



万怡医学

NEEQ: 836148

上海万怡医学科技股份有限公司

HEALIFE GROUP CO., LTD

年度报告

—2020—

公司年度大事记

- 线上医学知识内容平台“医会宝”APP持续更新17个版本，下载量、活跃用户数、人均学习时长等数据均快速增长，截止报告期期末，约200万医生注册使用，月活跃用户数超50万。
- 1000多家医学协会、学会、医院、企业与医会宝签订年度用户协议，通过医会宝会议管理软件和医会宝直播软件服务，享受便捷的学术内容在线交流成果。
- 医会宝APP成为医生个人品牌、医生课程品牌的一站式软件及实施平台。医会宝APP受医生欢迎指数不断提高，越来越多的全国各地各大医院不同科室的医学专家通过医会宝平台发布直播课程内容，促进医学交流。截止2020年12月31日，已有数千名专家在医会宝APP发布医生课程直播和视频，医会宝成为医学知识付费知名平台，在线购买知识付费类产品的医生用户数达数十万名。
- 数字医学方面，实现了基于人工智能技术的视频内容生产及内容分发功能，万怡医学着力于数字化推广的闭环式运营，为数字化推广提供内容和用户精准匹配的线上线下融合解决方案。
- 作为医学创新领域平台的构建者，万怡医学是多个自有品牌会议的主办方。2020年公司策划主办的多场医疗创新峰会，行业涉及：生物医药、精准医疗、肿瘤免疫治疗等研发科技创新领域，其中包括6月19-20日在杭州举办的“第二届中国生物医药创新合作大会”、7月3-4日在广州举办的“2020第二届肿瘤免疫治疗领袖峰会”、11月26-28日在上海举办的“第五届精准医疗（中国）峰会”、12月3-4日在上海举办的“第三届中国生物医药创新合作大会”。全年共计320名嘉宾到场演讲，超30000名科、教、研、医等专业技术人员通过线上线下模式参与会议，进一步促进了行业交流及创新发展，创建生物医药研发和精准诊断治疗的行业平台。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重大事件	22
第六节	股份变动、融资和利润分配.....	25
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	29
第八节	行业信息	33
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	34
第十节	财务会计报告	41
第十一节	备查文件目录.....	99

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人鞠悦、主管会计工作负责人鞠悦及会计机构负责人（会计主管人员）康姗妮保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

客户和供应商为公司宝贵的资源，若披露公司重要客户名称、重要供应商名称，可能会导致公司流失重要客户及供应商，从而对公司的经营业绩造成不良影响，出于保护商业秘密，重要客户、供应商信息避免流失，在报告中未披露重要客户和供应商名称。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争加剧风险	市场的竞争导致原有客户的保留和开拓新客户的风险。各类医学服务平台的多元竞争对公司持续提高市场份额和盈利能力构成障碍和影响，可能导致公司财务状况和经营业绩下滑。
公司治理风险	尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但由于股份公司成立时间较短，管理层对公司治理机制的理解和全面执行将有个过程，且公司股权高度集中，公司存在治理不规范的风险。

本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化
-----------------	---------------

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、万怡医学	指	上海万怡医学科技股份有限公司
上海鞠柚	指	上海鞠柚管理咨询合伙企业(有限合伙)
知医科技	指	知医(上海)网络科技有限公司
珠海中卫	指	珠海中卫易健股权投资基金(有限合伙)
共青城凯石	指	共青城凯石微耘投资中心(有限合伙)
苏州建伟	指	苏州建伟创业投资有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会、董事会、监事会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人以及董事会秘书
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行有效的《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	公司现行有效的《上海万怡医学科技股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
律师	指	北京炜衡(上海)律师事务所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本次挂牌、公开转让	指	公司股票在全国股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
报告期	指	2020 年度

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海万怡医学科技股份有限公司
英文名称及缩写	HEALIFE GROUP CO.,LTD
	HEALIFE GROUP
证券简称	万怡医学
证券代码	836148
法定代表人	鞠悦

二、 联系方式

董事会秘书姓名	李姗姗
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	上海市徐汇区肇嘉浜路 333 号 605 室
电话	021-64150355
传真	021-64150358
电子邮箱	Sandyli@healife.com
公司网址	www.healife.com
办公地址	上海市徐汇区肇嘉浜路 333 号 605 室
邮政编码	200032
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 10 月 12 日
挂牌时间	2016 年 3 月 21 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-互联网和相关服务（I64）-互联网信息服务（I642）-互联网信息服务（I6420）
主要产品与服务项目	会议管理工具软件服务及实施，直播软件服务及实施，医生课程，数字化推广，自有品牌医学创新产业峰会
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	30,446,080
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	鞠悦 王宏柏
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（鞠悦 王宏柏），一致行动人为（鞠悦 王宏

	柏)
--	----

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000667770409J	否
注册地址	上海市徐汇区龙华街道龙腾大道 2879号3楼3210室	否
注册资本	30,446,080	是
公司 2019 年年度权益分派以资本公积向全体股东每 10 股转增 18 股。股本由 10,873,600 增加为 30,446,080		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券	
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	兴业证券	
会计师事务所	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王连永	许益闻
	4 年	4 年
会计师事务所办公地址	上海市徐汇区中山西路 2368 号华鼎大厦 10 楼 A 座	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	122,247,796.34	138,826,819.44	-11.94%
毛利率%	35.27%	30.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,889,015.1	10,438,919.19	42.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11752367.94	9,071,067.69	29.56%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	25.49%	21.61%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	20.12%	18.78%	-
基本每股收益	0.49	0.34	44.12%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	99,237,177.66	74,881,139.47	32.53%
负债总计	36,471,371.68	22,937,514.17	59.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,765,805.98	51,943,625.3	20.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.06	4.78	-56.90%
资产负债率%（母公司）	36.54%	30.10%	-
资产负债率%（合并）	36.75%	30.63%	-
流动比率	2.70	3.2	-
利息保障倍数	0	0	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	23,068,613.14	11,648,302.37	98.04%
应收账款周转率	3.57	4.39	-
存货周转率	0	0	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	32.53%	14.73%	-
营业收入增长率%	-11.94%	10.33%	-
净利润增长率%	42.63%	17.18%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,446,080	10,873,600	180%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

□适用 √不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
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）	1,128,495.65
委托他人投资或管理资产的损益	738,091.84
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	2,314,335
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-305.81
非经常性损益合计	4,180,616.68
所得税影响数	1,043,969.52
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,136,647.16

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-				

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年期初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

2019 年度合并财务报表受影响的报表项目和金额如下：

项目	资产负债表		
	原列报报表期末金额	新收入准则调整影响	新列报报表期初金额
预收款项	1,801,975.35	-1,801,975.35	
合同负债		1,700,300.65	1,700,300.65
其他流动负债		101,674.70	101,674.70

2019 年度母公司财务报表受影响的报表项目和金额如下：

项目	资产负债表		
	原列报报表期末金额	新收入准则调整影响	新列报报表期初金额
预收款项	1,790,186.80	-1,790,186.80	
合同负债		1,688,855.46	1,688,855.46
其他流动负债		101,331.34	101,331.34

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

万怡医学旨在为临床医生、医疗机构、行业协会、药械公司提供医学内容交流服务，目标是构建智能化学术内容交流的互联网医生平台，使命是推动医疗服务的可持续发展。

公司主营业务：

1. 为协会和医院提供的服务：

医学会议管理工具软件及实施。医会宝平台已经成为主流医学会议发布平台，主办方可以通过医会宝 SAAS 工具轻松发布医学会议，实现会议宣传、注册缴费、学分发放、嘉宾管理、日程管理、论文管理、财务管理、技术管理、精准招募、招商管理、展览管理等功能。

医学直播软件服务及实施。医会宝已经成为主流医学直播平台，医会宝运营技术团队为用户提供专业的服务，包括在线会议直播，课程直播，线下会议直播，手术转播直播，视频剪辑等。医会宝平台为用户长期存储直播视频资料。

2. 为医生提供的服务：

医会宝平台提供大咖医生方便的直播录课软件工具，平台合作的三甲医院副主任级别以上的大咖直播讲师已有数千名，与平台内容运营团队，共建符合医生需求的专业学术直播课程。医会宝平台提供海量直播和视频类型的结构化医学学术内容，方便医生利用碎片化的时间学习数万小时的视频课程。平台的学术内容包括疾病诊疗最新进展、临床技能演示、手术演示、指南解读、文献解读、药品知识课程等。

3. 为企业提供的服务：

万怡医学为企业学术内容精准匹配的数字化推广解决方案，协助企业定制合规的数字化学术推广方案，在基层医生的诊疗服务提升等诸多方面提供线上线下融合的平台服务。

4. 为医药创新和研发领域提供的服务：

自主医疗品牌会议。公司运营多年的精准医疗、生物医药、肿瘤免疫治疗等领域品牌会议获得市场的广泛认同，成为行业内影响力的医疗峰会和交流平台。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	√是 □否

主营业务是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

具体变化情况说明：

报告期内受全球新冠疫情蔓延的影响，线下会议均延期或取消，给公司的会议管理工具软件及实施业务造成巨大压力。在严峻的大环境下，公司大力开展医会宝直播软件服务、大咖课程内容服务、数字化推广业务和自主品牌会议业务，公司线上业务增长迅猛，整体毛利率有所提高。报告期内，公司净利润约 1488.90 万元，较上期增长了 42.63%。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司除上海总部外，已有北京、郑州、天津、济南、武汉、广州等运营中心，为万怡医学在全国范围拓展业务奠定了基础。

在稳固现有业务的基础上，公司不断开拓新市场、新客户、探索新的业务模式，加大医会宝线上平台的研发支持力度，由于公司前期积极的宣传推广以及客户之间的联动效应，“万怡医学”在医学内容领域的品牌效应正在扩大。

