,975,900.20	1,447,100.00	271,423,000.20

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	43,707,606.52	129,385,791.04		3,977,218.24	17,802,244.34	194,872,860.14
2. 本期增加金额				79,000.00		79,000.00
(1) 购置				79,000.00		79,000.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	43,707,606.52	129,385,791.04		4,056,218.24	17,802,244.34	194,951,860.14
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,754,793.07	79,594,604.92		2,658,317.30	657.20	88,008,372.49
2. 本期增加金额	429,278.20	809,872.88		95,508.94		1,334,660.02
(1) 计提	429,278.20	809,872.88		95,508.94		1,334,660.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	6,184,071.27	80,404,477.80		2,753,826.24	657.20	89,343,032.51
三、减值准备						
1. 期初余额		36,269,259.57		242,574.27	17,799,700.00	54,311,533.84
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		36,269,259.57		242,574.27	17,799,700.00	54,311,533.84
四、账面价值						
1. 期末账面价值	37,523,535.25	12,712,053.67		1,059,817.73	1,887.14	51,297,293.79
2. 期初账面价值	37,952,813.45	13,521,926.55		1,076,326.67	1,887.14	52,552,953.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市一体医疗科技有限公司	1,364,628,047.59					1,364,628,047.59
西安恒泰本草科技有限公司	10,365,484.39					10,365,484.39
云南纳沙科技有限公司	9,231,633.27					9,231,633.27
六安开发区医院	12,473,491.38					12,473,491.38
珠海市今朝科技有限公司	4,137,555.55					4,137,555.55
广西玉林市桂南医院有限公司	152,136,083.58					152,136,083.58
中珠俊天（北京）医疗科技有限公司	51,122,758.09					51,122,758.09
合计	1,604,095,053.85					1,604,095,053.85

(2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
深圳市一体医疗科技有限公司	1,309,721,839.41					1,309,721,839.41
西安恒泰本草科技有限公司	10,365,484.39					10,365,484.39
云南纳沙科技有限公司	9,231,633.27					9,231,633.27
六安开发区医院	12,473,491.38					12,473,491.38
珠海市今朝科技有限公司	4,137,555.55					4,137,555.55
广西玉林市桂南医院有限公司	68,702,067.76					68,702,067.76
中珠俊天（北京）医疗科技有限公司	51,122,758.09					51,122,758.09
合计	1,465,754,829.85					1,465,754,829.85

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

29、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
中心机房建设款	1,472,291.93		384,854.23		1,087,437.70
厂房装修费	3,730,712.20		456,651.72		3,274,060.48
其他	3,172,806.02	640,610.96	972,171.90	476,189.88	2,365,055.20
合计	8,375,810.15	640,610.96	1,813,677.85	476,189.88	6,726,553.38

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	193,232,410.09	48,308,102.52	193,858,317.61	48,413,562.39
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
医疗风险金	381,192.03	95,298.01	249,903.98	62,476.00
合计	193,613,602.12	48,403,400.53	194,108,221.59	48,476,038.39

(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	194,934,279.89	48,205,920.52	196,905,822.06	48,289,640.49
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	194,934,279.89	48,205,920.52	196,905,822.06	48,289,640.49

(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

(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

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付股权转让款	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	
工程、设备及软件购置款	7,088,158.00		7,088,158.00	38,803,881.57		38,803,881.57
股权投资保证金	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	
合计	72,088,158.00	65,000,000.00	7,088,158.00	103,803,881.57	65,000,000.00	38,803,881.57

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,701,340.00	1,993,330.66
合计	1,701,340.00	1,993,330.66

短期借款分类的说明：

本公司之孙公司云南纳沙科技有限公司与兴业银行股份有限公司昆明分行签订流动资金借款合同，循环信用额度为 1,760,000.00 元，借款年利率为 6%，2023 年 5 月 11 日到期。截止 2022 年 6 月 30 日，借款余额 1,701,340.00 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料及产品采购款	42,807,411.99	44,917,484.09
机器设备款	3,282,871.08	2,572,513.89
房地产开发成本款	31,424,772.97	41,102,802.93
在建工程款	17,842,527.31	21,513,248.94
其他	213,785.15	763,004.92
合计	95,571,368.50	110,869,054.77

(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
国恒建设有限公司	16,196,943.56	尚未结算
国药控股六安有限公司	2,901,442.77	分期支付
广东电白二建工程有限公司珠海分公司	2,562,666.15	质量问题，尚未结算
国基建设集团有限公司	1,547,500.00	尚未结算
合计	23,208,552.48	尚未结算

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	19,186,837.93	8,568,292.74
预收业主房款	35,945,681.59	28,656,262.04
其他		15,600.00
合计	55,132,519.52	37,240,154.78

