



ESEN MEDICAL
益升医学

益升医学

NEEQ : 870450

益升益恒（北京）医学技术股份公司

ESEN MEDICAL (BeiJing) MedTech Corp.

半年度报告

2022

公司半年度大事记



益升益恒（北京）医学技术股份公司于 2022 年 5 月取得了由北京市经济和信息化局核发的《北京市“专精特新”中小企业》证书（编号：2022ZJTX1573）。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 10 |
| 第四节 | 重大事件 | 16 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 19 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 21 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 23 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 55 |

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人葛定福、主管会计工作负责人杨健秋及会计机构负责人（会计主管人员）杨健秋保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半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 |
| 是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过半年度报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【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 |
|----------------------|--|
| 客户集中风险 | <p>报告期内，前五大客户的营业收入合计为 7,991,618.52 元，占公司同期营业收入的比例为 99.97%，客户相对集中。公司对大客户及单个客户的销售额偏大，主要是大客户资金实力雄厚，双方签有长期的合作合同。如果日后主要客户的经营或财务状况出现不良的变化，或者公司与主要客户的稳定合作关系发生变动，将可能对公司的资金周转和经营业绩产生不利的影响。</p> <p>应对措施：在和现有客户保持稳定关系的基础上，积极开发更多的新客户，增加产品种类，丰富产品内涵，提供与产品相关的科研服务、软件服务、维修服务，提升产品的附加值，满足不同客户的需求。</p> |
| 应收账款余额较高和坏账计提比例较低的风险 | <p>报告期内，公司应收账款的账面余额为 6,189,472.31 元，占公司同期应收账款总额的比例为 93.98%。公司的主营业务是销售大型医疗设备及其维修服务，应收账款余额受业务工作的进程影响，余额变动较大，如果出现客户欠款，会给公司的现金流造成不利的影响。</p> <p>应对措施：公司在经营活动中，认真筛选客户，与信誉良好、实力强大的客户合作，且公司的客户中大部分为公立医疗机构，无法收回货款的可能性极低。</p> |

| | |
|-----------------------|--|
| <p>供应商较为单一的风险</p> | <p>报告期内前五大供应商采购金额合计为 3,920,000 元，占采购成本总额为 97.77%。公司主要从上游生产商和产品经销商采购大新医疗设备、配套设备、胶片、实际和耗材以及第三方科室投资运营服务，其中采购大新医疗设备占比及项目运营服务费占比例较高。若未来主要供应商发生不利变化，则公司需要为客户替换新的产品或者出现无法为部分客户提供所需服务的情形，由此导致公司面临客户流失或者营业收入下降的风险。</p> <p>应对措施：公司现有供应商与公司长期合作，供应及时稳定，与公司建立了良好的合作关系，因此采购成本比例较高。为解决供应商集中度较高的风险，公司计划在国内积极拓展新的供应商，同时为了防止供应商供货质量良莠不齐的问题，公司计划逐个走访、考察国内产商的能力，确保为医疗机构提供符合标准的设备。</p> |
| <p>公司经营活动现金流波动的风险</p> | <p>报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-1,623,175.35 元，公司经营活动产生的现金流量净额波动较大。出现该事项的原因是由于公司从事的大型医疗设备销售业务，由于以前年度预先收到货款，本期采购设备及配套产品，导致此情况。</p> <p>应对措施：公司一方面保持主营业务健康稳定的发展，与客户保持长期稳定的业务关系，保证企业内部产生现金流的能力。</p> |
| <p>政策变动风险</p> | <p>医疗行业的产品是关乎居民健康甚至生命安全的重要产品，是国家重点监管的行业，监管政策的变化，尤其是医疗卫生、医疗保证、医药流通体质的改革，会对本行业的经营产生较大的影响。因此，行业监管政策的不利变化会对公司业务开展一定冲击。</p> <p>应对措施：医疗卫生服务行业是公众实际需要的刚需行业，随着人们逐渐增强健康意识，对医疗服务业的需求量会越来越大。公司作为医疗设备的销售企业拥有相关主管部门批准的《医疗器械经营许可证》，是合法合规经营的企业。公司会随时关注医疗卫生行业资讯，及时了解政策变化。</p> |
| <p>偶发安全事故风险</p> | <p>医疗器械在使用过程中，在客观上存在安全事故风险，从而导致患者提出产品责任索赔甚至医疗纠纷等情况，或因此发生法律诉讼、仲裁，可能会对公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司业务分为销售设备、运营服务两部分，其中设备销售业务中，公司只是经销商，若发生安全事故，主要责任方为生产厂家；在运营服务业务中，公司为医疗机构提供技术支持和运营服务，不参与医学诊疗活动。两项主营业务中只涉及医学影像设备，是医学检查设备而不是治疗设备，发生安全事故的概率极低。公司选择供应商时只与行业内知名度高、信誉良好的企业合作，以降低偶发安全事故风险。</p> |
| <p>汇率波动风险</p> | <p>报告期内进口采购金额为 0，不存在汇率波动风险。公司主要销售设备为大型医疗影像设备，此类设备的国产化率不高，在未来经营活动中还会采购进口商品，如果发生汇率波动，会影像公司的营业利润。</p> <p>应对措施：公司积极寻找同类产品的国内生产厂家，在保证为</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | 客户提供同等质量设备的前提下，优先使用国货，规避汇率波动风险。 |
| 关联方借款金额较大风险 | 截至本期末，公司应付关联方借款为 46,680.00 元，本期不存在关联方余额较大的风险。列入此项风险是因为公司从事销售业务均为先购入后卖出，而大型医疗设备的价值较高、金额大，因此公司需预先投入大量资金购买设备。公司除利用自有资金外，主要通过关联方借款、银行借款等方式融资，因此在未来的经营中，这项风险还有可能再次出现。 |
| 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 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、益升益恒、益升医学 | 指 | 益升益恒（北京）医学技术股份公司 |
| 股东大会 | 指 | 益升益恒（北京）医学技术股份公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 益升益恒（北京）医学技术股份公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 益升益恒（北京）医学技术股份公司监事会 |
| 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》和《监事会议事规则》 |
| 管理层 | 指 | 对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员，包括董事、监事、和高级管理人员等 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 益升益恒（北京）医学技术股份公司章程 |
| 股转公司、全国股转 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 报告期内、本期 | 指 | 2022年1月1日——2022年6月30日 |
| 上期、上年同期、上年度 | 指 | 2021年1月1日——2021年6月30日 |
| 期初 | 指 | 2022年1月1日 |
| 期末、本期末 | 指 | 2022年6月30日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 东北证券、主办券商 | 指 | 东北证券股份有限公司 |
| 康阜全能云 PACS 系统 | 指 | 云 PACS 系统是 Picuture Archiving and Communication Systems 的缩写，意为医学影像归档和通信传输系统。它是应用在大型医疗机构全医级的医疗信息化系统，主要的任务是把日常产生的各种医学影像图像（包括核磁、CT、各种 DR 机等影像设备和超声设备和核医学设备和内镜设备和病理等设备产生的图像）通过各种接口（模拟，DICOM, 网络）以数字化的方式海量本地化和云端保存起来，当需要的时候在一定的授权下能够很快的调回使用，同时增加一些辅助诊断管理功能。它是在各种影像设备间传输数据和组织存储数据具有重要作用。 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 益升益恒（北京）医学技术股份公司 |
| 英文名称及缩写 | ESEN MEDICAL(BeiJing)MedTech Corp. - |
| 证券简称 | 益升医学 |
| 证券代码 | 870450 |
| 法定代表人 | 葛定福 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-------------------------|
| 董事会秘书 | 程强 |
| 联系地址 | 北京市丰台区枫竹苑二区1号楼8层811、813 |
| 电话 | 010-87598232 |
| 传真 | 010-87598232 |
| 电子邮箱 | chengqiang@ysyhmt.com |
| 公司网址 | www.ysyhmt.com |
| 办公地址 | 北京市丰台区枫竹苑二区1号楼8层811、813 |
| 邮政编码 | 100068 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

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 | 2012年2月9日 |
| 挂牌时间 | 2017年2月6日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 批发和零售业（F）-批发业（F51）-医药及医疗器材批发（F515）-医疗用品及器材批发（F5153） |
| 主要业务 | 1、投资建设运营第三方医学影像诊断中心；2、投资运营与托管运营大型影像和核医学设备的运营服务；3、运营相关的医疗耗材与医疗器械的销售。 |
| 主要产品与服务项目 | 1、投资建设运营第三方医学影像诊断中心；2、投资运营与托管运营大型影像和核医学设备的运营服务；3、运营相关的医疗耗材与医疗器械的销售。 |
| 普通股股票交易方式 | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 20,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（葛定福） |

| | |
|--------------|----------------------------|
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（葛定福），一致行动人为（张超、邓召儒） |
|--------------|----------------------------|

