

证券代码：301060

证券简称：兰卫医学

公告编号：2023-047

## 上海兰卫医学检验所股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### (一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	431,965,957.19	-58.79%	1,269,876,218.40	-59.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	942,555.62	-99.46%	-880,075.42	-100.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,097,931.67	-101.18%	-14,174,028.26	-102.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	255,897,207.61	204.48%
基本每股收益（元/股）	0.0024	-99.45%	-0.0022	-100.15%
稀释每股收益（元/股）	0.0024	-99.45%	-0.0022	-100.15%
加权平均净资产收益率	0.05%	-8.75%	-0.04%	-33.58%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	3,081,733,747.47	3,746,874,320.81	-17.75%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,931,936,105.75	2,063,265,487.20	-6.37%	

### (二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,183,081.21	1,500,595.33	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,431,093.02	21,508,738.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	125,155.56	151,974.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-158,452.94	-5,158,155.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-257,386.09	
减：所得税影响额	326,097.53	2,489,910.05	
少数股东权益影响额（税后）	214,292.03	1,961,904.59	
合计	3,040,487.29	13,293,952.84	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
对联营企业和合营企业的投资收益	-2,192,628.54	该业务属于经常性业务；
个税手续费返还	526,202.22	该业务属于经常性业务；

## (三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 ☐不适用

## 1、资产负债表主要变动情况

单位：元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	增减比例	变动说明
交易性金融资产	100,000,000.00	-	100.00%	主要系报告期公司购买理财产品所致。
应收账款	1,350,130,372.21	2,223,442,635.66	-39.28%	主要系报告期收到医学诊断服务回款所致。
固定资产	442,365,002.14	160,948,219.68	174.85%	主要系报告期购入办公楼所致。
在建工程	16,737,201.71	-	100.00%	主要系报告期内新增实验室装修所致。
使用权资产	20,670,005.78	60,010,655.92	-65.56%	主要系公司购买办公楼导致租赁形成的使用权资产和租赁负债减少。
商誉	25,214,731.29	17,637,660.47	42.96%	主要系报告期收购北京明谛生物医药科技有限公司形成的商誉。
递延所得税资产	46,318,170.92	30,126,379.99	53.75%	主要系报告期内应收款坏账准备形成暂时性差异增加所致。
短期借款	212,221,761.76	149,429,499.57	42.02%	主要系报告期新增银行贷款所致。
应付票据	31,960,495.26	105,505,627.21	-69.71%	主要系报告期银行承兑票据到期所致。
应付账款	390,041,783.34	753,179,534.08	-48.21%	主要系报告期公司备货减少所致。
合同负债	6,970,618.80	28,733,447.14	-75.74%	主要系报告期合同负债已符合收入确认所致。
应付职工薪酬	33,176,319.66	219,916,704.45	-84.91%	主要系报告期已支付 2022 年年末工资及奖金所致。
应交税费	15,255,947.87	67,392,372.59	-77.36%	主要系报告期利润下降导致期末应交企业所得税金额下降。
其他流动负债	556,607.58	2,030,757.52	-72.59%	主要系报告期合同负债下降导致税额同比例下降。
长期借款	145,895,000.00	-	100.00%	主要系报告期公司取得长期银行贷款所致。
租赁负债	13,592,091.13	45,617,827.31	-70.20%	主要系公司购买办公楼导致租赁形成的使用权资产和租赁负债减少。

## 2、利润表主要变动情况

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月	增减比例	变动说明
营业收入	1,269,876,218.40	3,108,826,470.97	-59.15%	主要系报告期医学诊断服务业务量下降所致。
营业成本	958,846,932.08	1,748,303,570.91	-45.16%	主要系报告期收入下降导致相应的成本下降。
销售费用	69,817,487.13	136,540,678.26	-48.87%	主要系报告期收入规模下降导致人力成本、技术服务费用等下降。
管理费用	135,354,499.72	245,705,692.81	-44.91%	主主要系报告期收入规模下降导致人力成本、业务招待费及差旅费用等下降。
研发费用	32,701,057.63	48,323,302.30	-32.33%	主要系报告期研发项目投入减少所致。
财务费用	2,056,009.05	5,229,410.64	-60.68%	主要系报告期利息收入增加所致。
其他收益	22,034,940.81	5,169,067.93	326.28%	主要系报告期收到政府补助所致。
投资收益	-2,298,039.97	2,105,734.43	-209.13%	主要系报告期确认对联营企业的投资损失。
公允价值变动收益	-	1,664,161.13	-100.00%	主要系报告期无交易性金融资产变化。
信用减值损失	-74,976,930.81	-31,550,365.68	-137.64%	主要系报告期应收款项计提坏账准备所致。
资产减值损失	-8,263,201.80	-6,237,460.60	-32.48%	主要系报告期存货计提跌价准备所致。
资产处置收益	1,500,595.33	244,577.98	513.54%	主要系报告期处置固定资产所产生的利得。
营业外支出	5,358,935.61	12,773,968.28	-58.05%	主要系报告期对外捐赠所致。
所得税费用	9,881,038.36	147,159,253.16	-93.29%	主要系报告期利润减少导致当期企业所得税费用下降。