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,885,101.29	75,742,355.13	85,927,207.20	3,700,249.22
二、离职后福利-设定提存计划	351,706.37	7,104,654.29	7,445,384.01	10,976.65
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,236,807.66	82,847,009.42	93,372,591.21	3,711,225.87

(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	13,530,335.18	69,565,393.62	79,449,454.97	3,646,273.83
二、职工福利费		1,528,657.94	1,528,657.94	
三、社会保险费	340,474.38	2,856,117.20	3,182,106.65	14,484.93
其中：医疗保险费	338,665.74	2,749,474.53	3,074,432.27	13,708.00
工伤保险费	1,808.64	75,374.64	76,406.35	776.93
生育保险费		31,268.04	31,268.04	
四、住房公积金	840.00	1,467,007.10	1,467,526.30	320.80
五、工会经费和职工教育经费	13,451.73	325,179.27	299,461.34	39,169.66
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,885,101.29	75,742,355.13	85,927,207.20	3,700,249.22

(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	334,585.58	6,847,719.99	7,175,186.56	7,119.01
2、失业保险费	17,120.79	256,934.29	270,197.44	3,857.64
3、企业年金缴费				
合计	351,706.37	7,104,654.29	7,445,384.01	10,976.65

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,582,610.35	29,064,008.77
消费税		
营业税		
企业所得税	92,615,300.44	108,559,568.26
个人所得税	4,599,251.46	4,461,479.22
城市维护建设税	1,536,154.15	1,480,392.61
教育费附加	755,381.30	634,458.34
地方教育费附加	357,503.51	416,327.67
土地增值税	8,218,688.66	8,237,416.31
土地使用税	207,365.37	249,049.69
房产税	311,340.71	455,344.49
印花税	279,315.97	154,581.18
堤围费	462,081.55	461,375.36
其他		71,884.53
合计	157,924,993.47	154,245,886.43

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	3,285,533.94	3,285,533.94
其他应付款	40,818,108.65	62,299,325.59
合计	44,103,642.59	65,584,859.53

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,285,533.94	3,285,533.94
合计	3,285,533.94	3,285,533.94

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
保证金	3,581,880.86	4,529,692.61
关联方往来款	11,502,603.74	13,133,627.91
租赁代收款	2,099,398.87	2,432,715.13
应付费	5,289,656.86	5,675,930.31
应付股权收购款	3,900,000.01	3,900,000.01
应退软件退税	4,073,112.75	4,073,112.75
其他往来款	10,371,455.56	28,554,246.87
合计	40,818,108.65	62,299,325.59

(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
珠海中珠商业投资有限公司	9,000,000.00	尚未结算
应退软件退税	4,073,112.75	无需返还，待冲减留底税金
汪玉	2,600,000.00	股权收购尾款，未结算
租赁代收款	2,099,398.87	尚未结算
张纯俊	1,300,000.01	股权收购尾款，未结算
珠海雅筑物业管理有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	20,072,511.63	/

其他说明：

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	12,651,591.92	13,102,459.13
合计	12,651,591.92	13,102,459.13

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	4,225,142.50	2,613,120.30
已背书未到期应收票据	4,057,533.58	2,773,824.55
合计	8,282,676.08	5,386,944.85

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	262,633,076.53	268,806,767.29
合计	262,633,076.53	268,806,767.29

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	392,639.68	394,176.20
合计	392,639.68	394,176.20

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

√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
医疗风险金	250,584.68	130,607.35		381,192.03	
广西壮族自治区残疾 儿童康复救助款	143,591.52	1,475,539.91	1,607,683.78	11,447.65	
合计	394,176.20	1,606,147.26	1,607,683.78	392,639.68	/

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

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	9,086,772.27		836,791.66	8,249,980.61	
合计	9,086,772.27		836,791.66	8,249,980.61	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
无菌药品 GMP 改造及新厂区技改扩规	8,904,444.51			834,791.66		8,069,652.85	与资产相关
产业园耕地占用税返	182,327.76			2,000.00		180,327.76	与资产相关
合计	9,086,772.27			836,791.66		8,249,980.61	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,992,869,681.00						1,992,869,681.00

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

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,988,839,799.64			2,988,839,799.64
其他资本公积	13,107,069.18			13,107,069.18
合计	3,001,946,868.82			3,001,946,868.82

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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,079,493.11	-88,663.00				-88,663.00		2,990,830.11
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	3,079,493.11	-88,663.00				-88,663.00		2,990,830.11
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	3,079,493.11	-88,663.00				-88,663.00		2,990,830.11

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	101,374,259.50			101,374,259.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	101,374,259.50			101,374,259.50