医会宝平台的会议管理工具软件、直播软件、大咖课程、医疗创新领域自有品牌会议等业务呈现增长势头，报告期内，公司医会宝平台的线上业务增长良好。

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内受全球新冠疫情的影响，原订单中的使用医会宝会议管理工具的大型线下会议，均延期或取消，给公司的会议管理工具软件及实施业务造成巨大压力。在此环境的变动下，公司调整了业务经营结构的线上线下比重，增强线上服务团队，大力开展医会宝直播软件服务、大咖课程内容服务、数字化推广业务和自主品牌会议业务，公司线上业务增长迅猛，整体毛利率有所提高。报告期内，公司净利润约 1488.90 万元，较上期增长了 42.63%。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司除上海总部外，已有北京、郑州、天津、济南、武汉、广州等运营中心，为万怡医学在全国范围拓展业务奠定了基础。

在稳固现有业务的基础上，公司不断开拓新市场、新客户、探索新的业务模式，加大医会宝线上

平台的研发支持力度，由于公司前期积极的宣传推广以及客户之间的联动效应，“万怡医学”在医学内容领域的品牌效应正在扩大。

医会宝平台的会议管理工具软件、直播软件、大咖课程、数字化推广及医疗创新领域自有品牌会议等业务呈现增长势头，报告期内，公司基于医会宝平台的线上业务增长良好，技术服务收入占比大幅提高。

公司报告期内的净利润相较于去年同期增长了 42.63%，主要原因是公司线上业务创造了新的盈利增长点。

（二） 行业情况

一、行业规模及现状

疫情导致医学服务市场对线上直播软件服务和数字化医学内容服务的需求激增，给线上会议、医学直播、医生课程内容服务、数字化推广服务的业务发展提供了机会。

医生对最新的医学诊疗信息的需求，以及临床决策支持的课程内容需求，增长迅猛。

制药和医疗设备企业在数字化平台合作方选择时，更倾向于与提供专业学术内容的医生平台合作。

疫情催生了市场对生物研发和精准诊疗领域的关注度和投资力度加大，使得在这些领域的品牌会议的注册人数和付费意愿获得提升。

二、行业发展前景和趋势

1、 线上会议模式逐渐成为常态

在 2020 背景下，医学全行业用户逐渐习惯更高效更安全的线上会议。专业、便捷、好用的医学会议线上平台强化了服务能力，在医学垂直领域正在积累其异于大型广泛行业的在线会议工具的竞争力。

2、 医生对数字化的内容信息服务需求剧增带动医学知识付费的发展

医生通过数字化的医疗内容信息服务，获得精准临床决策支持，其市场增长率，预期将于 2025 年达到人民币 30 亿元，年复合增长率约 90%。

3、 制药企业的数字化推广需求扩大

为提升推广效能，企业对数字化内容处理服务和线上线下融合的数字化解决方案需求逐步扩大。

4、 品牌影响力推动生物制药和创新诊疗行业发展

以精准医疗、生物医药为标识的品牌效应已经在行业中成为新的亮点，各领域更注重品牌的塑造

及市场的宣传推广，优质的会议内容必将脱颖而出，行业人员也将更加重视内容本身的价值，通过行业横向对比，不断促进行业创新。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	32,525,138.32	32.78%	26,300,661.47	35.12%	23.67%
应收票据					
应收账款	32,460,877.04	32.71%	29,739,990.50	39.72%	9.15%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,297,670.22	1.31%	826,267.52	1.10%	57.05%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					
应付账款	28,997,986.26	29.22%	15,340,574.00	20.49%	89.03%
预收款项					
合同负债	1,400,519.55	1.41%	1,801,975.35	2.41%	-17.63%
应付职工薪酬	2,757,334.23	2.78%	1,719,072.03	2.30%	60.40%
应交税费	2,282,043.16	2.30%	3,634,882.97	4.87%	-37.22%
交易性金融资产	30,583,926.38	30.82%	16,057,399.92	21.44%	90.47%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：较上年增加了 23.67%，主要原因是报告期内，受疫情影响公司加大了应收账款催款力度，业务转型为线上会议技术服务，毛利率相应提高，经营性现金净流入较上年增加。

应收账款：较上年增加了 9.15%，主要原因是受疫情影响，业务在最后一个季度集中爆发，结算款未能在报告期内收回。

固定资产：较上年增加了 57.05%，主要原因是报告期内公司采购了大量线上业务所需的电脑、服务器等各类设备。

应付账款：较上年增加了 89.03%，主要原因是受疫情影响，业务在最后一个季度集中开展，供应商款项未能在报告期内结清。

应付职工薪酬：较上年增加了 60.40%，主要原因是报告期内人员招募力度较上年加大，员工人数增加。

应交税费：较上年减少了 37.22%，主要原因是受疫情影响，营业收入较上年减少。

交易性金融资产：较上年增加了 90.47%，主要原因是报告期内以前年度应收账款收回力度较大，业务毛率提高，现金流入增加，公司增加了购买理财产品的力度。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	122,247,796.34	-	138,826,819.44	-	-11.94%
营业成本	79,126,733.72	64.73%	96,331,424.70	69.39%	-17.86%
毛利率	35.27%	-	30.61%	-	-
销售费用	12,341,025.12	10.10%	12,064,982.34	8.69%	2.29%
管理费用	7,019,937.48	5.74%	8,414,637.98	6.06%	-16.57%
研发费用	9,775,830.32	8.00%	10,835,783.66	7.81%	-9.78%
财务费用	25,285.14	0.02%	-10,046.32	-0.01%	-351.69%
信用减值损失	-720,360.42	-0.59%	-1,164,927.78	-0.84%	-38.16%
资产减值损失	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
其他收益	1,379,908.62	1.13%	711,388.54	0.51%	93.97%
投资收益	738,091.84	0.60%	1,319,172.66	0.95%	-44.05%
公允价值变动收益	2,314,335	1.89%	55,669.91	0.04%	4,057.25%
资产处置收益	0	0.00%	-17,133.67	0.01%	-100.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	17,112,721.85	14.00%	11,425,849.48	8.23%	49.77%
营业外收入	800	0.00%	0	0.00%	100%
营业外支出	1,105.81	0.00%	10,000	0.01%	-88.94%
净利润	14,889,015.1	12.18%	10,438,919.19	7.52%	42.63%

项目重大变动原因：

营业收入：报告期内因受新冠疫情影响导致公司收入有所减少；

营业成本：报告期较上期降低 17.86%，报告期内公司主营业务为信息技术服务，相较于线下成本大大减少，毛利率较上年有所提高。

管理费用：报告期内，受疫情影响，国家出台社保优惠减免政策，同时公司加大控费力度，致公司管理费用降低。

财务费用：财务费用较上年增加系美元账户汇兑损失所致。

信用减值损失：报告期较上期减少 38.16%，主要原因是本期应收账款回收及时，按账龄分析法计提的坏账准备金额较去年同期减少。

其他收益：报告期较上期增加 93.97%，系报告期内收到企业发展专项资金比上期增加所致。

投资收益：报告期较上期减少 44.05%，报告期购买的理财产品收益较上期减少。

公允价值变动收益：报告期较上期增加 4057.25%，系报告期内购买的理财产品未赎回所产生的浮盈所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	122,247,796.34	138,826,819.44	-11.94%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	79,126,733.72	96,331,424.70	-17.86%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
信息技术服务	122,247,796.34	79,126,733.72	35.27%	-11.94%	-17.86%	15.23%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2020 年收入构成发生变化，公司依托医会宝平台大力发展在线医学会议及直播，2020 年收入构成转型为会议技术服务。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 A	10,111,896.10	8.27%	否
2	客户 B	5,645,094.88	4.62%	否
3	客户 C	3,015,032.27	2.47%	否
4	客户 D	2,679,660.78	2.19%	否
5	客户 E	2,428,060.32	1.99%	否
合计		23,879,744.35	19.54%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 A	1,232,153.00	1.56%	否
2	供应商 B	1,173,030.01	1.48%	否
3	供应商 C	956,547.92	1.21%	否
4	供应商 D	882,371.00	1.12%	否
5	供应商 E	867,257.00	1.10%	否
合计		5,111,358.93	6.47%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	23068613.14	11,648,302.37	98.04%
投资活动产生的现金流量净额	-12529268.44	2,828,619.65	-542.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,262,451.2	-4,023,232.00	5.95%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：和上年相比，经营活动的产生的现金流量净额增长了 98.04%，主要原因在于本年度应收账款回款情况良好，且报告期内收到上年度应收账款回款，本年度业务集中在第四季度开展较多，供应商款项由于账期问题在当年尚未结清，导致采购支付现金减少。

投资活动产生的现金流量净额：和上年相比下降了 542.95%，主要原因是报告期内购买的理财产品本金未全部赎回，增加了固定资产的投入。

筹资活动产生的现金流量净额：和上年相比增加了 5.95%，主要原因在于本年度股利分红较上年度增加 24 万元。

(四) 投资状况分析**1、 主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
知医（上海）网络科技有限公司	控股子公司	信息技术咨询、信息技术服务	3,602,889.07	3,086,894.51	5,987,419.14	1531980.21

主要控股参股公司情况说明

2013年11月18日，知医（上海）网络科技有限公司（原名：上海万怡会展有限公司），经上海市徐汇区市场监督管理局依法登记设立，上海万怡会展有限公司设立时注册资本100万元，全部为货币出资。主营业务：计算机网络科技，计算机信息科技领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，会展会务服务，企业形象策划，设计、制作各类广告，电脑图文设计、制作，商务信息咨询（除经纪）。报告期内无处置子公司的情况。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

无

(五) 研发情况**研发支出情况：**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	9,775,830.32	10,835,783.66
研发支出占营业收入的比例	8.00%	7.81%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	1

本科以下	41	54
研发人员总计	44	55
研发人员占员工总量的比例	30.14%	31.07%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	0	0
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况：