## 3、现金流量表主要变动情况

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月	增减比例	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	255,897,207.61	-244,928,430.49	204.48%	主要系报告期收到销售回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-455,614,862.11	223,651,695.06	-303.72%	主要系报告期购买办公楼及理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	90,018,876.26	1,013,171.26	8784.86%	主要系报告期公司取得银行贷款增加所致。

## 二、股东信息

## (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		30,704	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
上海兰卫投资有限公司	境内非国有法人	37.34%	149,554,017	149,554,017		
曾伟雄	境内自然人	13.42%	53,769,291	53,769,291		
海澜集团有限公司	境内非国有法人	5.81%	23,257,500	0		
上海慧堃投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.33%	13,350,000	13,350,000		
江阴克瑞特服饰有限公司	境内非国有法人	2.00%	8,010,300	0		
孙林洁	境内自然人	1.20%	4,805,680	4,054,260		
段大佑	境内自然人	1.14%	4,550,580	0		
竺春飞	境内自然人	1.12%	4,500,000	0		
国金证券股份有限公司	国有法人	0.73%	2,920,900	0		
李霞	境内自然人	0.64%	2,548,500	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类及数量		
				股份种类	数量	
海澜集团有限公司	23,257,500			人民币普通股	23,257,500	
江阴克瑞特服饰有限公司	8,010,300			人民币普通股	8,010,300	
段大佑	4,550,580			人民币普通股	4,550,580	
竺春飞	4,500,000			人民币普通股	4,500,000	
国金证券股份有限公司	2,920,900			人民币普通股	2,920,900	
李霞	2,548,500			人民币普通股	2,548,500	
瞿耀武	2,350,000			人民币普通股	2,350,000	
杨利帆	1,550,000			人民币普通股	1,550,000	
王惠菁	1,500,000			人民币普通股	1,500,000	
张雅婷	1,450,000			人民币普通股	1,450,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明			曾伟雄持有上海兰卫投资有限公司 87.50% 的股权。 曾伟雄持有上海慧堃投资管理中心（有限合伙）69.75% 的出资额。 上述其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。			
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）			无			

**(二) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表**□适用 不适用**(三) 限售股份变动情况**□适用 不适用**三、其他重要事项**适用 □不适用

1、公司于 2023 年 7 月 7 日召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十三次会议，会议审议通过了《关于购买上海兰卫达企业管理有限公司 100%股权暨申请银行授信用于购买物业资产的议案》，基于公司的发展现状及未来规划，公司拟购买上海兰卫达企业管理有限公司 100%股权，并通过该交易获得公司现租赁使用的上海扬子江国际企业广场 1# 楼的产权及 1#楼地下停车位的使用权。公司于 2023 年 7 月 10 日披露了《关于购买上海兰卫达企业管理有限公司 100%股权暨申请银行授信用于购买物业资产的公告》。

2、截至目前，上述公告涉及的交易后续协议已签订完成，公司于 2023 年 9 月 13 日披露了《关于全资子公司完成工商变更登记并换发营业执照的公告》，上海兰卫达企业管理有限公司已办理完成上述股权转让相关事宜的工商变更登记手续，取得了由上海市长宁区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

**四、季度财务报表****(一) 财务报表****1、合并资产负债表**

编制单位：上海兰卫医学检验所股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	555,933,149.05	665,812,821.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	21,513,439.78	25,979,804.34
应收账款	1,350,130,372.21	2,223,442,635.66
应收款项融资		
预付款项	20,154,949.97	15,649,662.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,877,436.17	11,830,667.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	346,774,103.33	401,517,704.65
合同资产		

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,108,140.73	44,355,102.28
流动资产合计	2,453,491,591.24	3,388,588,398.52
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,199,525.88	16,392,154.42
其他权益工具投资	347,107.00	347,107.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	442,365,002.14	160,948,219.68
在建工程	16,737,201.71	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,670,005.78	60,010,655.92
无形资产	10,425,134.49	13,064,624.24
开发支出		
商誉	25,214,731.29	17,637,660.47
长期待摊费用	39,612,493.75	49,600,291.57
递延所得税资产	46,318,170.92	30,126,379.99
其他非流动资产	12,352,783.27	10,158,829.00
非流动资产合计	628,242,156.23	358,285,922.29
资产总计	3,081,733,747.47	3,746,874,320.81
流动负债：		
短期借款	212,221,761.76	149,429,499.57
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	31,960,495.26	105,505,627.21
应付账款	390,041,783.34	753,179,534.08
预收款项		
合同负债	6,970,618.80	28,733,447.14
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	33,176,319.66	219,916,704.45
应交税费	15,255,947.87	67,392,372.59
其他应付款	56,107,682.54	70,818,467.48
其中：应付利息		
应付股利	5,880,000.00	5,880,000.00
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	21,396,713.09	16,814,655.56
其他流动负债	556,607.58	2,030,757.52
流动负债合计	767,687,929.90	1,413,821,065.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	145,895,000.00	
应付债券		

