



一特医疗

NEEQ : 839074

湖南一特医疗股份有限公司

HunanEterMedicalCo.Ltd

半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记



2022年3月获得长沙高新技术产业开发区的技术创新平台建设先进企业

目 录

| | | |
|-----|----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况..... | 7 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 9 |
| 第四节 | 重大事件..... | 18 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 20 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况..... | 22 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 25 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 82 |

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。

公司负责人张意龙、主管会计工作负责人董伟及会计机构负责人（会计主管人员）张圆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的真实性和完整性 | <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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 |

1、未按要求披露的事项及原因

由于商业秘密原因，公司与部分客户和供应商签订的合同协议中存在保密条款，在半年报中未能披露该部分客户和供应商的公司名称。

【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 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 原材料价格波动风险 | 原材料成本占公司营业成本的比重较大，其价格变动是影响公司经营成本的主要因素。公司经营所需主要原材料包括气体管道类材料、金属板材类材料、分子筛、空压机、空调机组及净化设备、呼叫设备等，其价格随国民经济景气程度、市场供求等因素的变化而波动。公司根据业务的需要及原材料市场价格变动趋势，适时进行相关原材料的采购，并制定了较为完善的原材料询比价制度、供应商管理制度，确保公司原材料采购价格的相对稳定，但公司仍面临因原材料价格波动而导致经营成本波动从而导致利润波动的风险。 |
| 税收优惠政策变化的风险 | 公司于2020年9月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局评审认定为高新技术企业，证书编号为GR202043001929，有效期为三年，有效期内公司可享受15%的所得税优惠税率。到期后，如果未来国家变更高新技术企业税收优惠政策或公司未继续被认定为高新技术企业，则公司的所得税税率将升至25%，将对公司的税后净利润有较大影响。 |

| | |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>应收账款余额较高的风险</p> | <p>公司 2020、2021、2022 年 6 月 30 日应收账款余额分别为、47,722,255.74 元、51,664,915.99 元，51,581,017.34 元占当年末资产总额的比例分别为 22.38%、20.76%、20.79%随着销售规模的进一步扩大，应收账款的余额有可能会进一步增加。虽然公司客户主要为医院，信用度普遍较高且有财政拨款与医药费收入作为双重保障、违约风险较低，同时公司也严格执行应收账款控制及催收制度，但较大金额的应收账款仍将加大未来发生坏账的风险，可能会在一定程度上增加应收账款回收的风险。</p> |
| <p>未能持续取得相关经营资质的风险</p> | <p>公司是一家以医用中心供氧及吸引系统和智能传呼护理系统的生产、销售、安装为主营业务的医疗专业服务一体化整体服务商，主要面向各级综合、专科医院等医疗机构。公司目前已取得了当前业务所有应取得的批准、许可及相关备案登记手续，包括：各类建筑资质、安全生产许可证、医疗器械生产许可证、医疗器械经营许可证等。若公司未能满足监管要求、未能维持目前已取得的相关批准和许可，或者未能取得相关主管部门未来要求的新的经营资质，则可能面临罚款甚至限制或终止运营的处罚，可能对公司业务产生不利影响。</p> |
| <p>实际控制人控制不当的风险</p> | <p>张意龙报告期末直接持有公司股份 15,217,200 股，直接持股比例为 47.55%，另外，报告期内张意龙通过长沙迈越投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份 2,705,000 股，间接持股比例为 8.45%，因此，张意龙直接和间接合计持有公司 56%的股份。且担任公司董事长，能对公司的战略决策、人事任免、经营管理产生重大影响。虽然公司已建立相对完善的内部治理结构，制订了关联交易、对外担保等规章制度，但若公司实际控制人利用对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，仍存在可能损害公司和中小股东利益的风险。</p> |
| <p>生产经营用房租赁风险</p> | <p>公司目前所使用的厂房及办公用房（坐落于湖南省长沙市国家高新技术开发区麓天路 21 号的办公楼、工业厂房）系向湖南德康制药股份有限公司租赁所得，但是因出租方湖南德康制药股份有限公司并未取得上述房屋的房产证，公司租用权属不明确的房屋可能会面临强制搬迁的风险。为有效规避风险公司已在长沙高新技术开发区购地 20 亩，现已 2022 年 3 月开始建设前期的相关工作。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>本期重大风险未发生重大变化</p> |