公司的研发项目主要围绕医会宝软件平台各大功能模块开展，报告期内公司开展研发项目 6 个，其中已完成的研发项目 4 个，分别是医会宝平台 PC 版、医会宝劳务费管理平台、医会宝会议配对平台、会议数据库管理平台，在研项目 2 项。报告期内万怡医学投入研发的人员为 55 人，获得软件著作权 4 项。截止本报告期末，公司共计获得软件著作权 22 项。

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：**1、事项描述**

万怡医学公司主营业务为会议管理工具软件服务及实施。2020 年度实现主营业务收入 12224.78 万元。收入作为公司重要的业绩指标，存在重大错报的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

- (1) 了解及评价与收入确认相关的内控控制设计，测试其关键内部控制运行的有效性；
- (2) 对收入和成本执行分析性程序，包括月度波动分析、与上期同期比较分析，毛利率波动分析；
- (3) 抽取大额项目销售合同，检查销售合同、项目预算单等关键条款，评价收入确认原则的合理性；
- (4) 检查销售合同结算单等确认收入的依据资料，结合项目服务的信息、销售收款的银行回单及期后回款进行检查；
- (5) 通过查询主要客户的工商信息，询问公司相关业务人员，识别公司与客户是否存在关联方关系；
- (6) 对主要客户的交易金额及应收账款余额执行函证程序；

(7) 对主要客户的交易金额复核，核实交易背景、交易价格、合同履行等情况；

(8) 对收入执行截止性测试，评价收入是否被记录在恰当的会计期间。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年期初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

2019 年度合并财务报表受影响的报表项目和金额如下：

项目	资产负债表		
	原列报报表期末金额	新收入准则调整影响	新列报报表期初金额
预收款项	1,801,975.35	-1,801,975.35	
合同负债		1,700,300.65	1,700,300.65
其他流动负债		101,674.70	101,674.70

2019 年度母公司财务报表受影响的报表项目和金额如下：

项目	资产负债表		
	原列报报表期末金额	新收入准则调整影响	新列报报表期初金额
预收款项	1,790,186.80	-1,790,186.80	
合同负债		1,688,855.46	1,688,855.46
其他流动负债		101,331.34	101,331.34

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

公司业务模式线上线下融合，在疫情中表现了良好的业务应变能力。客户业务比重分布比较分散，不存在业务过于集中导致的大客户重度依赖的影响。业务地域分布遍布北京、郑州、武汉、天津、济南、广州等全国各地。经过多年的有效经营和快速发展，公司已经建立了自身的销售渠道以及客户资源，针对下游供应商议价能力不断提升，保持了稳定的收入增长。公司拥有良好的持续经营能力，不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争加剧风险

市场的竞争导致原有客户的保留和开拓新客户的风险。

应对措施：定期进行市场调研和分析，及时掌握市场最新状况和发展趋势，对客户的需求进行及时跟踪；不断拓宽营销渠道，提高市场占有率；创建公司自主品牌会议，提升公司的竞争优势。

2、公司治理风险

尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但管理层对公司治理机制的理解和全面执行将有个过程，且公司股权高度集中，公司存在治理不规范的风险。

应对措施：公司已制定了规范公司治理及强化其制衡运作的管理制度，强化全体股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定组织及实施“三会”程序，规范公司治理行为。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项、以及报告期内发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
委托理财	2020年3月30日	2020年3月30日	银行等机构	理财产品	现金	2800万元	否	否
委托理财	2020年8月14日	2020年8月14日	银行等机构	理财产品	现金	5000万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2020年3月30日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。公司在不超过人民币2,800万元的额度内使用闲置资金购买理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。并于2020年4月20日召开2019年度股东大会，审议并通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。

2020年8月12日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。公司在不超过人民币5000万元的额度内使用闲置资金购买理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。并于2020年8月31日召开2020年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。

报告期内，公司购买理财产品在该额度范围内，截至2020年12月31日，理财产品余3058.40万元。公司确保在不影响日常经营所需资金的情况下，运用自有闲置资金进行适当的理财产品投资，可以充分发挥公司自有闲置资金作用并提高资金使用效率，进一步提高公司的整体收益，符合公司全体股东的利益。

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

1、公司第一届董事会第十二次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过了股权激励方案，此次股权激励由上海翰袖管理咨询合伙企业（有限合伙）（作为激励平台）普通合伙人转让激励平台的份额给公司激励对象，从而达到间接持有公司股份的目的。激励对象为公司实施本方案时在公司任职的董事、高级管理人员及其他骨干员工，共计12人。此次方案授予股票期权共计9.55万股，期权等待期为36个月，激励对象自授予日起满36个月可开始行权。激励对象需完成公司的绩效考核要

求，未达标的激励对象不得行权。

2、公司第二届董事会第三次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过了股权激励方案，此次股权激励由上海鞠柚管理咨询合伙企业（有限合伙）（作为激励平台）普通合伙人转让激励平台的份额给公司激励对象，从而达到间接持有公司股份的目的。激励对象为公司实施本方案时在公司任职的董事、高级管理人员及其他骨干员工，共计 8 人。此次方案授予股票期权共计 5.15 万股，期权等待期为 36 个月，激励对象自授予日起满 36 个月可开始行权。激励对象需完成公司的绩效考核要求，未达标的激励对象不得行权。

报告期内，上述股权激励计划尚在等待期内，尚未行权。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 28 日		挂牌	同业承诺	避免同业竞争或利益冲突的承诺函	正在履行中
董监高	2015 年 10 月 28 日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争或利益冲突的承诺函	正在履行中

承诺事项详细情况：

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员已于 2015 年 10 月 28 日出具《避免同业竞争或利益冲突的承诺函》，承诺如下：

本人/企业及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。公司股东、董事、监事、管理层在报告期间均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	5,754,850	52.92%	10,358,310	16,113,160	52.92%
	其中：控股股东、实际控制人	1,706,250	15.69%	2,810,610	4,516,860	14.84%
	董事、监事、高管	0	0.00%	340	340	0.0011%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,118,750	47.08%	9,214,170	14,332,920	47.08%
	其中：控股股东、实际控制人	5,118,750	47.08%	9,213,750	14,332,500	47.07%
	董事、监事、高管	0	0.00%	420	420	0.0014%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,873,600	-	19,572,480	30,446,080	-
普通股股东人数		64				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司 2019 年年度权益分派方案：以公司现有总股本 10,873,600.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 18.000000 股分红前本公司总股本为 10,873,600 股，分红后总股本增至 30,446,080 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股 份数量
1	鞠悦	5,400,000	9,720,000	15,120,000	49.66%	11,340,000	3,780,000	0	0
2	上海鞠柚 管理咨 询合 伙企 业 (有 限合 伙)	1,800,000	3,240,000	5,040,000	16.55%	0	5,040,000	0	0
3	珠海中 卫健 股 权 投 资 基 金 (有 限合 伙)	1,498,600	2,693,359	4,191,959	13.77%	0	4,191,959	0	0
4	王宏柏	1,425,000	2,304,360	3,729,360	12.25%	2,992,500	736,860	0	0
5	苏州建 伟创 业投 资有 限公 司	375,000	660,335	1,035,335	3.40%	0	1,035,335	0	0
6	共青城 凯石 傲耘 投 资 中 心 (有 限合 伙)	375,000	655,400	1,030,400	3.38%	0	1,030,400	0	0
7	四川丹 朱尔 股 权 投 资 基 金 管 理 有 限 公 司	0	28,369	28,369	0.09%	0	28,369	0	0
8	张阳	0	28,000	28,000	0.09%	0	28,000	0	0
9	倪萍	0	24,800	24,800	0.08%	0	24,800	0	0
10	封金花	0	24,640	24,640	0.08%	0	24,640	0	0
	合计	10,873,600	19,379,263	30,252,863	99.35%	14,332,500	15,920,363	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

鞠悦和王宏柏为上海鞠袖的合伙人之一，鞠悦和王宏柏签署一致行动协议，为一致行动人。除此之外，无其他关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况**是否合并披露：**

是 否

公司的控股股东和实际控制人均为鞠悦和王宏柏。

鞠悦女士，中国国籍，无境外永久居留权，1977年3月出生，大学本科学历。2000年毕业于上海第二医科大学；2000年7月至2001年5月，就职于上海儿童医学中心；2001年6月至2007年8月，就职于美国默沙东制药有限公司；2007年10月成立了上海万怡商务咨询有限公司，2007年10月至2015年10月就职于有限公司，任执行董事兼经理；2013年10月至今就职于万怡国际会展（香港）有限公司担任董事；2013年11月至今就职于上海万怡会展有限公司任执行董事兼总经理；2015年7月至今就职于上海鞠袖管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人；2015年10月至今任股份公司董事长兼总经理；2019年5月起任上海交通大学医学院校友理事会理事。

王宏柏先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976年3月出生，本科学历。1999年毕业于上海第二医科大学临床医学系；1999年7月至2001年5月在瑞金医院担任外科医师；2001年6月至2009年9月就职于3M中国有限公司总办事处，历任经理、人力资源发展、人力资源部培训总监等职；2009年10月至2015年10月就职于上海万怡商务咨询有限公司，历任市场总监、副总经理；2013年11月至今就职于上海万怡会展有限公司任监事；2015年10月至今任股份公司董事、副总经理。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况**（一） 报告期内普通股股票发行情况**

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途 情况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
1	2017年 7月6日	25,012,560.00	462.87	否			

募集资金使用详细情况：

万怡医学于2017年7月份正式完成首轮定项增发，共计人民币25,012,560.00元，截至2019年12月31日，募集资金25,012,560.00元已经使用完毕，其中1,000万元用于互联网事业部建设，500万元用于全国运营中心建设，1,001.256万元用于补充公司流动资金。此外，募集资金专户自使用以来，共发生银行理财收益、账户存款利息收入扣除手续费净额为84,361.7元，截至2020年6月30日，募集资金已用完。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