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 | 91110106590679825B | 否 |
| 注册地址 | 北京市丰台区枫竹苑二区1号楼8层811、813 | 否 |
| 注册资本（元） | 20,000,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---------------------|
| 主办券商（报告期内） | 东北证券 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区三里河东路5号中商大厦4层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 东北证券 |

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 会计数据和经营情况

一、主要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 | 7,993,693.99 | 26,361,658.15 | -69.68% |
| 毛利率% | 71.50% | 46.06% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -54,634.94 | -1,060,669.42 | 94.85% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -54,634.94 | -1,060,669.42 | 94.85% |
| 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） | -0.35% | -4.44% | - |
| 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） | -0.42% | -4.44% | - |
| 基本每股收益 | -0.0027 | -0.05 | -94.60% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 44,248,888.11 | 47,840,573.09 | -7.51% |
| 负债总计 | 28,691,488.86 | 32,221,922.23 | -10.96% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 15,275,350.05 | 15,329,984.99 | -0.36% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.78 | 0.77 | 1.3% |
| 资产负债率%（母公司） | 54.21% | 56.85% | - |
| 资产负债率%（合并） | 64.84% | 67.15% | - |
| 流动比率 | 73.35 | 0.71 | - |
| 利息保障倍数 | 3.00 | -11.13 | - |

(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 | -1,623,175.35 | 2,004,344.82 | -180.98% |
| 应收账款周转率 | 1.07 | 4.97 | - |
| 存货周转率 | 0.65 | 0.79 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | -7.51% | -19.77% | - |
| 营业收入增长率% | -69.68% | 15.93% | - |
| 净利润增长率% | 94.85% | 250.67% | - |

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

益升益恒医疗（医学影像检查智慧运营商）两块业务：

1、通过自营多家区域医学影像诊断中心和自有云 PACS 系统，向医疗机构(影像科和核医学科)提供赋能和医共体运营服务；向患者提供医学影像检查在线预约和线下医疗机构检查诊断服务。

2、研发生产医疗信息化软件 PACS（病人图片存储管理传输系统），向医疗机构和各影像中心提供云 PACS 系统(包括在线预约和云电子胶片功能)，益升益恒公司是医学影像检查智慧运营商和 PACS 信息化系统的研发生产商。

主要是利用公司自有医学影像中心的成功经验、运营模式和公司自有知识产权的康阜全能云 PACS 系统、“医学检查”IP，托管运营医院的影像科或者对医院的影像科进行赋能合作来提质增效。

通过建立医联体或医共体的方式托管运营医院现有影像科，具体是指以合同的方式将现有医院的影像科托管给我司现有影像中心来运营管理，首先接入康阜全能云 PACS 系统，医院不再投入任何运营成本，包括人财物全部由我中心来管理运营实现开源（病人导流）节流（降低成本）等，医院再向我中心采购医学影像检查服务（双方分成）；

提质增效赋能医院现有影像科，具体是指我司现有影像中心同医院影像科建立医联体关系，通过康阜全能云 PACS 系统、医学检查 IP、影像设备智能管家系统，实现开源（在线预约和扩大检查范围等为医联体导流病人）节流（提供远程代写诊断报告等共享服务和降低设备故障率和维保成本）。

益升益恒已经做了哪些成功验证（前期成果和案例）：

1、益升益恒公司经营管理数家自有医学影像诊断中心，包括北京天坛普华医院磁共振中心、郑州天坛普华医院磁共振中心、北京博仁医院医学影像诊断中心、信阳康阜医学影像诊断中心。由于聚焦科研等差异化竞争，加上精细化运营管理，所以每家中心都是盈利的，其中北京天坛普华医院磁共振中心是国内单机运营收入最高的中心。

2、益升益恒公司已经取得康阜云 PACS 产品的检测报告（SFDA 申报流程中），康阜云 PACS 系统具有以下特点：康阜云 PACS 系统是本地化超稳定 PACS 和基于 SaaS 布局的云 PACS 的结合体；具备医学影像检查在线预约和自助预约、登记功能并可实时在线查看和在线修改；可远程查看的电子叫号系统实时显示功能模块；具备实时有网络的任何地点远程诊断报告功能和远程专家会诊报告功能；具体全面的云电子胶片系统功能；本 PACS 系统除连接影像设备和核医学设备外，还可连接超声设备和内镜设备；还可实现功能的可定制性和可选择性。

3、通过大型影像设备智能管家系统，一是对每台大型设备的远程监测和质控，预见故障风险，提高开机率控制维保成本；另外对设备的留痕管理为精细运营提供支持。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

√有更新 □无更新

| | |
|----------------|--|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “单项冠军”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| “科技型中小企业”认定 | <input type="checkbox"/> 是 |
| “技术先进型服务企业”认定 | <input type="checkbox"/> 是 |
| 其他与创新属性相关的认定情况 | - |
| 详细情况 | 1、公司于2022年5月取得了由北京市经济和信息化局核发的《北京市“专精特新”中小企业》，证书编号：2022ZJTX1573，有效期3年。 2、公司于2019年10月被认定为北京市高新技术企业，证书编号：GR201911002643，有效期三年。 |

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 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 | 2,577,424.88 | 5.82% | 4,835,126.13 | 10.08% | -46.69% |
| 应收账款 | 6,586,172.31 | 14.88% | 8,322,326.65 | 17.34% | -20.86% |
| 预付款项 | 4,009,538.85 | 9.06% | 5,786,758.98 | 12.06% | -30.71% |
| 其他应收款 | 2,333,659.83 | 5.27% | 2,570,959.83 | 5.36% | -9.23% |
| 存货 | 5,539,693.63 | 12.52% | 1,441,080.97 | 3.00% | 284.41% |
| 其他流动资产 | | | | | |
| 其他非流动金融资产 | 1,741,200.00 | 3.94% | 1,741,200.00 | 3.64% | 0% |
| 固定资产 | 20,873,271.72 | 47.17% | 22,555,193.64 | 47.00% | -7.46% |
| 短期借款 | 14,277,214.31 | 32.27% | 13,585,000.00 | 28.31% | 5.10% |
| 应付账款 | 1,350,067.54 | 3.05% | 4,849,874.26 | 10.10% | -72.16% |
| 预收款项 | 7,160,176.98 | 16.18% | 7,160,176.98 | 14.92% | 0% |
| 应付职工薪酬 | 926,737.70 | 2.09% | 518,647.82 | 1.08% | 78.68% |
| 其他应付款 | 4,909,129.63 | 11.09% | 5,478,084.60 | 11.45% | -10.39% |
| 未分配利润 | -6,374,401.59 | -14.41% | -6,319,766.65 | -12.84% | 0.86% |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | 15,275,350.05 | 34.52% | 15,329,984.99 | 32.04% | -0.36% |

项目重大变动原因：

1. 货币资金：本期公司偿还工商银行贷款180万元整；
2. 存货：本期较上年存货多增加了两台数字化医用X射线摄影系统，一台乳腺机，一台移动DR，价值

414 万左右；

3. 应付账款：年初应付天津企链网科技有限公司的 352 万已经支付 315 万元左右。本期没有大额的应付货款；
4. 应付职工薪酬：本期由于企业调整员工薪酬，造成薪酬上涨，且由于调整未能及时到位，先发放了部分薪酬，至目前已经全部发放完毕。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 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 | 7,993,693.99 | 100% | 26,361,658.15 | 100% | -69.68% |
| 营业成本 | 2,277,965.90 | 28.50% | 14,220,758.81 | 53.94% | -83.98% |
| 销售费用 | 987,609.36 | 12.35% | 8,937,977.56 | 33.91% | -88.95% |
| 管理费用 | 1,177,133.72 | 14.73% | 1,465,417.39 | 5.56% | -19.67% |
| 研发费用 | 3,333,714.58 | 41.70% | 2,564,869.51 | 9.73% | 29.98% |
| 财务费用 | 264,561.89 | 3.31% | 66,082.34 | 0.25% | 300.35% |
| 营业利润 | -71,980.72 | -0.9% | -1,075,353.65 | -4.08% | 93.31% |
| 利润总额 | -61,250.57 | 0.18% | -1,093,052.97 | -4.15% | 94.40% |
| 净利润 | -61,250.57 | 0.18% | -1,093,052.97 | -4.15% | 94.40% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,623,175.35 | - | 2,004,344.82 | - | -180.98% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 0 | - | -486,000.00 | - | -100% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 465,480.57 | - | 744,658.35 | - | -37.49% |