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,592,091.13	45,617,827.31
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,893,391.08	14,680,910.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	172,380,482.21	60,298,737.40
负债合计	940,068,412.11	1,474,119,803.00
所有者权益：		
股本	400,517,000.00	400,517,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	553,960,781.01	553,960,781.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	86,525,659.79	86,525,659.79
一般风险准备		
未分配利润	890,932,664.95	1,022,262,046.40
归属于母公司所有者权益合计	1,931,936,105.75	2,063,265,487.20
少数股东权益	209,729,229.61	209,489,030.61
所有者权益合计	2,141,665,335.36	2,272,754,517.81
负债和所有者权益总计	3,081,733,747.47	3,746,874,320.81

法定代表人：曾伟雄

主管会计工作负责人：王锡谷

会计机构负责人：何俊

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,269,876,218.40	3,108,826,470.97
其中：营业收入	1,269,876,218.40	3,108,826,470.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,202,201,574.29	2,187,490,828.03
其中：营业成本	958,846,932.08	1,748,303,570.91
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	3,425,588.68	3,388,173.11
销售费用	69,817,487.13	136,540,678.26
管理费用	135,354,499.72	245,705,692.81
研发费用	32,701,057.63	48,323,302.30
财务费用	2,056,009.05	5,229,410.64
其中：利息费用	6,236,207.62	5,558,928.73
利息收入	4,773,637.34	1,893,153.06
加：其他收益	22,034,940.81	5,169,067.93

项目	本期发生额	上期发生额
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,298,039.97	2,105,734.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,192,628.54	-503,510.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-459,565.32
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）		1,664,161.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-74,976,930.81	-31,550,365.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,263,201.80	-6,237,460.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,500,595.33	244,577.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,672,007.67	892,731,358.13
加：营业外收入	200,780.60	125,453.76
减：营业外支出	5,358,935.61	12,773,968.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	513,852.66	880,082,843.61
减：所得税费用	9,881,038.36	147,159,253.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,367,185.70	732,923,590.45
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,367,185.70	732,923,590.45
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-880,075.42	604,318,752.27
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-8,487,110.28	128,604,838.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-9,367,185.70	732,923,590.45
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-880,075.42	604,318,752.27
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-8,487,110.28	128,604,838.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0022	1.5088
（二）稀释每股收益	-0.0022	1.5088

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。  
 法定代表人：曾伟雄 主管会计工作负责人：王锡谷 会计机构负责人：何俊

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,140,443,447.35	1,596,803,553.71
客户存款和同业存放款项净增加额		



项目	本期发生额	上期发生额
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		
收到其他与经营活动有关的现金	33,605,972.28	21,140,256.95
经营活动现金流入小计	2,174,049,419.63	1,617,943,810.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,299,593,957.22	1,051,163,756.62
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	367,069,644.71	529,257,142.82
支付的各项税费	98,491,448.53	140,229,882.00
支付其他与经营活动有关的现金	152,997,161.56	142,221,459.71
经营活动现金流出小计	1,918,152,212.02	1,862,872,241.15
经营活动产生的现金流量净额	255,897,207.61	-244,928,430.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	47,330,000.00	701,148,832.89
取得投资收益收到的现金	180,272.58	9,514,521.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	217,612.00	1,974,589.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	47,727,884.58	712,637,944.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	352,240,633.80	185,022,853.91
投资支付的现金	140,000,000.00	303,963,395.46
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	11,102,112.89	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	503,342,746.69	488,986,249.37
投资活动产生的现金流量净额	-455,614,862.11	223,651,695.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,475,000.00	3,785,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,475,000.00	3,785,000.00
取得借款收到的现金	359,070,000.00	150,730,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	510,000.00	3,840,000.00
筹资活动现金流入小计	367,055,000.00	158,355,000.00
偿还债务支付的现金	128,900,000.00	17,999,237.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	134,587,649.34	123,786,290.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,200,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	13,548,474.40	15,556,300.27
筹资活动现金流出小计	277,036,123.74	157,341,828.74
筹资活动产生的现金流量净额	90,018,876.26	1,013,171.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-145,923.53	-455,311.05

项目	本期发生额	上期发生额
五、现金及现金等价物净增加额	-109,844,701.77	-20,718,875.22
加：期初现金及现金等价物余额	665,624,000.82	351,475,353.11
六、期末现金及现金等价物余额	555,779,299.05	330,756,477.89

## （二）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## （三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

上海兰卫医学检验所股份有限公司

董事会

2023 年 10 月 26 日