□适用 √不适用

九、 权益分派情况**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2020年4月28日			18

2020年9月14日	1.4		
合计	1.4		18

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	2.3		

十、特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
鞠悦	董事长兼总经理	女	1977年3月	2018年10月12日	2021年10月11日
王宏柏	董事兼副总经理	男	1976年3月	2018年10月12日	2021年10月11日
康姗妮	董事兼财务负责人	女	1974年1月	2018年10月12日	2021年10月11日
姚衍学	董事	男	1985年2月	2018年10月12日	2021年10月11日
梅江龙	董事	男	1988年6月	2018年10月12日	2021年10月11日
李姗姗	董事会秘书	女	1991年10月	2020年3月20日	2021年10月11日
孙冉	监事会主席	男	1989年11月	2018年10月12日	2021年10月11日
夏根	监事	男	1991年8月	2018年10月12日	2021年10月11日
石悦	监事	女	1993年12月	2018年10月12日	2021年10月11日

董事会人数：	5
监事会人数：	3
高级管理人员人数：	4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

鞠悦和王宏柏为公司的控股股东和实际控制人，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，与控股股东、实际控制人也无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
鞠悦	董事长兼总经理	5,400,000	9,720,000	15,120,000	49.66%	0	0
王宏柏	董事兼副总经理	1,425,000	2,304,360	3,729,360	12.25%	0	0
梅江龙	董事	0	760	760	0.0025%	0	0
合计	-	6,825,000	-	18,850,120	61.9125%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王宏柏	董事兼副总经理兼董事会秘书	离任	董事兼副总经理	仍在公司正常担任董事兼副总经理，因个人原因辞职董秘岗位。
李姗姗	无	新任	董事会秘书	公司原董事会秘书王宏柏先生因工作变动原因，已于2020年3月29日向公司董事会提交辞职申请辞去董事会秘书一职。

				经公司慎重考虑，选举李姗姗女士为公司新的董事会秘书。
--	--	--	--	----------------------------

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

李姗姗，女，出生于 1991 年 10 月 1 日，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2015 年 7 月至今，任上海万怡医科科技股份有限公司高级财务主任。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
高级管理人员	3	1	0	4
销售人员	16	10	8	18
项目人员	66	16	8	74
技术、设计人员	44	24	6	62
市场人员	6	6	5	7
行政管理人员	6	5	4	7
财务人员	5	1	1	5
员工总计	146	63	32	177

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	1
本科	103	95
专科	39	81
专科以下	0	0
员工总计	146	177

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

员工薪酬政策：

公司员工薪酬政策的原则是：内部具有公平性、外部具有竞争力，合理提高奖金提成的比例，激励员工积极达成工作业绩。对于关键岗位，采用与市场相比有竞争力的薪酬策略，确保关键人才的稳定和持续发展。对于普通岗位，采用与市场相比跟随的薪酬策略，确保普通人才稳定和人力成本控制，

提高人效。

培训计划：

公司重视人才发展，把人力资源作为第一要素，根据公司战略目标，不断提升员工素质和能力，打造学习型组织。公司建立了员工培养体系，从 NEO、General、Tech skill、Leadership 四方面入手，对不同岗位的员工均有必修课和选修课要求。新员工入职集中培训三天，考试合格后进入工作岗位试用，配备入职导师对新员工进行培养指导，入职一个月内要求学完本岗位必修课程并通过考试。

在岗员工每年业务淡季安排集中学习培训，不断提高专业知识和操作技能水平。新晋管理者每半年安排一次集中学习，从基层管理到中层管理的必备知识，内部讲师和引入外部讲师集中培训。中高层管理者选拔关键人才外派学习培训。

需公司承担费用的离退休职工人数情况：

没有需公司承担费用的离退休职工

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

一、行业规模及现状

疫情导致医学服务市场对线上直播软件服务和数字化医学内容服务的需求激增，给线上会议、医学直播、医生课程内容服务、数字化推广服务的业务发展提供了机会。

医生对最新的医学诊疗信息的需求，以及临床决策支持的课程内容需求，增长迅猛。

制药和医疗设备企业在数字化平台合作方选择时，更倾向于与提供专业学术内容的医生平台合作。

疫情催生了市场对生物研发和精准诊疗领域的关注度和投资力度加大，使得在这些领域的品牌会议的注册人数和付费意愿获得提升。

二、行业发展前景和趋势

1、线上会议模式逐渐成为常态

在 2020 背景下，医学全行业用户逐渐习惯更高效更安全的线上会议。专业、便捷、好用的医学会议线上平台强化了服务能力，在医学垂直领域正在积累其异于大型广泛行业的在线会议工具的竞争力。

2、医生对数字化的内容信息服务需求剧增带动医学知识付费的发展

医生通过数字化的医疗内容信息服务，获得精准临床决策支持，其市场增长率，预期将于 2025 年，达到人民币 30 亿元，年复合增长率约 90%。

3、制药企业的数字化推广需求扩大

为提升推广效能，企业对数字化内容处理服务和线上线下融合的数字化解决方案需求逐步扩大。

4、品牌影响力推动生物制药和创新诊疗行业发展

以精准医疗、生物医药为标识的品牌效应已经在行业中成为新的亮点，各领域更注重品牌的塑造及市场的宣传推广，优质的会议内容必将脱颖而出，行业人员也将更加重视内容本身的价值，通过行业横向对比,不断促进行业创新。

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司已根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规、规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已建立以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》等一系列管理制度。报告期内，公司股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》及《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东的情况。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已经建立了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构，并在《公司章程》及《股东大会议事规则》明确保护公司股东合法行使股东权益。报告期内，公司的治理机制完善，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

为进一步完善公司的治理结构，促进公司规范运作，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律法规的相关规定，公司拟修订《公司章程》。详见2020年3月30日在全国中小企业股份转让系统发布的《关于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2020-008）。

因公司进行权益分派导致股本发生变动，具体详见2020年6月12日在全国中小企业股份转让系统发布的《关于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2020-025）

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>2020年3月30日，公司依法召开第二届董事会第五次会议。审议通过《上海万怡会展管理股份有限公司2019年度报告》、《2019年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《2019年度董事会工作报告》、《2019年度总经理工作报告》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2019年年度权益分派预案》、《关于续聘2020年度审计机构的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于拟修订<公司章程>的议案》、《关于拟修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于拟修订<董事会议事规则>的议案》、《关于拟修订<监事会议事规则>的议案》、《关于拟修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于拟修订的议案》、《关于拟修订<关联交易管理制度>的议案》、《关于拟制订<承诺管理制度>的议案》、《关于拟修订<信息披露管理制度>的议案》、《关于拟制订<利润分配管理制度>的议案》、《关于选举董事会秘书的议案》、《关于提议召开2019年年度股东大会的议案》。</p> <p>2020年6月11日，公司依法召开第二届董事会第六次会议。审议通过《关于拟修订公司章程的议案》、《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更名</p>

		<p>称等事宜的议案》、《关于上海万怡会展管理股份有限公司变更证券简称的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2020 年 8 月 12 日，公司依法召开第二届董事会第七次会议。审议通过《上海万怡医学科技股份有限公司 2020 年半年度报告》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于 2020 年半年度权益分派预案的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2020 年 11 月 16 日，公司依法召开第二届董事会第八次会议。审议通过《关于拟修订<理财产品管理制度>的议案》、《关于提议召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>2020 年 3 月 30 日，公司依法召开第二届监事会第四次会议。审议通过《2019 年年度报告及其摘要》、《2019 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年年度权益分派预案》、《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》、《关于拟修订<监事会议事规则>的议案》。</p> <p>2020 年 8 月 12 日，公司依法召开第二届监事会第五次会议。审议通过《上海万怡医学科技股份有限公司 2020 年半年度报告》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于 2020 年半年度权益分派预案的议案》。</p>
股东大会	4	<p>2020 年 4 月 20 日，公司依法召开 2019 年年度股东大会。审议通过《2019 年年度报告及其摘要》、《2019 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《关于 2019 年度权益</p>

		<p>分派的预案》、《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于拟修订<公司章程>的议案》、《关于拟修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于拟修订<董事会议事规则>的议案》、《关于拟修订<监事会议事规则>的议案》、《关于拟修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于拟修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于拟修订<关联交易管理制度>的议案》、《关于拟制定<承诺管理制度>的议案》、《关于拟修订<公司信息披露管理制度>的议案》、《关于拟制定<利润分配管理制度>的议案》。</p> <p>2020 年 6 月 29 日，公司依法召开 2020 年第一次临时股东大会。审议通过《关于拟修订公司章程的议案》、《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更名称等事宜的议案》、《关于上海万怡会展管理股份有限公司变更证券简称的议案》。</p> <p>2020 年 8 月 31 日，公司依法召开 2020 年第二次临时股东大会。审议通过《关于 2020 年半年度权益分派预案的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。</p> <p>2020 年 12 月 1 日，公司依法召开 2020 年第三次临时股东大会。审议通过《关于拟修订<理财产品管理制度>的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理结构，修订完善公司治理制度。股东大会、董事会及监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律以及中国证监会有关法律法规的要求，履行各自职责，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将及时有效地听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司实际需要不断改进公司治理水平。

(四) 投资者关系管理情况

公司不断完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、质询权及参与权。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序，股东参与资格及董事会的授权原则做出明确规定，在制度设计方面确保中小股东享有平等权利；《公司章程》明确规定纠纷解决机制，并对公司关联交易的程序及内容作出了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度。公司建立投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，切实做到保护和完善股东尤其是中小股东的权利。报告期内，公司以《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等相关文件为指导，构建多层次、多渠道的投资者关系管理和沟通体系，合理、妥善地与各类型投资者交流经营环境、财务状况、发展前景等信息；同时，做好信息披露管理工作，及时编制公司各项定期报告和临时报告，确保信息披露内容真实、准确和完整。公司十分注重和强调保护投资者的合法权益，尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，以确保形成公司与投资者之间良好的沟通渠道和合作关系。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事严格按照公司《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。自公司职工大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会会议，依法行使表决权，列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。监事会对本年度的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司建立了健全的组织机构，拥有独立完整的业务体系，能够独立对外开展业务，不依赖于控股股东、实际控制人和其他任何关联方。公司具有独立的主营业务和面向市场自主经营的能力。