项目重大变动原因：

1. 营业收入：本企业的业务主要由三部分组成，其中销售大型器械及医学检查投资运营是目前企业的销售收入主要组成。本期由于疫情影响，患者大幅减少，造成医学检查项目收入大幅下滑。大型设备的销售具有单体价值大，销售没有周期性的特点，本期没有设备销售的业务；
2. 营业成本：收入减少造成成本减少；
3. 销售费用：主要减少在广告宣传费上，鉴于本期疫情的影响，对于各项目的影影响较大，收入减少，费用相应减少；
4. 财务费用：本期贷款一直保持在高位，造成利息上涨；
5. 营业利润：由于上年计提了一笔 489 万的减值损失影响了营业利润，且本期不再有减值损失的影响，利润相比上期增加；
6. 利润总额：由于上年计提了一笔 489 万的减值损失影响了营业利润，且本期不再有减值损失的影响，利润相比上期增加；
7. 净利润：由于上年计提了一笔 489 万的减值损失影响了营业利润，且本期不再有减值损失的影响，利润相比上期增加；
8. 经营活动现金流量净额：上年预收了应急医院的货款 700 多万，增加了上年的现金流入，今年要为整形医院项目采购机器，增加了本期的现金流出；
9. 投资活动现金流量净额：上期购入一台机器 计入固定资产价值 24.6 万，且对参股公司郑州天坛普华医院追加投资价值约 24 万，本期并无固定资产投资增及，对外投资；

10. 筹资活动现金流量净额：本期归还了工行 180 万贷款，且并未新增贷款。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------------------|------------------|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -14,000.00 |
| 计入当期损益的政府补助 | 24,730.15 |
| 非经常性损益合计 | 10,730.15 |
| 所得税影响数 | 0.00 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 |
| 非经常性损益净额 | 10,730.15 |

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|------------------|------|----------------|------------|--------------|--------------|------|------------|
| 信阳康阜医学影像诊断中心有限公司 | 子公司 | 医学影像诊断服务；体检服务 | 50,000,000 | 3,008,728.24 | 2,998,728.24 | 0 | 0 |
| 北京京华友好医院有限公司 | 子公司 | 医学影像科；内科；外科等科室 | 5,000,000 | 3,170,293.49 | 2,352,062.42 | 0 | -26,462.51 |

| | | | | | | | |
|--------------|------|---|-----------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| 郑州天坛普华医院有限公司 | 参股公司 | 医学影像科； 预防保健科； 急诊医学科； 内科；中医科 等科室 | 5,882,300 | 11,264,911.8 1 | -5,107,579.7 5 | 4,83 3,96 7.99 | -2,220,65 7.80 |
|--------------|------|---|-----------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

| 公司名称 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 |
|--------------|--------------|-------|
| 郑州天坛普华医院有限公司 | 提供医学影像检查诊断服务 | 增加业务量 |

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

公司于 2022 年 3 月 15 日向沈阳市利州公益事业发展中心捐款助学金 14,000 元整。

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在疫情期间基金配合当地政府督促员工参与防疫工作，同时尽力保障员工收入，为疫情期间的社会稳定贡献自己的力量。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|-------|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | √是 □否 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | □是 √否 | |
| 是否对外提供借款 | □是 √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 | □是 √否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | □是 √否 | |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | √是 □否 | 四.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | □是 √否 | |
| 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 | □是 √否 | |
| 是否存在股份回购事项 | □是 √否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | √是 □否 | 四.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | √是 □否 | 四.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | □是 √否 | |
| 是否存在失信情况 | □是 √否 | |
| 是否存在破产重整事项 | □是 √否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | □是 √否 | |

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

| 性质 | 累计金额 | | 合计 | 占期末净资产比例% |
|-------|-----------|-----------|------------|-----------|
| | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人 | | |
| 诉讼或仲裁 | 6,800,000 | 6,054,800 | 12,854,800 | 82.62% |

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

| 原告/申请人 | 被告/被申请人 | 案由 | 是否结案 | 涉及金额 | 是否形成预计负债 | 案件进展或执行情况 | 临时公告披露时间 |
|--------|---------|-----------|------|-----------|----------|-----------|------------|
| 谢斌、曾海燕 | 益升医学 | 子公司股权转让纠纷 | 否 | 6,054,800 | 是 | 正在审理中 | 2022年4月29日 |
| 益升医学 | 谢斌、曾海燕 | 子公司股权转让纠纷 | 否 | 6,800,000 | 否 | 正在审理中 | 2022年4月29日 |

| | | | | | | | |
|----|---|---|---|------------|---|---|---|
| 总计 | - | - | - | 12,854,800 | - | - | - |
|----|---|---|---|------------|---|---|---|

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

由于本案尚未结案，该诉讼事项对公司资金的影响存在不确定性，公司将密切关注和高度重视该案件，积极参加诉讼，切实维护公司和股东的利益，最终实际影响需以法院判决为准，公司将根据诉讼事项的进展情况及时履行信息披露义务。

（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） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 资产或股权收购、出售 | | |
| 与关联方共同对外投资 | | |
| 债权债务往来或担保等事项 | 10,800,000.00 | 10,800,000.00 |
| 关联方为公司提供借款 | - | 46,680.00 |
| 公司向股东偿还借款 | - | 607,500.00 |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2022 年上半年度，根据公司运营需求，公司葛定福、张超为公司向银行借款人民币 10,800,000.00 元提供个人无限连带责任担保。

2022 年上半年度，股东葛定福、张超合计向公司提供借款 46,680.00 元，同时公司向葛定福、张超、邓召儒还款 607,500.00 元。

上述关联交易系公司系公司关联方根据公司运营过程中的需求为公司借款提供担保，帮助公司解决资金需求，属于管理方对公司发展的支持行为，有利于缓解资金压力，补充流动资金，支持公司发展，不存在损害公司和其他股东权益的情形。

（四） 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|---------|------------|--------|----------------|--------|--------|
| 公开转让说明书 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2016 年 6 月 7 日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 资金占用承诺 | 2016 年 6 月 7 日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 其他股东 | 同业竞争承诺 | 2016 年 6 月 7 日 | - | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无超期未履行的承诺事项。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|-----------|------|--------|--------------|----------|--------|
| 货币资金 | 货币资金 | 质押 | 1,825,000.00 | 4.12% | 银行借款质押 |
| 固定资产 | 不动产 | 抵押 | 845,329.48 | 1.91% | 银行借款抵押 |
| 总计 | - | - | 2,670,329.48 | 6.03% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

上述质押和抵押为公司日常业务需要，不会对公司的经营产生重大不利影响。

第五节 股份变动和融资

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 | 5,000,000 | 25% | 0 | 5,000,000 | 25% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,000,000 | 25% | 0 | 5,000,000 | 25% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 15,000,000 | 75% | 0 | 15,000,000 | 75% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 15,000,000 | 75% | 0 | 15,000,000 | 75% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 20,000,000 | - | 0 | 20,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 3 |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(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 | 葛定福 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | 50% | 7,500,000 | 2,500,000 | 0 | 0 |
| 2 | 张超 | 8,000,000 | 0 | 8,000,000 | 40% | 6,000,000 | 2,000,000 | 0 | 0 |
| 3 | 邓召儒 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 10% | 1,500,000 | 500,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 20,000,000 | - | 20,000,000 | 100% | 15,000,000 | 5,000,000 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司共计 3 名自然人股东，其中葛定福、张超是夫妻关系，除此之外，股东间无其他关联关系。

二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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 |
| 葛定福 | 董事长、总经理 | 男 | 1979年3月 | 2019年8月5日 | 2022年8月5日 |
| 张超 | 董事 | 女 | 1978年5月 | 2019年8月5日 | 2022年8月5日 |
| 邓召儒 | 董事、副总经理 | 男 | 1980年12月 | 2019年8月5日 | 2022年8月5日 |
| 李娅 | 董事 | 女 | 1979年9月 | 2019年8月5日 | 2022年8月5日 |
| 程强 | 董事、董事会秘书 | 女 | 1992年10月 | 2021年12月13日 | 2022年8月5日 |
| 丁艺琴 | 监事会主席 | 女 | 1966年1月 | 2020年5月11日 | 2022年8月5日 |
| 边锋 | 监事 | 男 | 1984年1月 | 2019年8月5日 | 2022年8月5日 |
| 刘俊 | 监事 | 男 | 1977年1月 | 2019年8月5日 | 2022年8月5日 |
| 杨健秋 | 财务负责人 | 女 | 1975年8月 | 2019年8月5日 | 2022年8月5日 |
| 董事会人数: | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | 4 |