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、一特医疗 | 指 | 湖南一特医疗股份有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 湖南一特医疗股份有限公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 湖南一特医疗股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 湖南一特医疗股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 湖南一特医疗股份有限公司监事会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 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 | 总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 管理层 | 指 | 对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包 括董事、监事和高级管理人员等 |
| 国务院 | 指 | 中华人民共和国国务院 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 挂牌、公开转让 | 指 | 公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开 转让行为 |
| 公开转让说明书 | 指 | 湖南一特医疗股份有限公司公开转让说明书 |
| 报告期 | 指 | 2022年1月1日至2022年6月30日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 会计事务所 | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 主办券商 | 指 | 长江证券股份有限公司 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|-------------------------------|
| 公司中文全称 | 湖南一特医疗股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | HunanEterMedicalCo.Ltd ETR |
| 证券简称 | 一特医疗 |
| 证券代码 | 839074 |
| 法定代表人 | 张意龙 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|---------------------------------|
| 董事会秘书姓名 | 陈萍 |
| 联系地址 | 湖南省长沙高新技术开发区麓天路 21 号 |
| 电话 | 18707486711 |
| 传真 | 0731-88922397 |
| 电子邮箱 | 18707486711@qq.com |
| 公司网址 | http://www.eter.cn |
| 办公地址 | 湖南长沙高新技术开发区麓天路 21 号 |
| 邮政编码 | 410013 |
| 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 | 湖南省长沙市高新技术开发区麓天路 21 号办公楼二楼董秘办公室 |

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 | 2003 年 7 月 23 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 7 月 29 日 |
| 分层情况 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-35 专用设备制造业-358 医疗仪器设备及器械制造-3589 其他医疗设备及器械制造 |
| 主要产品与服务项目 | 以健康大数据为核心驱动的数字智慧病区综合解决方案”，为客户提供数字化智慧病房规划设计、研发制造、安装运营、维护等专业一体化解决方案，打造基于智能硬件万物互联的 AIoT 平台 |
| 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） | 32,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（张意龙） |

| | |
|--------------|--------------------|
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（张意龙），无一致行动人 |
|--------------|--------------------|

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 | 914300007506482283 | 否 |
| 注册地址 | 湖南省长沙市高新区火炬城 M5 组团 1 栋 | 否 |
| 注册资本（元） | 32,000,000.00 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-------------------------|
| 主办券商（报告期内） | 长江证券 |
| 主办券商办公地址 | 湖北省武汉市江汉区淮海路 88 号长江证券大厦 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 长江证券 |

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 | 73,304,023.01 | 66,259,244.54 | 10.63% |
| 毛利率% | 30.73% | 27.13% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 2,550,410.80 | 1,111,691.41 | 129.42% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,877,624.63 | -367,818.79 | -610.48% |
| 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） | 3.72% | 1.69% | - |
| 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） | 2.74% | -0.56% | - |
| 基本每股收益 | 0.0797 | 0.0347 | 129.68% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 248,066,359.92 | 248,817,288.66 | -0.30% |
| 负债总计 | 178,156,649.68 | 181,457,989.21 | -1.82% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 69,909,710.24 | 67,359,299.45 | 3.79% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.18 | 2.10 | 3.81% |
| 资产负债率%（母公司） | 68.46% | 69.92% | - |
| 资产负债率%（合并） | 71.82% | 72.93% | - |
| 流动比率 | 1.25 | 1.24 | - |
| 利息保障倍数 | 2.5787 | 1.6270 | - |