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-1,501,827,304.05	-1,290,544,464.56
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	-1,501,827,304.05	-1,290,544,464.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-27,195,168.27	-48,077,227.63
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	-1,529,022,472.32	-1,338,621,692.19

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	248,714,014.98	171,647,581.45	225,585,012.28	163,838,691.58
其他业务	3,783,149.60	6,552,759.75	3,517,216.41	5,955,546.29
合计	252,497,164.58	178,200,341.20	229,102,228.69	169,794,237.87

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	房地产开发分部	医疗分部	融资租赁分部	医药及其他分部	合计
商品类型					
医疗器械		24,524,552.92			24,524,552.92
中心合作		23,076,343.98			23,076,343.98
房地产	21,971,496.14				21,971,496.14
医药				28,109,554.84	28,109,554.84
医院收入		148,385,423.88			148,385,423.88
融资租赁			2,126,839.14		2,126,839.14
其他				4,302,953.68	4,302,953.68
按商品转让的时间分类					
在某一时点转让	21,971,496.14	195,986,320.78	2,126,839.14	32,412,508.52	252,497,164.58
在某一时段转让					
合计	21,971,496.14	195,986,320.78	2,126,839.14	32,412,508.52	252,497,164.58

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	339,013.80	437,576.53
教育费附加	147,645.21	216,956.93
资源税		
房产税	646,149.47	641,422.95
土地使用税	419,175.36	876,186.57
车船使用税	6,520.00	7,480.00
印花税	68,226.27	89,329.05
环境保护税	85,594.62	91,279.13
土地增值税	524,194.15	968,110.42
其他	47,928.32	45,902.99
地方教育费附加	98,436.35	104,837.72
合计	2,382,883.56	3,479,082.29

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
工资	4,840,667.35	4,124,096.50
办公费	225,250.95	53,438.64
差旅费	322,773.50	343,139.62
运输费	209,835.74	268,336.74
业务招待费	185,454.45	207,157.61
广宣促销费	539,506.44	356,438.93
会务费	106,470.00	70,000.00
销售代理费及佣金	5,608,017.53	5,199,227.38
其他	1,117,292.82	1,292,180.88
合计	13,155,268.78	11,914,016.30

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
职工薪酬	28,355,434.34	22,176,231.15
办公费	6,901,684.81	5,360,641.82
差旅费	626,969.63	848,353.34
通讯费	331,346.88	353,009.36
车辆费	418,269.32	426,309.06
招待费	948,808.54	842,397.81
折旧费	15,591,486.12	22,462,634.85
咨询费	3,091,694.11	5,186,201.61
租赁费	380,039.37	311,151.33
财产损失	1,953,469.96	1,689,173.09
无形资产摊销	902,105.37	1,275,129.94
其他	9,589,043.26	7,896,698.64
合计	69,090,351.71	68,827,932.00

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
医疗器械研发项目	3,509,144.22	4,745,496.53
曲昔匹特	2,173,781.31	1,342,487.40
阿奇霉素颗粒一致性研究	1,000.00	2,141,139.86
益母草碱项目	3,139,250.71	7,086,771.53
结直肠癌早期筛查新技术研究与应用	915,267.07	832,868.71
其他	592,205.09	911,849.93
合计	10,330,648.40	17,060,613.96

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,649,369.19	7,832,975.69
减：利息收入	-10,670,041.96	-13,437,539.56

汇兑损益		
手续费支出	76,831.33	236,005.63
合计	-2,943,841.44	-5,368,558.24

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,941,757.51	5,068,515.64
软件增值税即征即退款	247,787.62	223,008.86
政府优惠税款	8,728,897.87	
合计	13,918,443.00	5,291,524.50

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	-2,602,857.20	-6,674,805.58
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财投资收益	815,470.00	846,974.27
合计	-1,787,387.20	-5,827,831.31

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-765,202.90	-1,200,044.66
其他应收款坏账损失	-2,168,034.10	-698,509.09
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-39,911.86	18,601.68

合同资产减值损失		
一年内到期的流动资产	-84,378.24	1,256,279.90
合计	-3,057,527.09	-623,672.17

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	216,163.70	646,244.32
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		5,850.00
合计	216,163.70	652,094.32

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	24,521.65	31,143.87
其他固定资产处置收益		-128,143.53
合计	24,521.65	-96,999.66

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

政府补助			
其他	351,005.32	164,571.65	351,005.32
合计	351,005.32	164,571.65	351,005.32

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,164.16		3,164.16
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		176,112.86	
税收滞纳金	622.45		622.45
罚款	16,000.00		16,000.00
其他	486,357.40	375,908.82	486,357.40
合计	506,144.01	552,021.68	506,144.01