公司第二届董事会、监事会任期已届满，公司于2022年8月5日召开2022年第一次临时股东大会进行换届选举。新一届董事会、监事会换届选举工作已完成，所有董事、监事均为连选连任，高级管理人员仍继续聘用。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

葛定福与张超是夫妻关系，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(二) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(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 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 8 | 8 |
| 销售人员 | 7 | 9 |
| 技术人员 | 3 | 4 |
| 项目人员 | 25 | 22 |
| 员工总计 | 43 | 43 |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 |
|---------------|------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 一（一） | 2,577,424.88 | 4,835,126.13 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 一（二） | 6,586,172.31 | 8,322,326.65 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 一（三） | 4,009,538.85 | 5,786,758.98 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 一（四） | 2,333,659.83 | 2,570,959.83 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 一（五） | 5,539,693.63 | 1,441,080.97 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 21,046,489.50 | 22,956,252.56 |
| 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 | 一（六） | 1,741,200.00 | 1,741,200.00 |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|-------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 一（七） | 20,873,271.72 | 22,555,193.64 |
| 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 | 一（八） | 157,196.22 | 157,196.22 |
| 其他非流动资产 | 一（九） | 430,730.67 | 430,730.67 |
| 非流动资产合计 | | 23,202,398.61 | 24,884,320.53 |
| 资产总计 | | 44,248,888.11 | 47,840,573.09 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 一（十） | 14,277,214.31 | 13,585,000.00 |
| 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 | 一（十一） | 1,350,067.54 | 4,846,874.26 |
| 预收款项 | 一（十二） | 7,160,176.98 | 7,160,176.98 |
| 合同负债 | | | |
| 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 | 一（十三） | 926,737.70 | 518,647.82 |
| 应交税费 | 一（十四） | 68,162.70 | 633,138.57 |
| 其他应付款 | 一（十五） | 4,909,129.63 | 5,478,084.60 |
| 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 | | | |
| 流动负债合计 | | 28,691,488.86 | 32,221,922.23 |
| 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 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 28,691,488.86 | 32,221,922.23 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 一（十六） | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 一（十七） | 960,243.95 | 960,243.95 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 一（十八） | 689,507.69 | 689,507.69 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 一（十九） | -6,374,401.59 | -6,319,766.65 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 15,275,350.05 | 15,329,984.99 |
| 少数股东权益 | | 282,049.20 | 288,665.87 |
| 所有者权益合计 | | 15,557,399.25 | 15,618,650.86 |
| 负债和所有者权益总计 | | 44,248,888.11 | 47,840,573.09 |

法定代表人：葛定福

主管会计工作负责人：杨健秋

会计机构负责人：杨健秋

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 |
|--------------|------|--------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,546,177.74 | 4,816,851.21 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 八（一） | 6,586,172.31 | 8,322,326.65 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 4,009,538.85 | 5,786,758.98 |
| 其他应收款 | 八（二） | 2,722,659.83 | 2,959,959.83 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 5,539,693.63 | 1,441,080.97 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 21,404,242.36 | 23,326,977.64 |
| 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 | | 13,050,000.00 | 13,050,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 1,741,200.00 | 1,741,200.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 20,873,271.72 | 22,555,193.64 |
| 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 | | 157,196.22 | 157,196.22 |
| 其他非流动资产 | | 430,730.67 | 430,730.67 |
| 非流动资产合计 | | 36,252,398.61 | 37,934,320.53 |
| 资产总计 | | 57,656,640.97 | 61,261,298.17 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 14,277,214.31 | 13,585,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 1,350,067.54 | 4,846,874.26 |
| 预收款项 | | 10,160,276.98 | 10,160,276.98 |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 923,216.42 | 515,168.78 |
| 应交税费 | | 68,162.70 | 633,138.57 |
| 其他应付款 | | 4,478,048.15 | 5,086,396.65 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 31,256,986.10 | 34,826,855.24 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 31,256,986.10 | 34,826,855.24 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 960,243.95 | 960,243.95 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 689,507.69 | 689,507.69 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 4,749,903.23 | 4,784,691.29 |
| 所有者权益合计 | | 26,399,654.87 | 26,434,442.93 |
| 负债和所有者权益合计 | | 57,656,640.97 | 61,261,298.17 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------|-------|--------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 一（二十） | 7,993,693.99 | 26,361,658.15 |
| 其中：营业收入 | | 7,993,693.99 | 26,361,658.15 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|--------|--------------|---------------|
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 8,065,674.71 | 27,437,011.80 |
| 其中：营业成本 | | 2,277,965.90 | 14,220,758.81 |
| 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 | —(二十一) | 24,689.26 | 181,906.19 |
| 销售费用 | —(二十二) | 98,769.36 | 8,937,977.56 |
| 管理费用 | —(二十三) | 1,177,133.72 | 1,465,417.39 |
| 研发费用 | —(二十四) | 3,333,714.58 | 2,564,869.51 |
| 财务费用 | —(二十五) | 264,561.89 | 66,082.34 |
| 其中：利息费用 | | | 62,240.65 |
| 利息收入 | | | 2,044.47 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -71,980.72 | -1,075,353.65 |
| 加：营业外收入 | —(二十六) | 24,730.15 | |
| 减：营业外支出 | —(二十七) | 14,000.00 | 17,699.32 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -61,250.57 | -1,093,052.97 |
| 减：所得税费用 | —(二十八) | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -61,250.57 | -1,093,052.97 |
| 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） | | -61,250.57 | -1,093,052.97 |
| 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） | | -6,615.63 | -32,383.55 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -54,634.94 | -1,060,669.42 |
| 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 | | -61,250.57 | -1,093,052.97 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -54,634.94 | -1,060,669.42 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -6,615.63 | -32,383.55 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | -0.0027 | -0.05 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | -0.05 |

法定代表人：葛定福

主管会计工作负责人：杨健秋

会计机构负责人：杨健秋

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-----------------|------|--------------|---------------|
| 一、营业收入 | 八（三） | 7,993,693.99 | 26,361,658.15 |
| 减：营业成本 | | 2,277,965.90 | 14,220,758.81 |
| 税金及附加 | | 24,689.26 | 181,906.19 |
| 销售费用 | | 987,609.36 | 8,937,977.56 |
| 管理费用 | | 1,150,985.96 | 3,901,075.98 |
| 研发费用 | | 3,333,714.58 | |
| 财务费用 | | 264,247.14 | 65,759.05 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|-------------------------------|--|------------|-------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -45,518.21 | -945,819.44 |
| 加：营业外收入 | | 24,730.15 | |
| 减：营业外支出 | | 14,000.00 | 17,699.32 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -34,788.06 | -963,518.76 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -34,788.06 | -963,518.76 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -34,788.06 | -963,518.76 |
| （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 | | -34,788.06 | -963,518.76 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | -0.05 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | -0.05 |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------------------------|--------|---------------|---------------|
| 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 | | 12,678,526.84 | 36,162,955.66 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 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 | | | 264.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 一（二十九） | 3,869,591.59 | 8,234,629.19 |
| 经营活动现金流入小计 | | 16,548,118.43 | 44,397,848.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 11,365,489.96 | 28,476,657.01 |
| 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 | | 2,810,706.61 | 3,169,748.49 |
| 支付的各项税费 | | 94,634.88 | 1,707,599.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 一（三十） | 3,900,462.33 | 9,039,499.32 |
| 经营活动现金流出小计 | | 18,171,293.78 | 42,393,504.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,623,175.35 | 2,004,344.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 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 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 246,000.00 |
| 投资支付的现金 | | | 240,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|--------------|
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | 486,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -486,000.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 38,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 6,300,000.00 | 2,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 6,300,000.00 | 2,038,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,632,860.69 | 1,240,315.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 201,658.74 | 53,026.65 |
| 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 | | 5,834,519.43 | 1,293,341.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 465,480.57 | 744,658.35 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,157,694.78 | 2,263,003.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,910,119.66 | 468,496.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 752,424.88 | 2,731,499.73 |