2、资产独立

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的资产和人员全部进入公司。公司对其所有资产具有合法的控制支配权。截至本报告出具日，公司不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况，不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。公司资产权属清晰、完整。

3、人员独立

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系。公司的董事、监事及其他高级管理人员的任免均符合《公司法》和《公司章程》的相关规定，程序合法有效；公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。

4、财务独立

公司拥有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司独立在银行开户、核算，并无与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司独立纳税。

5、机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，且已聘请总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人控制的其他企业间没有机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制体系

报告期内，公司严格按照规范的流程建立了财务内控体系，结合公司业务流程和公司管理架构，充分利用公司日常办公管理系统（CRM）系统和公司项目流程标准化操作管理系统（CSOP），把控相关财务内控环节，优化财务流程，保证公司正常开展会计工作。

2、财务会计核算体系

报告期内，公司严格按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，从公司自身情况出发，制定相关的制度和流程，并按照要求进行会计核算，保证公司正常开展会计工作。

3、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司的财务管理体系。

4、财务风险控制体系

报告期内，公司在有效分析政策风险、经营风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司的内部控制制度及会计核算体系、财务管理体系、风险控制体系未发现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了进一步提高上海万怡医学科技股份有限公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等法律、法规、规范性文件及《上海万怡会展管理股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等制度规定，并结合公司的实际情况，制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	苏公 W[2021]A931 号	
审计机构名称	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	上海市徐汇区中山西路 2368 号华鼎大厦 10 楼 A 座	
审计报告日期	2021 年 4 月 29 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王连永 4 年	许益闻 4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	17 万元	

上海万怡医学科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的上海万怡医学科技股份有限公司（以下简称万怡医学公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万怡医学公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万怡医学公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

万怡医学公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括万怡医学公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估万怡医学公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算万怡医学公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万怡医学公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对万怡医学公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万怡医学公司不能持续经营。

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

(6) 就万怡医学公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王连永

中国·无锡

中国注册会计师：许益闻

2021年4月29日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、(一)	32,525,138.32	26,300,661.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)	30,583,926.38	16,057,399.92
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、(三)	32,460,877.04	29,739,990.5
应收款项融资			
预付款项	五、(四)	100,836.4	340,718.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(五)	1,069,415.65	755,811.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
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	五、(六)	282,987.83	129,182.82
流动资产合计		97,023,181.62	73,323,765.48
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	1,297,670.22	826,267.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(八)	916,325.82	731,106.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,213,996.04	1,557,373.99
资产总计		99,237,177.66	74,881,139.47
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(九)	28,997,986.26	15,340,574
预收款项	五、(十)		
合同负债	五、(十一)	1,400,519.55	1,801,975.35
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	五、(十二)	2,757,334.23	1,719,072.03
应交税费	五、(十三)	2,282,043.16	3,634,882.97
其他应付款	五、(十四)	356,956.07	441,009.82
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(十五)	84,031.18	
流动负债合计		35,878,870.45	22,937,514.17
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			
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	五、(六)	592,501.23	
其他非流动负债			
非流动负债合计		592,501.23	
负债合计		36,471,371.68	22,937,514.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十六)	30,446,080	10,873,600
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十七)	5,067,006.29	24,443,869.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十八)	4,320,458.51	2,984,845.27
一般风险准备			
未分配利润	五、(十九)	22,932,261.18	13,641,310.52
归属于母公司所有者权益合计		62,765,805.98	51,943,625.3
少数股东权益			
所有者权益合计		62,765,805.98	51,943,625.3
负债和所有者权益总计		99,237,177.66	74,881,139.47

法定代表人：鞠悦

主管会计工作负责人：鞠悦

会计机构负责人：康姗妮

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		29,958,225.67	25,362,385.54
交易性金融资产		30,583,926.38	16,057,399.92
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(一)	31,970,206.79	29,482,635.5
应收款项融资			
预付款项		100,836.4	340,718.99
其他应收款	十二、(二)	1,068,465.65	755,811.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
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		282,987.83	129,182.82
流动资产合计		93,964,648.72	72,128,134.55
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	十二、(三)	3,696,999.93	3,696,999.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,295,681.29	824,278.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		915,032.08	728,280.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,907,713.30	5,249,558.94
资产总计		99,872,362.02	77,377,693.49
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		28,875,740.26	15,340,574
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,442,449.87	1,610,088.63
应交税费		2,212,295.23	3,610,123.31
其他应付款		889,815.8	941,009.82
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,400,519.55	1,790,186.8
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		84,031.18	
流动负债合计		35,904,851.89	23,291,982.56

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		592,501.23	
其他非流动负债			
非流动负债合计		592,501.23	
负债合计		36,497,353.12	23,291,982.56
所有者权益：			
股本		30,446,080	10,873,600
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,764,006.22	27,140,869.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,320,458.51	2,984,845.27
一般风险准备			
未分配利润		20,844,464.17	13,086,396.22
所有者权益合计		63,375,008.90	54,085,710.93
负债和所有者权益合计		99,872,362.02	77,377,693.49

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		122,247,796.34	138,826,819.44
其中：营业收入	五、(二十)	122,247,796.34	138,826,819.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		108,847,049.53	128,305,139.62
其中：营业成本	五、(二十)	79,126,733.72	96,331,424.7
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	五、(二十一)	558,237.75	668,357.26
销售费用	五、(二十二)	12,341,025.12	12,064,982.34
管理费用	五、(二十三)	7,019,937.48	8,414,637.98
研发费用	五、(二十四)	9,775,830.32	10,835,783.66
财务费用	五、(二十五)	25,285.14	-10,046.32
其中：利息费用			
利息收入		44,240.88	18,753.72
加：其他收益	五、(二十六)	1,379,908.62	711,388.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十七)	738,091.84	1,319,172.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(二十八)	2,314,335	55,669.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	-720,360.42	-1,164,927.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)		-17,133.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,112,721.85	11,425,849.48
加：营业外收入	五、(三十一)	800	
减：营业外支出	五、(三十二)	1,105.81	10,000
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,112,416.04	11,415,849.48
减：所得税费用	五、(三十三)	2,223,400.94	976,930.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,889,015.10	10,438,919.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,889,015.10	10,438,919.19
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		14,889,015.1	10,438,919.19
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于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			
（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			
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		14,889,015.10	10,438,919.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		14,889,015.10	10,438,919.19
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.49	0.34
（二）稀释每股收益（元/股）		0.49	0.34

法定代表人：鞠悦

主管会计工作负责人：鞠悦

会计机构负责人：康姗妮

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十二、(四)	116,260,377.20	137,478,483.51
减：营业成本	十二、(四)	77,284,972.50	96,184,907.94
税金及附加		554,090.85	666,779.96
销售费用		10,072,634.16	10,470,837.55
管理费用		6,701,529.25	8,316,969.42
研发费用		9,775,830.32	10,835,783.66
财务费用		28,525.43	-11,483.04
其中：利息费用			
利息收入		38,164.93	17,586.44
加：其他收益		1,372,603.1	697,938.88
投资收益（损失以“-”号填列）		738,091.84	1,298,054.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,314,335	55,669.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-751,006.67	-1,150,682.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-11,632.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,516,817.96	11,904,036.63
加：营业外收入		800	
减：营业外支出		1,105.81	10,000
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,516,512.15	11,894,036.63
减：所得税费用		2,160,379.76	977,642.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,356,132.39	10,916,394.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,356,132.39	10,916,394.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		13,356,132.39	10,916,394.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		125,321,829.04	145,786,770.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			249,614.03
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	1,182,652.8	593,858.29
经营活动现金流入小计		126,504,481.84	146,630,242.61
购买商品、接受劳务支付的现金		67,743,253.63	95,582,553.45
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,794,676.00	23,729,642.66
支付的各项税费		8,023,783.8	8,238,494.06
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	8,874,155.27	7,431,250.07
经营活动现金流出小计		103,435,868.7	134,981,940.24
经营活动产生的现金流量净额		23,068,613.14	11,648,302.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,287,808.54	41,298,269.99
取得投资收益收到的现金		738,091.84	1,319,172.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		37,025,900.38	42,617,442.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,055,168.82	488,823
投资支付的现金		48,500,000	39,300,000
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		49,555,168.82	39,788,823
投资活动产生的现金流量净额		-12,529,268.44	2,828,619.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
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		4,262,451.2	4,023,232
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			
筹资活动现金流出小计		4,262,451.2	4,023,232
筹资活动产生的现金流量净额		-4,262,451.2	-4,023,232
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-52,416.65	43,253.83
五、现金及现金等价物净增加额		6,224,476.85	10,496,943.85
加：期初现金及现金等价物余额		26,300,661.47	15,803,717.62
六、期末现金及现金等价物余额		32,525,138.32	26,300,661.47