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,800,409.77	10,347,476.34
递延所得税费用	42,464.36	89,601.40
合计	8,842,874.13	10,437,077.74

(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	-8,559,412.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,139,853.08
子公司适用不同税率的影响	-336,701.11
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	-602,406.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	356,961.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	7,461,703.31
研发加计扣除的影响	4,100,632.62
其他	2,537.91
所得税费用	8,842,874.13

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注“七（57）其他综合收益”

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入及其他收入	2,270,015.52	8,119,827.15
政府补助	4,055,997.44	2,335,603.39
退回及收取投标保证金	1,366,186.80	1,480,170.09
融资租赁业务收回本金	16,177,328.20	67,996,277.77
往来款项	6,972,685.49	7,330,556.98
合计	30,842,213.45	87,262,435.38

(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
期间费用	37,213,655.28	34,477,413.96
公益性捐赠		
付保证金		1,287,955.96
融资租赁业务放款		136,400,000.00
往来款项	6,850,101.75	8,212,124.57
合计	44,063,757.03	180,377,494.49

(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
收到非合并关联方归还债权款		34,406,441.00
收回质押担保款		

收到的债权款和保证金		
合计		34,406,441.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
支付租赁款	29,288,487.04	3,848,586.19
合计	29,288,487.04	3,848,586.19

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-17,402,286.39	-48,034,507.58
加：资产减值准备		
信用减值损失	3,057,527.09	623,672.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,542,710.21	37,755,800.01
使用权资产摊销	11,650,697.15	11,327,072.26
无形资产摊销	1,334,660.02	2,575,361.67
长期待摊费用摊销	1,813,677.85	3,271,709.00
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）	-24,521.65	96,999.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		106,820.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,649,369.19	7,832,975.69
投资损失（收益以“-”号填列）	1,787,387.20	5,827,831.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	72,637.86	330,925.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-83,719.97	-63,445.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,473,232.80	-19,343,203.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,249,842.89	-92,971,912.49

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-19,353,704.54	-8,863,045.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,321,358.33	-99,526,946.46
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	572,203,289.19	513,508,504.63
减：现金的期初余额	527,346,932.90	694,509,394.33
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	44,856,356.29	-181,000,889.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	572,203,289.19	527,346,932.90
其中：库存现金	277,611.45	355,377.93
可随时用于支付的银行存款	571,926,477.74	526,991,554.97
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	572,203,289.19	527,346,932.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	800.00	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	800.00	/

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
无菌车间 GMP 改造项目	60,105,000.00	递延收益	834,791.66
产业园耕地占用税返	200,000.00	递延收益	2,000.00
政府优惠税款	8,728,897.87	其他收益	8,728,897.87
政府补助失业保险稳岗补贴	178,223.52	其他收益	178,223.52
软件增值税即征即退款	247,787.62	其他收益	247,787.62
医院征用补助	2,241,100.00	其他收益	2,241,100.00
其他补贴	1,687,642.33	其他收益	1,685,642.33

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

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

其他说明：

□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

- (1) 本公司孙公司横琴中珠富盈投资管理有限公司已于 2022 年 01 月 20 日办理注销登记。
- (2) 本公司之子公司湖北潜江制药股份有限公司根据战略发展需要，投资设立子公司湖北江宏房地产开发有限公司，注册资本 1,000.00 万元，湖北潜江制药股份有限公司持股比例 70%，本公司之子公司珠海中珠红旗投资有限公司持股比例 30%，已于 2022 年 04 月 28 日完成工商登记手续。
- (3) 本公司之子公司珠海中珠红旗投资有限公司新设成立子公司珠海心安物业管理服务有限公司，持股比例 100%，已于 2022 年 05 月 12 日完成工商登记手续。
- (4) 本公司子公司珠海中珠仁安健康管理有限公司已于 2022 年 08 月 05 日办理注销登记。

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	
湖北潜江制药股份有限公司	潜江市	潜江市	医药生产销售	91.67	5.00	新设
珠海中珠红旗投资有限公司	珠海市	珠海市	房地产开发	100.00		同一控制下企业合并
珠海中珠仁安健康管理有限公司	珠海市	珠海市	租赁及商业服务	70.00		新设
广西玉林市桂南医院有限公司	玉林市	玉林市	医疗服务	60.00		非同一控制下企业合并

珠海中珠益民医院投资管理有限公司	珠海市	珠海市	医院投资管理	100.00		新设
成都中珠健联基因科技有限责任公司	成都市	成都市	研究和试验发展	51.00		新设
珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司	珠海市	珠海市	医院及医疗管理	100.00		新设
深圳市一体医疗科技有限公司	深圳市	深圳市	医疗服务及医疗器械	100.00		非同一控制下企业合并
横琴中珠融资租赁有限公司	珠海市	珠海市	融资租赁业务	62.82		新设
西安恒泰本草科技有限公司	西安市	西安市	医药生产销售	100.00		非同一控制下企业合并
珠海市今朝科技有限公司	珠海市	珠海市	信息技术研发	70.00		非同一控制下企业合并