法定代表人：葛定福

主管会计工作负责人：杨健秋

会计机构负责人：杨健秋

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 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 | | 12,678,526.84 | 36,153,970.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,843,545.19 | 8,072,600.48 |
| 经营活动现金流入小计 | | 16,522,072.03 | 44,226,570.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 11,365,489.96 | 28,250,864.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,798,757.25 | 3,162,512.70 |
| 支付的各项税费 | | 94,634.88 | 1,707,599.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 3,899,343.98 | 9,039,499.32 |
| 经营活动现金流出小计 | | 18,158,226.07 | 42,160,475.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,636,154.04 | 2,066,095.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|--------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 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 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 246,000.00 |
| 投资支付的现金 | | | 240,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | 486,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -486,000.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 6,300,000.00 | 2,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 6,300,000.00 | 2,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,632,860.69 | 1,240,315.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 201,658.74 | 53,026.65 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,834,519.43 | 1,293,341.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 465,480.57 | 706,658.35 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,170,673.47 | 2,286,753.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,891,851.21 | 425,553.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 721,177.74 | 2,712,307.41 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

益升益恒（北京）医学技术股份公司

2022年1-6月财务报表附注

(金额单位: 人民币元)

一、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明, 期初系指 2021 年 12 月 31 日, 期末系 2022 年 06 月 30 日; 本期系指 2022 年 1-6 月, 上期系指 2021 年 1-6 月。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 | 312.92 | 9,993.33 |
| 银行存款 | 752,111.96 | 1,900,132.80 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 其他货币资金 | 1,825,000.00 | 2,925,000.00 |
| 合计 | 2,577,424.88 | 4,835,126.13 |

说明：期末公司其他货币资金中银行借款保证金 1,825,000.00 元。

(二) 应收账款

1、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 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 6,586,172.31 | 100.00 | | | 6,586,172.31 |
| 其中：账龄组合 | 6,586,172.31 | 100.00 | | | 6,586,172.31 |
| 无风险组合 | | | | | |
| 合计 | 6,586,172.31 | 100.00 | | | 6,586,172.31 |

续表

| 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 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 1,213,702.31 | 13.65 | 570,000.00 | 46.96 | 643,702.31 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 7,678,624.34 | 86.35 | | | 7,678,624.34 |
| 其中：账龄组合 | 7,678,624.34 | 86.35 | | | 7,678,624.34 |
| 无风险组合 | | | | | |
| 合计 | 8,892,326.65 | 100.00 | 570,000.00 | 6.41 | 8,322,326.65 |

2、组合中，按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款

| 账龄 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|-------|--------------|------|----------|
| 1 年以内 | 6,586,172.31 | | |
| 合计 | 6,586,172.31 | | |

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备 |
|-------|--------------|------|----------------|------|
| 应急总医院 | 2,959,700.00 | 1年以内 | 44.94 | |

| | | | |
|--------------|--------------|------|-------|
| 北京中医药大学东方医院 | 1,825,000.00 | 1年以内 | 27.71 |
| 信阳职业技术学院附属医院 | 666,580.00 | 1年以内 | 10.12 |
| 领程（北京）科贸有限公司 | 600,000.00 | 1年以内 | 9.11 |
| 北京天坛普华医院有限公司 | 138,192.31 | 1年以内 | 0.10 |
| 合计 | 6,189,472.31 | | 93.98 |

（三）预付款项

1、预付账款按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|----------|--------------|----------|
| | 金额 | 占总额比例（%） | 金额 | 占总额比例（%） |
| 1年以内 | 4,009,538.85 | 100 | 5,729,878.98 | 99.02 |
| 1—2年 | | | 56,880.00 | 0.98 |
| 合计 | 4,009,538.85 | 100 | 5,786,758.98 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） | 账龄 | 未结算原因 |
|----------------------|--------|--------------|--------------------|------|---------|
| 天津游网科技有限公司 | 供应商 | 2,550,000.00 | 63.60 | 1年以内 | 服务未履行 |
| 通用电气医疗系统贸易发展（上海）有限公司 | 供应商 | 1,000,000.00 | 24.94 | 1年以内 | 项目尚未完成 |
| 上海苏沃特种气体有限公司 | 供应商 | 195,000.00 | 4.86 | 1年以内 | 项目尚未完成 |
| 张家港惠科电子有限责任公司 | 供应商 | 135,000.00 | 3.37 | 1年以内 | 项目尚未完成 |
| 北京提顿律师事务所 | 供应商 | 40,000.00 | 1.00 | 1年以内 | 服务未履行完毕 |
| 合计 | | 3,920,000.00 | 97.77 | | |

（四）其他应收款

1、明细情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,333,659.83 | 2,570,959.83 |
| 合计 | 2,333,659.83 | 2,570,959.83 |

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

| 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（%） | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 5,693,184.34 | 70.93 | 5,693,184.34 | 100 | |

| 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 (%) | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 2,333,659.83 | 29.07 | | | 2,333,659.83 |
| 其中：账龄组合 | 2,333,659.83 | | | | 2,333,659.83 |
| 无风险组合 | | | | | |
| 合计 | 8,026,844.17 | 100 | 5,693,184.34 | 70.93 | 2,333,659.83 |

续表

| 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 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 5,693,184.34 | 68.89 | 5,693,184.34 | 100.00 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 2,570,959.83 | 31.11 | | | 2,570,959.83 |
| 其中：账龄组合 | 2,570,959.83 | | | | 2,570,959.83 |
| 无风险组合 | | | | | |
| 合计 | 8,264,144.17 | 100.00 | 5,693,184.34 | 68.89 | 2,570,959.83 |

(2) 单项计提预期信用损失的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | | | 计提坏账原因 |
|--------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 林玉其 | 3,873,184.34 | 3,873,184.34 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京天坛普华医院有限公司 | 1,520,000.00 | 1,520,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京东华国济中医药研究院 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 5,693,184.34 | 5,693,184.34 | 100.00 | |

(3) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 保证金、押金、备用金 | 2,319,498.50 | 4,376,798.50 |
| 代垫社保公积金 | 14,161.33 | 14,161.33 |
| 往来款 | 5,693,184.34 | 3,873,184.34 |
| 减：坏账准备 | 5,693,184.34 | 5,693,184.34 |
| 合计 | 2,333,659.83 | 2,570,959.83 |

(4) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|----------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 5,693,184.34 | | | 5,693,184.34 |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 5,693,184.34 | | | 5,693,184.34 |

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|--------|-------|----|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 5,693,184.34 | | | | | 5,693,184.34 |
| 合计 | 5,693,184.34 | | | | | 5,693,184.34 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 是否关联方 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|-------|--------------|---------|----------------------|--------------|
| 林玉其 | 否 | 往来款 | 3,873,184.34 | 4 至 5 年 | 48.34 | 3,873,184.34 |
| 应急总医院 | 否 | 保证金 | 2,040,300.00 | 1 年以内 | 25.46 | |
| 北京天坛普华医院有限公司 | 否 | 保证金 | 1,520,000.00 | 5 年以上 | 18.97 | 1,520,000.00 |
| 北京东华国济中医药研究院 | 否 | 房租押金 | 300,000.00 | 3 至 4 年 | 3.74 | 300,000.00 |
| 中兴恒达招标有限公司 | 否 | 保证金 | 51,198.50 | 1 年以内 | 0.64 | |
| 合计 | | | 7,784,682.84 | | 97.15 | 5,693,184.34 |

(五) 存货

1、存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 5,539,693.63 | | 5,539,693.63 | 1,441,080.97 | | 1,441,080.97 |
| 合计 | 5,539,693.63 | | 5,539,693.63 | 1,441,080.97 | | 1,441,080.97 |

2、存货跌价准备

本公司存货不存在减值情形，未计提减值准备。

(六) 其他非流动金融资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 权益投资—郑州天坛普华医院有限公司 | 1,741,200.00 | 1,741,200.00 |
| 合 计 | 1,741,200.00 | 1,741,200.00 |