法定代表人：鞠悦

主管会计工作负责人：鞠悦

会计机构负责人：康姗妮

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		119,530,472.85	144,652,696.05
收到的税费返还			249,614.03
收到其他与经营活动有关的现金		1,160,155.06	469,917.43
经营活动现金流入小计		120,690,627.91	145,372,227.51
购买商品、接受劳务支付的现金		66,023,738.41	95,435,756.69
支付给职工以及为职工支付的现金		16,536,278.62	22,169,582.96
支付的各项税费		7,942,095.70	8,236,136.73
支付其他与经营活动有关的现金		8,748,538.76	7,915,240.86
经营活动现金流出小计		99,250,651.49	133,756,717.24
经营活动产生的现金流量净额		21,439,976.42	11,615,510.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,287,808.54	40,498,269.99
取得投资收益收到的现金		738,091.84	1,298,054.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		37,025,900.38	41,796,324.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,055,168.82	488,823
投资支付的现金		48,500,000	38,500,000
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		49,555,168.82	38,988,823
投资活动产生的现金流量净额		-12,529,268.44	2,807,501.84
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			
发行债券收到的现金			
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		4,262,451.2	4,023,232
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,262,451.2	4,023,232
筹资活动产生的现金流量净额		-4,262,451.2	-4,023,232
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-52,416.65	43,253.83
五、现金及现金等价物净增加额		4,595,840.13	10,443,033.94
加：期初现金及现金等价物余额		25,362,385.54	14,919,351.6
六、期末现金及现金等价物余额		29,958,225.67	25,362,385.54

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	10,873,600				24,443,869.51					2,984,845.27		13,641,310.52		51,943,625.3
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	10,873,600				24,443,869.51					2,984,845.27		13,641,310.52		51,943,625.3
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,572,480				- 19,376,863.22					1,335,613.24		9,290,950.66		10,822,180.68
（一）综合收益总额												14,889,015.10		14,889,015.10
（二）所有者投入和减少资本					195,616.78									195,616.78
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					195,616.78									195,616.78
4. 其他														
（三）利润分配										1,335,613.24		-5,598,064.44		-4,262,451.2

1.提取盈余公积								1,335,613.24		-		
2.提取一般风险准备										1,335,613.24		
3.对所有者（或股东）的分配										-4,262,451.2		-4,262,451.2
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	19,572,480											
1.资本公积转增资本（或股本）	19,572,480											
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、本年期末余额	30,446,080							5,067,006.29		4,320,458.51	22,932,261.18	62,765,805.98

项目	2019年											少数 股东	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	10,873,600				24,235,901.27				1,893,205.86		8,317,262.74		45,319,969.87
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	10,873,600				24,235,901.27				1,893,205.86		8,317,262.74		45,319,969.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					207,968.24				1,091,639.41		5,324,047.78		6,623,655.43
（一）综合收益总额											10,438,919.19		10,438,919.19
（二）所有者投入和减少资本					207,968.24								207,968.24
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					207,968.24								207,968.24
4.其他													
（三）利润分配									1,091,639.41		-5,114,871.41		-4,023,232
1.提取盈余公积									1,091,639.41		-1,091,639.41		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-4,023,232		-4,023,232
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、本年期末余额	10,873,600				24,443,869.51			2,984,845.27		13,641,310.52		51,943,625.3

法定代表人：鞠悦

主管会计工作负责人：鞠悦

会计机构负责人：康姗妮

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,873,600				27,140,869.44				2,984,845.27		13,086,396.22	54,085,710.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	10,873,600			27,140,869.44			2,984,845.27		13,086,396.22	54,085,710.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,572,480			- 19,376,863.22			1,335,613.24		7,758,067.95	9,289,297.97
（一）综合收益总额									13,356,132.39	13,356,132.39
（二）所有者投入和减少资本				195,616.78						195,616.78
1.股东投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额				195,616.78						195,616.78
4.其他										
（三）利润分配							1,335,613.24		-5,598,064.44	-4,262,451.20
1.提取盈余公积							1,335,613.24		-1,335,613.24	
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配									-4,262,451.2	-4,262,451.2
4.其他										
（四）所有者权益内部结转	19,572,480			-19,572,480						
1.资本公积转增资本（或股本）	19,572,480			-19,572,480						
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、本年期末余额	30,446,080				7,764,006.22				4,320,458.51		20,844,464.17	63,375,008.9

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,873,600				26,932,901.2				1,893,205.86		7,284,873.54	46,984,580.6
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,873,600				26,932,901.2				1,893,205.86		7,284,873.54	46,984,580.6
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					207,968.24				1,091,639.41		5,801,522.68	7,101,130.33
（一）综合收益总额											10,916,394.09	10,916,394.09
（二）所有者投入和减少资本					207,968.24							207,968.24
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												

3.股份支付计入所有者权益的金额				207,968.24							207,968.24
4.其他											
（三）利润分配								1,091,639.41	-5,114,871.41		-4,023,232
1.提取盈余公积								1,091,639.41	-1,091,639.41		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配									-4,023,232		-4,023,232
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、本期末余额	10,873,600			27,140,869.44				2,984,845.27	13,086,396.22		54,085,710.93

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海万怡医学科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2015 年 10 月 26 日由上海万怡商务咨询有限公司整体改制设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为 91310000667770409J。2016 年 3 月在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股总数 30,446,080 股，股本为 30,446,080.00 元，注册地址：上海市徐汇区龙腾大道 2879 号 3 楼 3210 室。

本公司主要经营活动为：一般项目：在医学科技、网络科技、软件科技、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，互联网信息服务，互联网销售（除销售需要许可的商品），第一类医疗器械销售，第二类医疗器械销售，医疗服务，医学研究和试验发展，医院管理，远程健康管理服务，会务会展服务，商务信息咨询，旅游信息咨询（不得从事旅行社业务），企业管理咨询，健康咨询服务（不含诊疗服务），市场营销策划，文化艺术交流策划（以上范围均除经纪），组织文化艺术交流活动，礼仪服务，办公设备租赁，数字文化创意内容应用服务，互联网数据服务，专业设计服务，科技指导，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），社会经济咨询服务，企业形象策划，票务代理服务，旅客票务代理，建筑智能化工程施工，建筑智能化系统设计，广告设计代理，广告制作。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：医疗器械互联网信息服务；药品互联网信息服务；医疗服务；各类工程建设活动；广播电视节目制作经营；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。实际控制人鞠悦、王宏柏。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 29 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
知医（上海）网络科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规

则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法，详见本附注“三、（十）应收款项坏账准备”、存货的计价方法，详见本附注“三、（十一）存货”、固定资产折旧，详见本附注“三、（十四）固定资产”、收入的确认时点，详见本附注“三、（十九）收入”等。

（一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入

当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

根据公司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。

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。
金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

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。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,

按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金

融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(十) 应收款项坏账准备

1、应收账款

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。计提方法如下：

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收账款原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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：

确定组合的依据	
账龄组合	除关联方组合及单项计提预期信用损失的应收账款之外，其余应收账款按账龄划分组合
其他组合	按关联方划分组合
按组合计提预期信用损失的计提方法（账龄分析法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	单独进行信用损失测试

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3年以上	100

组合中，采用其他方法计提预期信用损失的：

组合名称	方法说明
关联方组合	单独进行信用损失测试，如有客观证据表明发生了信用减值的，确认预期信用损失，计提预期信用损失。如经测试未发现信用减值，不计提预期信用损失。

2、其他应收款项

除应收账款以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，参照本“附注三、（九）金融工具、（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法”处理。

（十一）存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中为尚未开展的会展项目已支付的会展成本等。主要包括会展成本。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个项目计提存货跌价准备。

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

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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“（九）6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十四）固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
家具设备	5	5	19.00

（十五）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应

予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十六）长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十七）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十八）职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十九） 收入

1、 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- A、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。
- B、客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。
- C、本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- A、本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- B、本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- C、本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- D、本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- E、客户已接受该商品。
- F、其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3、收入确认的具体方法

本公司在客户取得服务或者商品的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。本公司提供会议管理工具软件服务及实施，根据实际已完成的服务在相应时间段内确认收入。本公司按照实际已完成的服务确认收入时，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司合同成本包括合同履行成本和合同取得成本。本公司为提供劳务而发生的成本，确认为合同履行成本，并在确认收入时，按照实际已完成的劳务结转计入主营业务成本。本公司将为获取劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本公司按照相关合同项下与确认劳务收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

(二十) 政府补助

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。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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、 确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关

条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

（二十二）租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金

额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年期初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

2019 年度合并财务报表受影响的报表项目和金额如下：

项目	资产负债表		
	原列报报表期末金额	新收入准则调整影响	新列报报表期初金额
预收款项	1,801,975.35	-1,801,975.35	
合同负债		1,700,300.65	1,700,300.65
其他流动负债		101,674.70	101,674.70

2019 年度母公司财务报表受影响的报表项目和金额如下：

项目	资产负债表		
	原列报报表期末金额	新收入准则调整影响	新列报报表期初金额
预收款项	1,790,186.80	-1,790,186.80	
合同负债		1,688,855.46	1,688,855.46
其他流动负债		101,331.34	101,331.34

2、 重要会计估计变更

本报告期公司会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、3%

税 种	计税依据	税率
城市维护建设税	按应缴流转税额计缴	7%
教育费附加	按应缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%

(二) 税收优惠

1、本公司的全资子公司知医（上海）网络科技有限公司符合小型微利企业标准，适用 20%的企业所得税税率。根据国家税务总局公告 2019 年第 2 号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；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。

五、合并财务报表项目注释

以下项目无特殊说明，期末指 2020 年 12 月 31 日，期初指 2020 年 1 月 1 日，本期指 2020 年度，上期指 2019 年度，金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	79,644.86	94,671.89
银行存款	32,445,493.46	26,205,989.58
其他货币资金		
合 计	32,525,138.32	26,300,661.47
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 交易性金融资产

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	30,583,926.38	16,057,399.92
其中：理财产品	30,583,926.38	16,057,399.92
合 计	30,583,926.38	16,057,399.92

(三) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上期期末余额
1 年以内	32,662,892.28	29,105,648.29
1 至 2 年	1,637,410.00	2,821,714.36
2 至 3 年	1,359,228.81	521,749.00

3年以上	431,064.00	
合计	36,090,595.09	32,449,111.65

2、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,105,714.00	5.83	1,385,714.00	65.81	720,000.00
按组合计提坏账准备:	33,984,881.09	94.17	2,244,004.05	6.60	31,740,877.04
1、账龄分析法	33,984,881.09	94.17	2,244,004.05	6.60	31,740,877.04
2、其他方法					
合计	36,090,595.09	100.00	3,629,718.05	10.06	32,460,877.04