(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
湖北潜江制药股份有限公司	3.33	-59,592.75		6,611.36
广西玉林市桂南医院有限公司	40.00	9,383,917.78		59,122,564.69
横琴中珠融资租赁有限公司	37.18	817,816.33		107,225,298.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：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
湖北潜江制药股份有限公司	58,554,860.13	154,429,395.00	212,984,255.13	127,346,830.10	8,249,980.61	135,596,810.71	30,603,753.50	160,506,392.47	191,110,145.97	102,029,625.40	9,086,772.27	111,116,397.67
广西玉林市桂南医院有限公司	103,982,609.61	78,621,387.82	182,603,997.43	33,846,723.73	950,861.98	34,797,585.71	84,553,818.15	82,383,259.32	166,937,077.47	41,591,292.8	999,330.91	42,590,460.19

横琴中珠融资租赁有限公司	261,459,126.03	27,024,756.03	288,483,882.06	90,372.88		90,372.88	252,487,719.72	33,932,727.72	286,420,447.44	226,551.83		226,551.83
--------------	----------------	---------------	----------------	-----------	--	-----------	----------------	---------------	----------------	------------	--	------------

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
湖北潜江制药股份有限公司	28,109,554.84	-2,606,303.88	-2,606,303.88	3,374,815.91	25,085,034.99	-5,119,930.60	-5,119,930.60	981,926.43
广西玉林市桂南医院有限公司	131,039,088.97	23,459,794.44	23,459,794.44	9,816,242.07	8,870,742.26	7,526,361.95	7,526,361.95	-39,541,933.07
横琴中珠融资租赁有限公司	2,126,839.14	2,199,613.57	2,199,613.57	18,437,793.02	129,373,170.53	11,265,957.96	11,265,957.96	13,740,127.86

(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

(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

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(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	
珠海中珠商业投资有限公司	珠海市	珠海市	房地产开发		30.00	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
	珠海中珠商业投资有限公司	珠海中珠商业投资有限公司
流动资产	2,929,854,837.17	3,050,016,067.67
非流动资产	16,405,593.21	16,493,336.39
资产合计	2,946,260,430.38	3,066,509,404.06
流动负债	2,010,226,767.94	2,084,049,550.95
非流动负债	671,782,625.00	709,850,400.60
负债合计	2,682,009,392.94	2,793,899,951.55
少数股东权益	79,275,311.23	81,782,835.75
归属于母公司股东权益	184,975,726.21	190,826,616.76
按持股比例计算的净资产份额	606,909,853.24	624,072,710.44
调整事项	-3,600,000.00	-14,560,000.00
--商誉		
--内部交易未实现利润	-3,600,000.00	-14,560,000.00
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	603,309,853.24	609,512,710.44
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	371,361.81	1,553,998.32
净利润	-8,676,190.67	-20,469,421.77
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-8,676,190.67	-20,469,421.77
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

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

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

(一) 信用风险

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

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质

并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除“附注十二、5”所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

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

截止 2022 年 06 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	5,923,305.85	
应收账款	191,644,528.20	90,001,671.24
其他应收款	788,316,483.06	420,133,933.30
长期应收款（含一年内到期的款项）	94,332,254.50	9,681,748.09
合计	1,080,216,571.61	519,817,352.64

于 2022 年 06 月 30 日，本公司未对外提供财务担保。

本公司的主要客户为玉林市医疗保障局、太平人寿保险有限公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 06 月 30 日，本公司应收账款的 40.89%（2021 年 12 月 31 日：19.89%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储

备：同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。截止 2022 年 06 月 30 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 176.00 万元，其中：已使用授信金额为 170.13 万元。

截止 2022 年 06 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款		1,701,340.00			1,701,340.00
应付账款	95,571,368.50				95,571,368.50
其他应付款	40,818,108.65				40,818,108.65
其他流动负债	8,282,676.08				8,282,676.08
合计	144,672,153.23	1,701,340.00			146,373,493.23

（三）市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。由于本公司极少开展外汇相关业务，相关汇率变化对本公司净利润影响极小。

2、利率风险

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

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

（1）本年度公司无利率互换安排。

（3）敏感性分析：

截止 2022 年 06 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，不会对本公司利润总额和股东权益产生重大影响。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