(七) 固定资产

1、固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器及办公设备 | 运输设备 | 电子设备 | 合计 |
|-----------|--------------|---------------|------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,916,727.00 | 24,107,852.35 | 690,000.00 | 19,290.26 | 27,733,869.61 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)购置 | | | | | |
| (2)在建工程转入 | | | | | |
| (3)其他增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置或报废 | | | | | |
| (2)其他减少 | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,916,727.00 | 24,107,852.35 | 690,000.00 | 19,290.26 | 27,733,869.61 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,062,174.96 | 3,945,295.69 | 163,875.00 | 7,330.32 | 5,178,675.97 |
| 2.本期增加金额 | 69,272.28 | 1,528,879.56 | 81,937.50 | 1,832.58 | 1,681,921.92 |
| (1)计提 | 69,272.28 | 1,528,879.56 | 81,937.50 | 1,832.58 | 1,681,921.92 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置或报废 | | | | | |
| (2)其他减少 | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,131,447.24 | 5,474,175.25 | 245,812.50 | 9,162.90 | 6,860,597.89 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,785,279.76 | 18,633,677.10 | 444,187.50 | 10,127.36 | 20,873,271.72 |
| 2.期初账面价值 | 1,854,552.04 | 20,162,556.66 | 526,125.00 | 11,959.94 | 22,555,193.64 |

2、本期固定资产抵押情况

公司与交通银行股份有限公司北京亚运村支行签订了最高额贷款合同 500.00 万元，北京海淀科技企业融资担保有限公司为该笔借款提供担保。同时与北京海淀科技企业融资担保有限公司签订抵押（反担保）合同，用部分不动产（房屋建筑物）抵押进行反担保。

| 固定资产类别 | 原值 | 净值 |
|--------|--------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 1,381,070.00 | 845,329.48 |
| 合计 | 1,381,070.00 | 845,329.48 |

(八) 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 |
| 信用减值损失 | 570,000.00 | 85,500.00 | 570,000.00 | 85,500.00 |
| 售后回租固定资产计税基础的税会差异 | 477,974.77 | 71,696.22 | 477,974.77 | 71,696.22 |
| 合计 | 1,047,974.77 | 157,196.22 | 1,047,974.77 | 157,196.22 |

(九) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------|------------|
| 递延收益—未实现售后租回损益 | 430,730.67 | 430,730.67 |
| 合计 | 430,730.67 | 430,730.67 |

说明：因售后回租业务产生的递延收益—未实现售后租回损益为-807,620.11元，按租赁物尚可使用年限7.5年进行摊销，本期应摊销金额为107,682.68元，尚未摊销金额-430,730.67元转入其他非流动资产列报。

(十) 短期借款

1、短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 7,800,000.00 | 7,800,000.00 |
| 质押+保证借款 | 1,477,214.31 | 3,285,000.00 |
| 抵押+保证借款 | 5,000,000.00 | 2,500,000.00 |
| 合计 | 14,277,214.31 | 13,585,000.00 |

(十一) 应付账款

1、应付账款账龄列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 1年以内 | 14,277,214.31 | 4,846,874.26 |
| 1—2年 | | |
| 合计 | 14,277,214.31 | 4,846,874.26 |

2、2022年06月30日无账龄超过1年的重要应付账款。

3、应付账款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 款项性质 |
|----------------|--------------|------|
| 张家港市惠科电子有限责任公司 | 446,241.00 | 货款 |
| 天津企链网科技有限公司 | 363,826.54 | 服务费 |
| 青岛医春健商贸有限公司 | 300,000.00 | 货款 |
| 深圳市六环电子科技有限公司 | 140,000.00 | 货款 |
| 山东大华医特环保工程有限公司 | 100,000.00 | 货款 |
| 合计 | 1,350,067.54 | |

(十二) 预收款项

1、预收款项列示

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 1,430,000.00 | 1,430,000.00 |
| 1至2年 | | |
| 2至3年 | 5,730,176.98 | 5,730,176.98 |
| 合计 | 7,160,176.98 | 7,160,176.98 |

2、账龄超过1年的重要预收款项

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 |
|---------------|--------------|------|
| 中国医学科学院整形外科医院 | 5,730,176.98 | 2至3年 |
| 合计 | 5,730,176.98 | |

(十三) 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 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 484,273.66 | 2,754,846.16 | 2,375,357.89 | 863,761.93 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 34,374.16 | 226,394.46 | 197,792.85 | 62,975.77 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 合计 | 518,647.82 | 2,981,240.62 | 2,573,150.74 | 926,737.70 |

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 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 462,014.24 | 2,618,356.69 | 2,237,043.03 | 843,327.90 |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、社会保险费 | 22,259.42 | 136,489.47 | 138,314.86 | 20,434.03 |
| 其中：医疗保险费 | 21,586.11 | 131,244.63 | 132,998.44 | 19,832.30 |
| 工伤保险费 | 673.31 | 5,244.84 | 5,316.42 | 601.73 |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | | | | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 484,273.66 | 2,754,846.16 | 2,375,357.89 | 863,761.93 |

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 |
|----------|-----------|------------|------------|-----------|
| 1.基本养老保险 | 33,461.60 | 219,328.32 | 191,593.44 | 61,196.48 |
| 2.失业保险费 | 912.56 | 7,066.14 | 6,199.41 | 1,779.29 |
| 合计 | 34,374.16 | 226,394.46 | 197,792.85 | 62,975.77 |

(十四) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|------------|
| 增值税 | 60,859.55 | 565,302.29 |
| 城市维护建设税 | 4,260.17 | 39,571.16 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|------------|
| 教育费附加 | 1,825.79 | 16,959.07 |
| 地方教育费附加 | 1,217.19 | 11,306.05 |
| 合计 | 68,162.70 | 633,138.57 |

(十五) 其他应付款

1、明细情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 4,909,129.63 | 5,478,084.60 |
| 合计 | 4,909,129.63 | 5,478,084.60 |

2、其他应付款

(1) 按账龄性质列示其他应付款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 436,223.54 | 436,223.54 |
| 1 至 2 年 | 4,216.58 | 4,216.58 |
| 2 至 3 年 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 3 至 4 年 | 4,408,689.51 | 4,977,644.48 |
| 4 至 5 年 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 合计 | 4,909,129.63 | 5,478,084.60 |

(2) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 暂借款 | 4,901,892.13 | 5,451,068.6 |
| 代垫社保费 | 7,237.50 | 27,016.00 |
| 合计 | 4,909,129.63 | 5,478,084.60 |

(3) 报告期末重要的其他应付款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 余额 | 账龄 | 占总额的比例 (%) |
|------|------|------------|-------|------------|
| 葛定福 | 暂借款 | 198,380.65 | 1 年以内 | 91.64 |
| | | | 1—2 年 | |
| | | 50,000.00 | 2—3 年 | |
| | | 4250180.00 | 3—4 年 | |
| 合计 | | 4498560.65 | | 91.64 |

(十六) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减 (+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 20,000,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 |
| 合计 | 20,000,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 |

(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 | 960,243.95 | | | 960,243.95 |
| 合计 | 960,243.95 | | | 960,243.95 |

(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 | 689,507.69 | | | 689,507.69 |
| 合计 | 689,507.69 | | | 689,507.69 |

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。

(十九) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -6,319,766.65 | 2,905,369.64 |
| 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 | -6,319,766.65 | 2,905,369.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -54,634.94 | -1,060,669.42 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 净资产折股转出 | | |
| 期末未分配利润 | -6,374,401.59 | 1,844,700.22 |

(二十) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 7,993,693.99 | 2,277,965.90 | 26,361,658.15 | 14,220,758.81 |
| 合计 | 7,993,693.99 | 2,277,965.90 | 26,361,658.15 | 14,220,758.81 |

2、 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 服务 | 6,122,211.69 | 1,202,284.50 | 5,179,882.08 | 240,571.17 |
| 销售 | 1,871,482.30 | 1,075,681.40 | 21,181,776.07 | 13,980,187.64 |
| 合计 | 7,993,693.99 | 2,277,965.90 | 26,361,658.15 | 14,220,758.81 |

3、 主营业务（分类别）

| 类别名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 服务 | 6,122,211.69 | 1,202,284.50 | 5,179,882.08 | 240,571.17 |
| 胶片 | 1,756,128.31 | 1,025,504.41 | 3377853.99 | 1645088.52 |
| 耗材 | 115,353.99 | 50,176.99 | 53318.58 | 40796.46 |

| | | | | |
|----|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 设备 | | | 17750603.5 | 12294302.66 |
| 合计 | 7,993,693.99 | 2,277,965.90 | 26,361,658.15 | 14,220,758.81 |

4、公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|--------------|-----------------|
| 北京高博博仁医院有限公司 | 3,391,442.79 | 42.43 |
| 信阳职业技术学院附属医院 | 2,313,237.73 | 28.94 |
| 北京中医药大学东方医院 | 1,615,044.25 | 20.20 |
| 北京天坛普华医院有限公司 | 646,705.54 | 8.09 |
| 北京弘道运动医学诊所有限公司 | 25,188.21 | 0.32 |
| 合计 | 7,991,618.52 | 99.97 |