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,105,714.00	6.49	965,714.00	45.86	1,140,000.00
按组合计提坏账准备:	30,343,397.65	93.51	1,743,407.15	5.75	28,599,990.50
1、账龄分析法	30,343,397.65	93.51	1,743,407.15	5.75	28,599,990.50
2、其他方法					
合计	32,449,111.65	100.00	2,709,121.15	8.35	29,739,990.50

期末单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国心胸血管麻醉学会	2,105,714.00	1,385,714.00	65.81%	债权存在异议
合计	2,105,714.00	1,385,714.00		

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	32,662,892.28	1,633,144.61	5.00%
1至2年	437,410.00	43,741.00	10.00%
2至3年	453,514.81	136,054.44	30.00%
3年以上	431,064.00	431,064.00	100.00%
合计	33,984,881.09	2,244,004.05	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 924,596.90 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

4、本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海交通大学医学院附属仁济医院	货款	4,000.00	已无法收回	否
合计		4,000.00		

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 13,418,268.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 963,639.79 元。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	100,836.40	100.00	340,718.99	100.00
合计	100,836.40	100.00	340,718.99	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 81,836.40 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 81.17%。

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,069,415.65	755,811.78
合计	1,069,415.65	755,811.78

1、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	602,467.68	409,864.29
1至2年	107,500.00	177,680.00
2至3年	158,680.00	295,041.00
3年以上	257,053.00	133,748.00
合计	1,125,700.68	1,016,333.29

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初余额
备用金		143,061.29
押金保证金	1,125,338.00	872,272.00
代收代付款	362.68	1,000.00
合计	1,125,700.68	1,016,333.29

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月合计 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)	
期初余额	260,521.51			260,521.51
期初余额在本期变动				
—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				
本期转回	204,236.48			204,236.48
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	56,285.03			56,285.03

(4) 坏账准备的变动情况

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	
其他应收款坏账准备-第一阶段	260,521.51		204,236.48			56,285.03
合 计	260,521.51		204,236.48			56,285.03

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 872,818.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 77.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 43,640.90 元。

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待认证进项税	282,987.83	129,182.82
合 计	282,987.83	129,182.82

(七) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	1,297,670.22	826,267.52
固定资产清理		
合 计	1,297,670.22	826,267.52

1、固定资产**(1) 固定资产情况**

项 目	运输设备	通用设备	家具设备	合计
1. 账面原值				
(1) 期初余额	901,411.05	1,096,594.31	2,380.00	2,000,385.36

项 目	运输设备	通用设备	家具设备	合计
(2) 本期增加金额	274,247.79	660,259.33		934,507.12
—购置	274,247.79	660,259.33		934,507.12
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	1,175,658.84	1,756,853.64	2,380.00	2,934,892.48
2. 累计折旧				
(1) 期初余额	654,949.62	516,907.24	2,260.98	1,174,117.84
(2) 本期增加金额	147,477.52	315,626.90		463,104.42
—计提	147,477.52	315,626.90		463,104.42
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	802,427.14	832,534.14	2,260.98	1,637,222.26
3. 减值准备				
(1) 期初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	373,231.70	924,319.50	119.02	1,297,670.22
(2) 期初账面价值	246,461.43	579,687.07	119.02	826,267.52

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

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	3,686,003.08	916,325.82	2,969,642.66	731,106.47
合 计	3,686,003.08	916,325.82	2,969,642.66	731,106.47

2、未经抵销的递延所得税负债

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
交易性金融资产公允价值变动	2,370,004.91	592,501.23		
合 计	2,370,004.91	592,501.23		

(九) 应付账款

1、应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	28,469,788.47	14,599,800.57
1 年以上	528,197.79	740,773.43
合 计	28,997,986.26	15,340,574.00

2、期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十) 预收款项

1、预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额	上期期末余额
1 年以内			1,301,975.35
1 年以上			500,000.00
合 计			1,801,975.35

2、期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十一) 合同负债

1、合同负债列示

项 目	期末余额	期初余额	上期期末余额
预收货款 1 年以内	1,400,519.55	1,228,602.54	
预收货款 1 年以上		471,698.11	
合 计	1,400,519.55	1,700,300.65	

2、期末无账龄超过一年的重要合同负债。

(十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,719,072.03	19,413,842.00	18,375,579.80	2,757,334.23
离职后福利-设定提存计划		419,096.20	419,096.20	
合 计	1,719,072.03	19,832,938.20	18,794,676.00	2,757,334.23

2、短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,719,072.03	16,851,816.93	15,813,554.73	2,757,334.23
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		1,372,260.78	1,372,260.78	
其中：医疗保险费		1,309,723.98	1,309,723.98	
工伤保险费		6,630.61	6,630.61	
生育保险费		55,906.19	55,906.19	
(4) 住房公积金		1,189,764.29	1,189,764.29	
(5) 工会经费和职工教育经费				

合 计	1,719,072.03	19,413,842.00	18,375,579.80	2,757,334.23
-----	--------------	---------------	---------------	--------------

3、设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		405,167.46	405,167.46	
失业保险费		13,928.74	13,928.74	
合 计		419,096.20	419,096.20	

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	584,707.40	2,196,631.76
企业所得税	1,581,970.86	1,171,272.12
个人所得税	26,466.52	359.61
城市维护建设税	40,663.34	152,946.82
印花税	19,189.80	4,397.47
教育费附加(含地方)	29,045.24	109,275.19
合 计	2,282,043.16	3,634,882.97

(十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利		
应付利息		
其他应付款	356,956.07	441,009.82
合 计	356,956.07	441,009.82

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收代付款		66,603.20
押金保证金	10,000.00	207,577.50
费用款项	346,956.07	166,829.12
合 计	356,956.07	441,009.82

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十五) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额	上期期末余额
合同负债中的销项税	84,031.18	101,674.70	
合 计	84,031.18	101,674.70	

(十六) 股本

项目	期初余额	本期变动增(+)-减(-)		期末余额
		股权变动	公积金转股	
股份总额	10,873,600.00		19,572,480.00	30,446,080.00
合 计	10,873,600.00		19,572,480.00	30,446,080.00

(十七) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	24,170,914.71		19,572,480.00	4,598,434.71
其他资本公积	272,954.80	195,616.78		468,571.58
合 计	24,443,869.51	195,616.78	19,572,480.00	5,067,006.29

(十八) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,984,845.27	1,335,613.24		4,320,458.51
合 计	2,984,845.27	1,335,613.24		4,320,458.51

(十九) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	13,641,310.52	8,317,262.74
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	13,641,310.52	8,317,262.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,889,015.10	10,438,919.19
减：提取法定盈余公积	1,335,613.24	1,091,639.41
应付普通股股利	4,262,451.20	4,023,232.00
期末未分配利润	22,932,261.18	13,641,310.52

(二十) 营业收入和营业成本

1、营业收入及营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,247,796.34	79,126,733.72	138,826,819.44	96,331,424.70
其他业务				
合 计	122,247,796.34	79,126,733.72	138,826,819.44	96,331,424.70

2、按收入类型分析如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
服务	122,247,796.34	79,126,733.72	138,826,819.44	96,331,424.70
合 计	122,247,796.34	79,126,733.72	138,826,819.44	96,331,424.70

3、营业收入分解如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
按时段内确认				
其中：服务	122,247,796.34	79,126,733.72	138,826,819.44	96,331,424.70
合 计	122,247,796.34	79,126,733.72	138,826,819.44	96,331,424.70

(二十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	296,797.08	368,713.37

教育费附加(含地方)	211,970.44	255,207.12
车船税	720.00	720.00
印花税	48,750.23	43,716.77
合 计	558,237.75	668,357.26

(二十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	10,427,146.15	10,037,164.13
办公费	316,805.81	321,610.94
交通差旅费	201,717.16	359,166.51
招待费	319,960.22	271,424.27
房屋租赁及物业管理费	712,872.15	725,177.59
服务费	145,029.32	124,153.67
通讯费	13,602.44	50,677.17
印刷制作	43,686.74	527.74
设备租赁		14,930.92
其他	160,205.13	160,149.40
合 计	12,341,025.12	12,064,982.34

(二十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	438,833.96	488,780.13
薪酬福利	2,553,223.66	4,020,521.48
交通差旅费	136,187.21	203,600.40
房屋租赁及物业管理费	1,555,513.31	1,907,785.83
折旧费	332,401.34	415,885.34
中介费用	420,889.22	497,740.12
通讯费	100,894.91	77,587.29
招待费	162,887.73	257,976.97
股份支付	195,616.78	207,968.24
年会费	339,564.55	60,175.70
信息服务费	215,339.15	25,159.70
装修费	312,331.23	73,255.19
其他	256,254.43	178,201.59
合 计	7,019,937.48	8,414,637.98

(二十四) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	6,852,568.39	9,315,271.31
材料及费用	2,805,714.77	1,423,676.79
折旧	117,547.16	96,835.56
合 计	9,775,830.32	10,835,783.66

(二十五) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	44,240.88	18,753.72

汇兑损益	52,360.05	-43,253.83
手续费	17,165.97	51,961.23
合计	25,285.14	-10,046.32

(二十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
税收返还	49,133.65	58,909.99
企业发展专项资金	1,070,000.00	350,000.00
稳岗补贴	9,362.00	43,421.00
进项税加计抵减金额	251,412.97	259,057.55
合计	1,379,908.62	711,388.54

(二十七) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	738,091.84	1,319,172.66
合计	738,091.84	1,319,172.66

(二十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,314,335.00	55,669.91
合计	2,314,335.00	55,669.91

(二十九) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-720,360.42	-1,164,927.78
合计	-720,360.42	-1,164,927.78

(三十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		-17,133.67
合计		-17,133.67