3、价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	35,540,287.88			35,540,287.88
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资	35,540,287.88			35,540,287.88
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			9,998,330.11	9,998,330.11
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	35,540,287.88		9,998,330.11	45,538,617.99
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

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

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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 (%)
珠海中珠集团股份有限公司	珠海市	投资管理、房地产经营及物业管理等	40,000.00	6.01	6.01

本企业的母公司情况的说明

珠海中珠集团股份有限公司（以下简称“中珠集团”）成立于 1991 年 3 月 8 日，经珠海市工商行政管理局注册登记，统一社会信用代码 914404001925379523。

中珠集团经营范围：项目投资管理，项目投资咨询服务；房地产经营；物业管理（凭资质证经营）；实物租赁；为个人及企业提供信用担保；按珠海市外经委批复开展进出口业务（具体商品按珠外经字〔1998〕44 号文执行）；批发、零售：建筑材料、装饰材料、五金交电、百货、仪器仪表、金属材料。

中珠集团法定地址：珠海市拱北迎宾南路 1081 号中珠大厦十七楼。

本企业最终控制方是许德来

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

本公司的子公司情况详见附注“九、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

企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
珠海中珠商业投资有限公司	联营企业

其他说明

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
珠海中珠物业管理服务有限公司	受同一控制人控制
珠海中珠民源食品有限公司	本公司监事控制的企业
阳江市浩晖房地产开发有限公司	受同一控制人控制
深圳市一体正润资产管理有限公司	股东
深圳市一体投资控股集团有限公司	股东
潜江中珠实业有限公司	受同一控制人控制
乔宝龙	董事

刘丹宁	间接持有公司 5%以上股份自然人
珠海中珠商贸有限公司	受同一控制人控制
广元肿瘤医院	关联自然人刘丹宁控制的企业
珠海市新依科蓝氧科技股份有限公司	受同一控制人控制
上海桂南企业管理中心（有限合伙）	子公司股东
珠海中珠利昌食品有限公司	其他关联方
西藏金益信和企业管理有限公司	关联自然人刘丹宁控制的企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海中珠物业管理服务有限公司	物业管理费	121,800.00	790,955.95
珠海市新依科蓝氧科技股份有限公司	采购物资		11,415.60
珠海中珠利昌食品有限公司	采购物资	127,903.00	214,055.00
合计		249,703.00	1,016,426.55

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
潜江中珠实业有限公司	办公大楼		132,000.00
合计			132,000.00

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	支付的租金	
		本期发生额	上期发生额
珠海中珠集团股份有限公司	办公大楼	460,899.62	564,231.00
珠海中珠物业管理服务有限公司	办公大楼	110,384.38	135,132.00
合计		571,284.00	699,363.00

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				
乔宝龙	1,660,265.00	无固定期	无固定期	无息借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
广元肿瘤医院	13,929,019.15	2017-7-14	2022-7-14	售后回租部分逾期
广元肿瘤医院	10,000,000.00	2018-2-9	2019-2-9	售后回租逾期未回款
珠海中珠商业投资有限公司	200,000,000.00	2019-5-27	无固定期	借款（说明）

关联方拆出资金说明：

1. 本公司孙公司珠海泽泓企业管理有限公司向珠海中珠商业投资有限公司提供人民币贰亿元用于缴纳地价款，借款于 2019 年 12 月 23 日起按照年利率 12% 计收利息。

(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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	649.51	221.24

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	阳江市浩晖房地产开发有限公司	14,526,564.38	14,526,564.38	14,526,564.38	14,526,564.38
应收利息	珠海中珠商业投资有限公司	60,533,333.33		48,533,333.33	
其他应收款	珠海中珠集团股份有限公司	473,018,030.70	328,429,922.58	473,018,030.70	328,429,922.58
其他应收款	珠海中珠商业投资有限公司	200,000,000.00	1,404,811.99	200,000,000.00	1,404,811.99
其他应收款	深圳市一体投资控股集团有限公司	2,384,952.68	2,384,952.68	2,384,952.68	2,384,952.68
其他应收款	潜江中珠实业有限公司	1,781,500.00	854,348.36	1,803,000.00	496,275.12
其他应收款	珠海中珠物业管理服务有限公司	40,961.30	24,192.26	40,961.30	24,192.26
其他应收款	刘丹宁	40,000.00	16,000.00	40,000.00	8,000.00

(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	珠海中珠商业投资有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
其他应付款	乔宝龙	1,660,265.00	1,286,268.00
其他应付款	珠海中珠集团股份有限公司	786,388.62	325,489.00
其他应付款	珠海中珠物业管理服务有限公司	174,656.11	
应付股利	深圳市一体投资控股集团有限公司	1,607,519.60	1,607,519.60
应付股利	深圳市一体正润资产管理有限公司	1,329,167.18	1,329,167.18
应付股利	西藏金益信和企业管理有限公司	348,847.16	348,847.16