(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 | -11,429,003.81 | 1,880,994.52 | -707.60% |
| 应收账款周转率 | 1.16 | 1.16 | - |
| 存货周转率 | 1.95 | 3.31 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率% | -0.30% | 6.36% | - |
| 营业收入增长率% | 10.63% | 56.41% | - |
| 净利润增长率% | 129.42% | 15.53% | - |

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------------|------------|
| 政府补助 | 815,855.94 |
| 营业外收入 | 800.02 |
| 营业外支出 | -25,142.82 |
| 非经常性损益合计 | 791,513.14 |
| 减：所得税影响数 | 118,726.97 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 672,786.17 |

三、 补充财务指标

适用 不适用

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、 业务概要

商业模式

公司以健康大数据为核心驱动的“数字化智慧病区综合解决方案”，为客户提供数字化智慧病房规划设计、研发制造、安装运营、维护等专业一体化解决方案，打造基于智能硬件万物互联的AIoT平台，建立用户数据中心，为个人大健康系统赋能。定位于以医用供氧设备、医用中心供氧及吸引系统、净化系统、呼叫护理系统为核心的医疗专业的整体服务商。公司销售医用制氧设备同时，提供医用供气系统设计建造服务，通过配套系统促进制氧设备销售，同时通过设备带动同类项目，提供了一体化解决方案。公司目标客户是各大医院，养老院、康复机构等医疗机构，产品销售

主要采取直销和代理商销售模式。销售部门在市场中寻找潜在终端目标客户，并与终端客户接洽，了解客户需求。在成功中标后，根据合同相关要求进行现场考察，设计合理的解决方案。按照方案安排材料采购，然后进行现场施工及设备的安装调试，竣工后项目进行验收，完成收入。医用智能护理传呼系统除直接销售外，还授权有医院销售渠道的个人和企业成为公司代理商，通过代理商开拓新市场。公司通过直销和代理商模式，有效扩大了市场占有率，积累了品牌口碑，从而获取产品销售收入。同时由于产品的升级换代，能通过软件及信息化处理，获得产品软件升级、远程服务的销售收入。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式并未发生较大变化。

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

七、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，实现主营业务收入 7,270.44 万元，较上年同期 6,556.83 万元增长 713.61 万元，增长 10.88%，本期房屋租赁收入 59.96 万元，比上年同期 69.09 万元，下降 13.21%。本期实现净利润 255.04 万元，较上年同期 111.17 万元增加 143.87 万元，增长 129.41%。主要是本期医疗系统销售收入增长的影响，本期医疗系统销售收入实现 4,430.83 万，比去年同期增加 457.86 万元，相应的成本 3,972.97 万元，比去年同期下降 128.40 万元。

（二）行业情况

2020 年 2 月 21 日的中央政治局会议上提出，要加大试剂、药品、疫苗研发支持力度，推动生物医药、医疗设备、5G 网络、工业互联网等加快发展。因此，在国家推动“新基建”发展的背景下，医疗器械行业迎来良好的发展机遇。同时，医疗器械行业的下游需求市场广阔，为今后的快速发展提供了有利条件。

1、医疗器械行业是我国医疗服务体系的重要组成部分

医疗技术、药品、医疗器械是构成医疗服务体系的三大支柱。其中，医疗器械涉及声、光、电、磁、图像、材料、力学等行业和近百个专业学科，是国际公认的高新技术产业，具有高技术密集、学科交叉广泛、技术集成融合等特点，代表着一个国家高新技术的综合实力。

2、政策驱动医疗器械行业的发展

医疗器械行业作为我国高新技术产业之一，为推动行业健康有序地发展，关于鼓励行业发展、加强对行业监管方面的政策频发。例如，2019 年 8 月，国家药监局发布《关于扩大医疗器械注册人制度试点工作的通知》，加快推进医疗器械产业创新发展；又如，2020 年 4 月，国家药监局发布《关于发布医疗器械注册人开展不良事件监测工作指南的通告》，加强对医疗器械注册人、备案人的指导、监管力度。