(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 | | 98,910.91 |
| 教育费附加 | | 42,390.38 |
| 地方教育费附加 | | 28,260.27 |
| 房产税 | 24,500.50 | 12,250.25 |
| 城镇土地使用税 | 188.76 | 94.38 |
| 合计 | 24,689.26 | 181,906.19 |

(二十二) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|--------------|
| 职工工资 | 504,522.90 | 489,818.18 |
| 社会保险 | 85,896.30 | 70,316.87 |
| 住房公积金 | 12,030.00 | 9,910 |
| 福利费 | | |
| 办公费 | 28,209.60 | 527 |
| 差旅费 | 3,363.42 | 12,688.14 |
| 交通费 | 6,605.50 | 1,826 |
| 职工奖金 | 81,333.33 | 16,674.3 |
| 业务招待费 | 137,251.00 | 22,345 |
| 服务费 | 128,397.31 | 2,476,966.92 |
| 技术服务费 | | 51,485.15 |
| 广告宣传费 | | 5,780,000.00 |
| 运输仓储费 | | 5,420 |
| 合计 | 987,609.36 | 8,937,977.56 |

(二十三) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 工资 | 633,335.37 | 589,389.24 |
| 福利费 | | 12,500.00 |
| 职工教育经费 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 社会保险费 | 99,841.98 | 95,905.72 |
| 住房公积金 | 16,386.00 | 15,506.00 |
| 交通费 | | 19,367.43 |
| 差旅费 | | |
| 业务招待费 | | 35,618.80 |
| 办公费 | 274,528.01 | 541,086.31 |
| 中介服务费 | | |
| 咨询费 | | |
| 折旧费 | 153,042.36 | 71,104.89 |
| 技术服务费 | | |
| 残保金 | | |
| 培训费 | | |
| 其他 | | 84,939.00 |
| 合计 | 1,177,133.72 | 1,465,417.39 |

(二十四) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 人工成本 | 1,804,835.02 | 1,994,397.01 |
| 折旧费 | 1,528,879.56 | 570,472.50 |
| 合计 | 3,333,714.58 | 2,564,869.51 |

(二十五) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-----------|
| 利息支出 | 226,894.00 | 62,240.65 |
| 减：利息收入 | 1,376.84 | 2,044.47 |
| 银行手续费 | 3,667.37 | 5,886.16 |
| 担保费 | 35,377.36 | |
| 其他 | | |
| 合计 | 264,561.89 | 66,082.34 |

(二十六) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|-------|---------------|
| 政府补助 | 24,730.15 | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 24,730.15 | | |

(二十七) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|-----------|---------------|
| 捐赠支出 | 14,000.00 | 13,400.00 | |
| 滞纳金 | | 4,299.32 | |
| 合计 | 14,000.00 | 17,699.32 | |

（二十八）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 | | |
| 递延所得税费用 | | |
| 合计 | | |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | |
|--------------------------------|------------|
| 利润总额 | -61,250.57 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 0 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 研发费用加计扣除的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 所得税费用 | 0 |

（二十九）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 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 1,376.84 | 2,044.47 |
| 保证金、押金 | 1,487,300.00 | |
| 其他 | 2,380,914.75 | 8,232,584.72 |
| 合计 | 3,869,591.59 | 8,234,629.19 |

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 |
|--------|--------------|--------------|
| 费用报销 | 1,262,962.33 | |
| 保证金、押金 | 2,070,000.00 | 6,719,800.00 |
| 往来款 | 567,500.00 | 2,319,699.32 |
| 合计 | 3,900,462.33 | 9,039,499.32 |

（三十）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -61,250.57 | -1,093,052.97 |
| 加：资产减值准备 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 信用减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,681,921.92 | 641,577.36 |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 264,561.89 | 65,759.05 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,098,612.66 | 3,353,210.51 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,736,154.34 | 7,199,564.22 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,145,950.27 | -8,171,699.01 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,623,175.35 | 1,995,359.16 |
| 2. 不涉及现金收支的重大活动： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额 | | |
| 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 | 752,424.88 | 2,731,499.73 |
| 减：现金的期初余额 | 1,910,119.66 | 468,496.56 |
| 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 | -1,157,694.78 | 2,254,017.51 |

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 | 752,424.88 | 1,910,126.13 |
| 其中：库存现金 | 312.92 | 9,993.33 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 752,111.96 | 1,900,132.80 |
| 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 | 752,424.88 | 1,910,126.13 |
| 四、受限制货币资金 | 1,825,000.00 | 2,925,000.00 |
| 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 | 1,825,000.00 | 2,925,000.00 |
| 五、货币资金 | 2,577,424.88 | 4,835,126.13 |

（三十一）所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|--------|
| 货币资金 | 1,825,000.00 | 银行借款质押 |
| 固定资产 | 845,329.48 | 银行借款抵押 |
| 合计 | 2,670,329.48 | |

二、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

报告期内，公司未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

报告期内，公司未发生同一控制下企业合并。

(三) 合并范围发生变更的说明

1、报告期内新纳入合并范围的子公司情况：无

2、报告期内不再纳入合并范围的子公司情况：无

(四) 处置子公司

本报告期不存在处置子公司的情形

(五) 本期未发生吸收合并

(六) 本期无其他原因的合并范围变动

三、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

| 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 | |
| 信阳康卓医学影像诊断中心有限公司 | 河南省信阳市浉河区工区路 411 号 | 河南省信阳市浉河区工区路 411 号 | 医学影像诊断服务,体检服务(凭许可证经营)(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) | 84.00 | | 设立 |
| 北京京华友好医院有限公司 | 北京市海淀区西二旗大街 39 号 3 层 302-34 | 北京市海淀区西二旗大街 39 号 3 层 302-34 | 内科；外科；普通外科专业；妇产科；妇科专业；计划生育专业；生殖健康与不孕症专业；精神科；精神卫生专业；儿科；耳鼻咽喉科；口腔科；口腔内科专业；正畸专业；医学检验科；临床体液、血液专业；临床化学检验专业；医学影像科；X线诊断专业、超声诊断专业；心电诊断专业；中医科；内科专业；皮肤科专业；肿瘤科专业；骨伤科专业；（内科常见病）（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） | 75.00 | | 增资扩股 |

四、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

无

(二) 控股股东及最终控制方

本公司最终控制方为葛定福、张超、邓召儒共同控制，持股比例为 100%。

（三）本企业的子公司情况

详见附注八、（一）在子公司中的权益

（四）其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|------------------|----------------|
| 高瓴（北京）医院投资管理有限公司 | 股东葛定福持有 45%的股份 |

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2、关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

| 序号 | 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----|--------|--------|------------------|------------------|------------|
| 1 | 葛定福、张超 | 180 万元 | 2020 年 7 月 3 日 | 2023 年 7 月 2 日 | 否 |
| 2 | 葛定福、张超 | 500 万元 | 2021 年 12 月 28 日 | 2022 年 11 月 18 日 | 否 |
| 3 | 葛定福、张超 | 200 万元 | 2021 年 12 月 17 日 | 2022 年 12 月 17 日 | 否 |
| 4 | 葛定福、张超 | 200 万元 | 2021 年 8 月 11 日 | 2024 年 8 月 10 日 | 否 |
| 5 | 葛定福、张超 | 200 万元 | 2022 年 2 月 8 日 | 2023 年 1 月 31 日 | 否 |

3、关联方资金拆借

| 关联方 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-----|------------|-----------|-------------|
| 拆入： | | | |
| 张超 | | 40,000.00 | 用于公司日常经营的周转 |
| 葛定福 | | 6,680.00 | 用于公司日常经营的周转 |
| 拆出： | | | |
| 张超 | 90,000.00 | | 还股东款 |
| 葛定福 | 387,500.00 | | 还股东款 |
| 邓召儒 | 130,000.00 | | 还股东款 |

4、关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 450,540.00 | 240,000.00 |

（六）关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 葛定福 | 4,498,560.65 | 5,025,380.65 |
| 其他应付款 | 张超 | | 50,000.00 |
| 其他应付款 | 谢斌 | | 223,894.48 |
| 其他应付款 | 邓召儒 | | 130,000.00 |