7、关联方承诺

√适用 □不适用

(1) 2017年12月珠海中珠集团股份有限公司、深圳市一体投资控股集团有限公司出具承诺为本公司支付给北京远程视界科技集团有限公司投资保证金5,000.00万元提供连带责任担保，以上承诺尚未履行；

(2) 2019年7月31日控股股东中珠集团于承诺：对其应付本公司47,296.80万元债务，计划于2019年12月31日前偿还2亿元，2020年6月30日前偿还剩余部分。截止报告日，中珠集团未按承诺还款。

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司子公司北京忠诚肿瘤医院有限公司（实际合同签订方为子公司中珠俊天（北京）医疗科技有限公司）租入弘洁实业控股集团有限公司控制的坐落于北京市丰台区花乡高立庄村 615 号房产。该租赁物建筑面积 24,641 平方米，租赁期限为 19 年，包含免租期（7 个月），租赁物租金按照租赁物的建筑面积计算，第 1、2、3 年租金为每平方米每天 2.20 元，此后至第 18 年每年递增 3.50%，第 19 年递增 2.20%，履行该租赁合同对本公司 2021 损益影响额为-3,197.95 万元。

除存在上述承诺事项外，截止 2022 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

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

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 本公司之控股子公司横琴中珠融资租赁有限公司因融资租赁合同纠纷对成都诚鸿科技发展有限公司提起诉讼，诉讼金额为人民币 4,485,244.64 元。2022 年 7 月 22 日公司收到一审判决书，判决对方支付欠付中珠租赁公司本金 681,762.50 元以及按同期银行贷款利率计算的利息直至实际清偿之日。截止本报告出具日，尚未知对方是否提起上诉。

(2) 本公司之控股子公司横琴中珠融资租赁有限公司因融资租赁合同纠纷对独山县人民医院提起诉讼，诉讼金额为人民币 36,541,944.44 元。2022 年 5 月 16 日公司收到一审判决，中珠租赁公司胜诉。对方已提起上诉，截止本报告出具日，上述案件二审已受理，尚未开庭。

(3) 本公司之全资子公司深圳市一体医疗科技有限公司因租赁合同纠纷对武汉科技大学附属天佑医院提起诉讼, 诉讼金额为人民币 6,348,290.00 元, 截至本报告出具日, 此案正在审理过程中。

(4) 本公司之全资子公司深圳市一体医疗科技有限公司因定作合同纠纷对南洋进出口贸易(广州)有限公司提起诉讼, 诉讼金额为人民币 45,000.00 元, 截至本报告出具日, 此案一审判决南洋进出口贸易(广州)有限公司应支付价款 32,400.00 元, 深圳市一体医疗科技有限公司退还 2000 支灯管, 正在公告送达中。

(5) 本公司之全资子公司深圳市一体医疗科技有限公司因借款纠纷对张坤提起诉讼, 诉讼金额 53,027.26 元, 截至本报告出具日, 此案一审判决张坤应支付 38,141.84 元及相应利息, 正在执行中。

(6) 本公司之控股子公司中珠俊天(北京)医疗科技有限公司因房屋租赁合同纠纷被弘洁实业控股集团有限公司起诉, 诉讼金额为人民币 87,664,695.16 元, 截至本报告出具日, 此案正在审理过程中。

2. 为购房人提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司之孙公司珠海日大实业有限公司、珠海桥石贸易有限公司、珠海市春晓房地产投资有限公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保, 担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起, 至借款人取得按揭房产的房地产权证以及办妥该按揭房产的抵押登记手续并且贷款人完全取得该按揭房产的合法、有效房地产他项权证之日止。截至 2022 年 06 月 30 日止, 本公司承担阶段性担保额为人民币 1,163.00 万元。

除存在上述或有事项外, 截止 2022 年 06 月 30 日, 本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
重大诉讼	房屋租赁合同纠纷		见附注说明

附注: 重大诉讼说明

2022年3月11日,北京市丰台区人民法院(以下简称“丰台区法院”)通过电子邮件形式向本公司子公司中珠俊天(北京)医疗科技有限公司(以下简称“中珠俊天”)送达《民事传票》及《民事起诉状》。因房屋租赁合同纠纷,弘洁实业控股集团有限公司起诉中珠俊天(北京)医疗科技有限公司。因本案尚未开庭,暂时无法确认对本公司本期利润或期后利润的影响。

除存在上述资产负债表日后事项外,截至财务报告批准报出日止,本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (4) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (5) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

1. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 4 个报告分部：房地产开发分部、医疗分部、融资租赁分部以及医药及其他分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	房地产开发分部	医疗分部	融资租赁分部	医院及其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	2,323.65	19,837.15	212.68	3,241.25	365.02	25,249.72
营业费用	2,487.20	14,301.33	1.15	1,889.30	858.95	17,820.03
对联营和合营企业的投资收益	-260.29					-260.29
信用减值损失	55.54	-307.50	-12.39	-41.40		-305.75
资产减值损失		18.12		3.50		21.62
利润总额	-257.11	65.07	293.56	-477.51	479.95	-855.94
所得税费用	388.13	421.32	73.60	1.24		884.29
净利润	-645.24	-356.25	219.96	-478.75	479.95	-1,740.23
资产总额	344,494.80	148,362.74	28,848.39	432,793.18	513,529.33	440,969.78
负债总额	297,111.44	75,502.78	9.04	39,190.98	341,958.14	69,856.10

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

(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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,773,416.88	1,973,893.79
应收股利	53,747,035.04	53,747,035.04
其他应收款	2,033,865,819.82	1,997,091,390.75
合计	2,094,386,271.74	2,052,812,319.58

其他说明：

√适用 □不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

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		
委托贷款		
债券投资		
资金拆借（子公司）	6,773,416.88	1,973,893.79
合计	6,773,416.88	1,973,893.79

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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
珠海中珠红旗投资有限公司	53,747,035.04	53,747,035.04
合计	53,747,035.04	53,747,035.04

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

√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	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
珠海中珠红旗投资有限公司	53,747,035.04	3年以上	内部资金安排	否

合计	53,747,035.04	/	/	/
----	---------------	---	---	---

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	44,723,481.46
7 个月至 1 年	106,385,690.34
1 年以内小计	151,109,171.80
1 至 2 年	162,668,208.02
2 至 3 年	288,057,469.99
3 年以上	
3 至 4 年	1,120,839,173.16
4 至 5 年	194,602,530.24
5 年以上	495,454,964.82
合计	2,412,731,518.03

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来	1,888,179,911.70	1,850,976,430.24
关联方往来	472,968,030.70	473,403,606.33
股权收购保证金	50,000,000.00	50,000,000.00
其他往来款项	1,555,575.63	1,626,502.66
备用金	28,000.00	
合计	2,412,731,518.03	2,376,006,539.23

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	50,650.27		378,864,498.21	378,915,148.48
2022年1月1日余额				

在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-49,450.27			-49,450.27
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,200.00		378,864,498.21	378,865,698.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	378,915,148.48	-49,450.27				378,865,698.21
合计	378,915,148.48	-49,450.27				378,865,698.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
珠海中珠红旗投资有限公司	合并范围内	745,371,783.00	6个月以内及1-5年	30.89	
珠海市春晓房地产投资有限公司	合并范围内	363,405,436.00	1至4年	15.06	

中珠（珠海）国际贸易有限公司	合并范围内	232,278,794.52	1至4年	9.63	
珠海市泽泓企业管理有限公司	合并范围内	200,000,000.00	3至4年	8.29	
珠海中珠集团股份有限公司	其他关联方 (资金占用)	472,968,030.70	3年以上	19.60	328,428,922.58
合计	/	2,014,024,044.22	/	83.47	328,428,922.58

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,332,057,399.63	1,497,646,274.88	1,834,411,124.75	3,332,057,399.63	1,497,646,274.88	1,834,411,124.75
对联营、合营企业投资						
合计	3,332,057,399.63	1,497,646,274.88	1,834,411,124.75	3,332,057,399.63	1,497,646,274.88	1,834,411,124.75

(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
湖北潜江制药股份有限公司	275,000,000.00			275,000,000.00		
珠海中珠红旗投资有限公司	195,757,399.63			195,757,399.63		
珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司	50,200,000.00			50,200,000.00		

西安恒泰本草科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
深圳市一体医疗科技有限公司	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00		1,412,346,274.88
横琴中珠融资租赁有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00		
珠海中珠益民医院投资管理有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
珠海中珠仁安健康管理有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
珠海市今朝科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00
成都中珠健联基因科技有限责任公司	5,100,000.00			5,100,000.00		5,100,000.00
广西玉林市桂南医院有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		61,200,000.00
合计	3,332,057,399.63			3,332,057,399.63		1,497,646,274.88

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

适用 不适用

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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	24,521.65	
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）	13,670,655.38	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	815,470.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-155,138.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,452,715.76	
少数股东权益影响额（税后）	3,625,072.60	
合计	7,277,719.98	

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	-0.7588	-0.0136	-0.0136
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.9619	-0.0173	-0.0173

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

董事长：叶继革

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 30 日

修订信息

□适用 √不适用