(三十一) 营业外收入

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	本期	上期	本期	上期
其他	800.00		800.00	
合计	800.00		800.00	

(三十二) 营业外支出

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	本期	上期	本期	上期
公益性捐赠支出		10,000.00		10,000.00

罚款滞纳金支出	1,105.81		1,105.81	
合计	1,105.81	10,000.00	1,105.81	10,000.00

(三十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,816,119.06	1,265,313.24
递延所得税费用	407,281.88	-288,382.95
合计	2,223,400.94	976,930.29

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	17,112,416.04
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,278,104.01
子公司适用不同税率的影响	-319,180.78
调整以前期间所得税的影响	3,853.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	96,779.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,931.61
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	5,744.43
税法规定的额外可扣除费用-科技型中小企业加计扣除影响	-1,832,968.18
所得税费用	2,223,400.94

(三十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	9,116.27	122,773.58
专项补贴、补助款	1,128,495.65	452,330.99
利息收入	44,240.88	18,753.72
营业外收入	800.00	
合计	1,182,652.80	593,858.29

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	202,537.41	221,321.51
费用支出	8,670,512.05	7,199,928.56
营业外支出	1,105.81	10,000.00
合计	8,874,155.27	7,431,250.07

(三十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,889,015.10	10,438,919.19

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	720,360.42	1,164,927.78
固定资产等折旧	463,104.42	512,720.90
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		17,133.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,314,335.00	-55,669.91
财务费用（收益以“-”号填列）	52,416.65	-43,253.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-738,091.84	-1,319,172.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-185,219.35	-288,382.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	592,501.23	
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,668,773.25	-2,034,664.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,062,017.98	3,047,776.86
其他	195,616.78	207,968.24
经营活动产生的现金流量净额	23,068,613.14	11,648,302.37
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	32,525,138.32	26,300,661.47
减：现金的期初余额	26,300,661.47	15,803,717.62
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	6,224,476.85	10,496,943.85

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	32,525,138.32	26,300,661.47
其中：库存现金	79,644.86	94,671.89
可随时用于支付的银行存款	32,445,493.46	26,205,989.58
可随时用于支付的其他货币资金		
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	32,525,138.32	26,300,661.47
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		

(三十六) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	104,772.77	6.5249	683,631.85
其中：美元	104,772.77	6.5249	683,631.85

六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变动。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
知医（上海）网络科技有限公司	上海	上海	服务业	100.00		投资设立

八、 与金融工具相关的风险

本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、 信用风险

信用风险主要产生于银行存款和应收账款。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款，本公司主要与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户财务状况、信用记录及其他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，并对应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、 流动风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值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。

第二层次输入值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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 理财产品		30,583,926.38		30,583,926.38
持续以公允价值计量的资产总额		30,583,926.38		30,583,926.38
（一）交易性金融负债				
1. 衍生金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 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

项 目	期末公允价值	估值技术
交易性金融资产	30,583,926.38	非公开市场可观察输入值

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人	性质	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
鞠悦、王宏柏	自然人	77.4529	77.4529

说明：鞠悦、王宏柏直接持股及表决权比例为 61.9107%，同时鞠悦、王宏柏在上海鞠袖管理咨询合伙企业（有限合伙）持股及表决权比例为 93.889%，因此鞠悦、王宏柏间接持股及表决权比例为 15.5422%。鞠悦、王宏柏对本公司直接及间接的持股表决 77.4529%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 关联交易情况

1、 关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额(元)	上期发生额(元)
关键管理人员薪酬	4,127,161.12	4,774,780.45

十一、 股份支付

(一) 以权益结算的股份支付总体情况

1、 第一次股权激励

根据 2018 年 2 月 22 日公司召开的临时股东大会决议通过的《上海万怡会展管理股份有限公司股权激励方案的议案》（以下简称《激励方案》），公司拟向被激励对象累计授予 9.55 万股限制性股票，激励方案授予的期权的行权价格为 6.00 元/股，由上海鞠袖管理咨询合伙企业（有限合伙）

（作为激励平台）普通合伙人转让激励平台的份额给公司激励对象。

授予日：2018年2月22日。授予日权益工具公允价值的确定方法：以2018年2月22日收盘日每股价格13.35元作为股份支付的公允价值。

等待期：期权授予日后至期权可行权日之间的时间，激励方案授予等待期为36个月。

可行权日：激励方案自授予日起满36个月可开始行权。

限售期：激励方案的对象自股票期权行权并完成工商变更登记之日起6个月为锁定期。

2、第二次股权激励

根据2019年7月11日公司召开的临时股东大会决议通过的《上海万怡会展管理股份有限公司股权激励方案的议案》（以下简称《激励方案》），公司拟向被激励对象累计授予5.15万股限制性股票，激励方案授予的期权的行权价格为8.00元/股，由上海鞠柚管理咨询合伙企业（有限合伙）（作为激励平台）普通合伙人转让激励平台的份额给公司激励对象。

授予日：2019年7月11日。授予日权益工具公允价值的确定方法：以2019年7月11日收盘日每股价格12.24元作为股份支付的公允价值。

等待期：期权授予日后至期权可行权日之间的时间，激励方案授予等待期为36个月。

可行权日：激励方案自授予日起满36个月可开始行权。

限售期：激励方案的对象自股票期权行权并完成工商变更登记之日起6个月为锁定期。

（二）期末（本期）股份支付情况

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额468,571.58元；本报告期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额195,616.78元。

十二、承诺及或有事项

无需要披露的承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

一、资产负债表日后利润分配情况说明

公司第二届第十次董事会会议决议通过了《2020年度利润分配方案》，“1、拟以现有总股本30,446,080股为基数，向股权登记日在册全体股东每10股派发2.3元现金红利（含税）该利润分配方案尚待股东大会通过后实施。”

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	32,146,397.28	28,834,748.29

1至2年	1,637,410.00	2,821,714.36
2至3年	1,359,228.81	521,749.00
3年以上	431,064.00	
合计	35,574,100.09	32,178,211.65

2、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,105,714.00	5.92	1,385,714.00	65.81	720,000.00
按组合计提坏账准备:	33,468,386.09	94.08	2,218,179.30	6.63	31,250,206.79
1、账龄分析法	33,468,386.09	94.08	2,218,179.30	6.63	31,250,206.79
2、其他方法					
合计	35,574,100.09	100.00	3,603,893.30	10.13	31,970,206.79

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,105,714.00	5.13	965,714.00	45.86	1,140,000.00
按组合计提坏账准备:	30,072,497.65	93.46	1,729,862.15	5.75	28,342,635.50
1、账龄分析法	30,072,497.65	93.46	1,729,862.15	5.75	28,342,635.50
2、其他方法					
合计	32,178,211.65	98.59	2,695,576.15	8.38	29,482,635.50

期末单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国心胸血管麻醉学会	2,105,714.00	1,385,714.00	65.81%	债权存在异议
合计	2,105,714.00	1,385,714.00		

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	32,146,397.28	1,607,319.86	5.00%
1至2年	437,410.00	43,741.00	10.00%
2至3年	453,514.81	136,054.44	30.00%
3年以上	431,064.00	431,064.00	100.00%
合计	33,468,386.09	2,218,179.30	

3、本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 912,317.15 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

4、本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

上海交通大学医学院附属仁济医院	货款	4,000.00	已无法收回	否
合 计		4,000.00		

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 13,418,268.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 963,639.79 元。

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,068,465.65	755,811.78
合 计	1,068,465.65	755,811.78

1、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	602,467.68	409,864.29
1 至 2 年	107,500.00	177,680.00
2 至 3 年	158,680.00	295,041.00
3 年以上	256,053.00	90,772.00
合 计	1,124,700.68	973,357.29

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		143,061.29
押金保证金	1,124,338.00	829,296.00
代收代付款	362.68	1,000.00
合 计	1,124,700.68	973,357.29

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月合 计预期信用损失	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)	
期初余额	217,545.51			217,545.51
期初余额在本期变动				
—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				
本期转回	161,310.48			161,310.48
本期转销				
本期核销				
其他变动				

期末余额	56,235.03		56,235.03
------	-----------	--	-----------

(4) 坏账准备的变动情况

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	
其他应收款坏账准备-第一阶段	217,545.51		161,310.48			56,235.03
合计	217,545.51		161,310.48			56,235.03

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 872,818.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 77.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 43,640.90 元。

(三) 长期股权投资

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	3,696,999.93		3,696,999.93	3,696,999.93		3,696,999.93
合计	3,696,999.93		3,696,999.93	3,696,999.93		3,696,999.93

1、对子公司投资

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
知医(上海)网络科技有限公司	3,696,999.93			3,696,999.93		
合计	3,696,999.93			3,696,999.93		

(四) 营业收入和营业成本**1、营业收入及营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	116,260,377.20	77,284,972.50	137,478,483.51	96,184,907.94
其他业务				
合计	116,260,377.20	77,284,972.50	137,478,483.51	96,184,907.94

2、按收入类型分析如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
服务	116,260,377.20	77,284,972.50	137,478,483.51	96,184,907.94
合计	116,260,377.20	77,284,972.50	137,478,483.51	96,184,907.94

3、营业收入分解如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

按时段内确认				
其中：服务	116,260,377.20	77,284,972.50	137,478,483.51	96,184,907.94
合计	116,260,377.20	77,284,972.50	137,478,483.51	96,184,907.94

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	738,091.84	1,298,054.85
合 计	738,091.84	1,298,054.85

十三、补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项 目	本期发生额	说明
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）	1,128,495.65	
委托他人投资或管理资产的损益	738,091.84	
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	2,314,335.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-305.81	
非经常性损益总额	4,180,616.68	
减：非经常性损益的所得税影响额	1,043,969.52	
非经常性损益净额	3,136,647.16	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	3,136,647.16	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	25.49	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.12	0.39	0.39

上海万怡医学科技股份有限公司

（加盖公章）

2021年4月29日

附：

第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室