五、承诺及或有事项

无。

六、资产负债表日后事项

无

七、其他重要事项

（一）、未判决诉讼

原告谢斌、曾海燕与益升益恒公司关于北京京华友好医院有限公司的股权转让纠纷一案，北京市丰台区人民法院于 2019 年 7 月 4 日立案审理，原告谢斌、曾海燕诉求判令益升益恒（北京）医学技术股份公司（以下简称“益升益恒”）支付股权转让款 520 万元，滞纳金 85.48 万元并承担律师费、诉讼费、保全费等案件费用，被告益升益恒公司反诉要求撤销股权转让协议，谢斌、曾海燕返还已支付的股权转让款合计 680 万元（包括葛定福支付给谢斌 470 万元，益升益恒公司账户支付给谢斌 210 万元）并承担律师费、诉讼费、保全费等案件费用。

2020 年 4 月 28 日，北京丰台区人民法院作出（2019）京 0106 民初 25256 号裁定，因不属于经济纠纷受理的案件，需移交公安机关或检查机关，驳回双方的案件诉求。

2020 年 6 月 28 日，二审法院鉴于一审法院裁定驳回谢斌、曾海燕的起诉及益升益恒公司的反诉所依据的刑事立案案件已由公安机关作出撤案处理，撤销了北京市丰台区人民法院（2019）京 0106 民初 25256 号民事裁定，指令北京市丰台区人民法院重新审理。

2021 年 5 月 25 号，北京市丰台区人民法院作出（2020）京 0106 民初 21945 号的民事判决，驳回谢斌、曾海燕全部诉讼请求，驳回益升益恒公司全部反诉请求。谢斌、曾海燕不服一审判决上诉至北京第二中级人民法院，法院于 2021 年 7 月 7 日受理立案。

2021 年 8 月 20 日，北京第二中级人民法院作出（2021）京 02 民终 9993 号的民事判决，驳回上诉，维持原判。

2022 年 3 月 21 日，收到北京市高级人民法院应诉通知书，谢斌、曾海燕不服北京第二中级人民法院做出（2021）京 02 民终 9993 号的民事判决，申请再审，目前已立案再审，尚未完毕。

八、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、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 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 6,586,172.31 | 100.00 | | | 6,586,172.31 |
| 其中：账龄组合 | 6,586,172.31 | 100.00 | | | 6,586,172.31 |
| 无风险组合 | | | | | |

| 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 (%) | |
| 合计 | 6,586,172.31 | 100.00 | | | 6,586,172.31 |

续表

| 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 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 1,213,702.31 | 13.65 | 570,000.00 | 46.96 | 643,702.31 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 7,678,624.34 | 86.35 | | | 7,678,624.34 |
| 其中：账龄组合 | 7,678,624.34 | 86.35 | | | 7,678,624.34 |
| 无风险组合 | | | | | |
| 合计 | 8,892,326.65 | 100.00 | 570,000.00 | 6.41 | 8,322,326.65 |

2、组合中，按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款

| 账龄 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|------|--------------|------|----------|
| 1年以内 | 6,586,172.31 | | |
| 合计 | 6,586,172.31 | | |

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备 |
|--------------|--------------|------|----------------|------|
| 应急总医院 | 2,959,700.00 | 1年以内 | 44.94 | |
| 北京中医药大学东方医院 | 1,825,000.00 | 1年以内 | 27.71 | |
| 信阳职业技术学院附属医院 | 666,580.00 | 1年以内 | 10.12 | |
| 领程（北京）科贸有限公司 | 600,000.00 | 1年以内 | 9.11 | |
| 北京天坛普华医院有限公司 | 138,192.31 | 1年以内 | 0.10 | |
| 合计 | 6,189,472.31 | | 93.98 | |

(二) 其他应收款

1、明细情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,722,659.83 | 2,959,959.83 |
| 合计 | 2,722,659.83 | 2,959,959.83 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
|-------------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 1,520,000.00 | 35.83 | 1,520,000.00 | 100.00 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 2,722,659.83 | 64.17 | | | 2,722,659.83 |
| 其中：账龄组合 | 2,722,659.83 | | | | 2,722,659.83 |
| 无风险组合 | | | | | |
| 合计 | 4,242,659.83 | 100.00 | | | 2,722,659.83 |

续表

| 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 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 1,520,000.00 | 33.93 | 1,520,000.00 | 100.00 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 2,959,959.83 | 66.07 | | | 2,959,959.83 |
| 其中：账龄组合 | 2,959,959.83 | | | | 2,959,959.83 |
| 无风险组合 | | | | | |
| 合计 | 4,479,959.83 | 100.00 | 1,520,000.00 | 33.93 | 2,959,959.83 |

(2) 单项计提预期信用损失的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | | | 计提坏账原因 |
|--------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 北京天坛普华医院有限公司 | 1,520,000.00 | 1,520,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,520,000.00 | 1,520,000.00 | 100.00 | |

(3) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 保证金、押金、备用金 | 3,672,498.5 | 4,076,798.50 |
| 代垫社保公积金 | 14,161.33 | 14,161.33 |
| 往来款 | 556,000.00 | 389,000.00 |
| 减：坏账准备 | 1,520,000.00 | 1,520,000.00 |
| 合计 | 2,722,659.83 | 2,959,959.83 |

(4) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------|----------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 1,520,000.00 | | | 1,520,000.00 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 1,520,000.00 | | | 1,520,000.00 |

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|------|--------------|-------|----|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | 1,520,000.00 | | | | 1,520,000.00 |
| 合计 | | 1,520,000.00 | | | | 1,520,000.00 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 是否关联方 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|-------|--------------|---------|----------------------|--------------|
| 应急总医院 | 否 | 保证金 | 2,040,300.00 | 1 年以内 | 48.09 | |
| 北京天坛普华医院有限公司 | 否 | 保证金 | 1,520,000.00 | 5 年以上 | 35.83 | 1,520,000.00 |
| 北京京华友好医院有限公司 | 是 | 保证金 | 74,000.00 | 1 年以内 | 9.17 | |
| | | | 135,000.00 | 2 至 3 年 | | |
| | | | 180,000.00 | 3 至 4 年 | | |
| 中兴恒达招标有限公司 | 否 | 保证金 | 51,198.50 | 1 年以内 | 1.21 | |
| 网银在线(北京)科技有限怀 | 否 | 保证金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 1.18 | |
| 合计 | | | 4,317,798.50 | | 95.47 | 1,520,000.00 |

(三) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 7,993,693.99 | 2,277,965.90 | 26,361,658.15 | 14,220,758.81 |
| 合计 | 7,993,693.99 | 2,277,965.90 | 26,361,658.15 | 14,220,758.81 |

2 主营业务(分行业)

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 服务 | 6,122,211.69 | 1,202,284.50 | 5,179,882.08 | 240,571.17 |
| 销售 | 1,871,482.30 | 1,075,681.40 | 21,181,776.07 | 13,980,187.64 |

| | | | | |
|----|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 合计 | 7,993,693.99 | 2,277,965.90 | 26,361,658.15 | 14,220,758.81 |
|----|--------------|--------------|---------------|---------------|

3、主营业务（分类别）

| 类别名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 服务 | 6,122,211.69 | 1,202,284.50 | 5,179,882.08 | 240,571.17 |
| 胶片 | 1,756,128.31 | 1,025,504.41 | 3377853.99 | 1645088.52 |
| 耗材 | 115,353.99 | 50,176.99 | 53318.58 | 40796.46 |
| 设备 | | | 17750603.5 | 12294302.66 |
| 合计 | 7,993,693.99 | 2,277,965.90 | 26,361,658.15 | 14,220,758.81 |

4、公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|--------------|-----------------|
| 北京高博博仁医院有限公司 | 3,391,442.79 | 42.43 |
| 信阳职业技术学院附属医院 | 2,313,237.73 | 28.94 |
| 北京中医药大学东方医院 | 1,615,044.25 | 20.20 |
| 北京天坛普华医院有限公司 | 646,705.54 | 8.09 |
| 北京弘道运动医学诊所有限公司 | 25,188.21 | 0.32 |
| 合计 | 7,991,618.52 | 99.97 |

九、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 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） | 24,730.15 | 贷款政府贴息 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -14,000.00 | |
| 非经常性损益总额 | 10,730.15 | |
| 减：非经常性损益的企业所得税影响数 | | |
| 非经常性损益净额 | 10,730.15 | |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 10,730.15 | |

（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 | |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.35 | -0.0027 | -0.0027 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.42 | -0.0022 | -0.0022 |

益升益恒(北京)医学技术股份公司

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

日期：2022年8月15日 日期：2022年8月15日 日期：2022年8月15日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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