同时，2020 年 2 月 21 日的中央政治局会议上提出，要加大试剂、药品、疫苗研发支持力度，推动生物医药、医疗设备、5G 网络、工业互联网等加快发展。因此，在国家推动“新基建”发展的背景下，医疗器械行业迎来良好的发展机遇。

3、医疗器械行业下游需求不断增长

随着人们生活质量的进一步改善与提高，医疗保健意识的普遍增强，以及随之而来的医疗保健费用的大笔投入，中国医疗卫生市场正在不断扩大。前瞻产业研究院关于中国医疗器械行业现状分析的数据显示，2019年我国医疗卫生机构数量达101.4万个，比2018年增加了1.7万个；我国医疗卫生机构诊疗人次达85.2亿人次，较2018年增加了2.12亿人次。因此，广阔的下游市场需求将十分有利于我国医疗器械行业的发展。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

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 | 10,558,400.48 | 4.26% | 23,790,259.78 | 9.56% | -55.62% |
| 应收票据 | - | 0.00% | 562,741.55 | 0.23% | -100.00% |
| 应收账款 | 51,581,017.34 | 20.79% | 51,664,915.99 | 20.76% | -0.16% |
| 预付账款 | 5,247,850.44 | 2.12% | 8,629,064.24 | 3.47% | -39.18% |
| 其他应收款 | 7,152,363.92 | 2.88% | 6,941,612.79 | 2.79% | 3.04% |
| 存货 | 25,133,461.20 | 10.13% | 27,013,657.99 | 10.86% | -6.96% |
| 合同资产 | 120,268,124.09 | 48.48% | 101,814,728.05 | 40.92% | 18.12% |
| 投资性房地产 | 9,965,693.50 | 4.02% | 10,246,983.33 | 4.12% | -2.75% |
| 在建工程 | 1,108,073.84 | 0.45% | 238,345.22 | 0.10% | 364.90% |
| 无形资产 | 9,340,348.07 | 3.77% | 9,439,538.71 | 3.79% | -1.05% |
| 短期借款 | 54,100,000.00 | 21.81% | 53,650,301.37 | 21.56% | 0.84% |
| 应付票据 | 7,856,591.35 | 3.17% | 4,603,729.45 | 1.85% | 70.66% |
| 应付账款 | 63,715,885.37 | 25.69% | 68,053,201.10 | 27.35% | -6.37% |
| 合同负债 | 23,180,255.24 | 9.34% | 19,414,577.11 | 7.80% | 19.40% |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期货币资金较上年年末减少1,323.19万元，主要是本期回款减少，经营活动产生的现金流减少导致。
- 2、本期应收票据较上年年末减少56.27万元，主要是上期收到的银行承兑汇票已背书支付货款或已贴现，该科目无余额。
- 3、本期预付账款较上年年末减少338.12万元，除上期预付的项目设备本期履行交付结算影响外，本期采购结算中预付款项减少也是影响原因之一。
- 4、本期合同资产较上年年末增加1,845.34万元，主要是已完工未结算合同金额增加所致。详见财务报表附注；五（八）
- 5、本期在建工程较上年年末增加86.97万元，主要是本期规划的产业园开始施工，包含支付的施工方建设款。
- 6、本期应付票据较上年年末增加325.29万元，主要是本期材料采购采用票据支付的金额增加导致。

7、本期合同负债较上年年末增加 376.57 万元，主要是合同预收款增加所致。详见财务报表附注；五（二十一）

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 | 73,304,023.01 | - | 66,259,244.54 | - | 10.63% |
| 营业成本 | 50,777,108.28 | 69.27% | 48,279,980.73 | 72.87% | 5.17% |
| 毛利率 | 30.73% | - | 27.13% | - | - |
| 税金及附加 | 927,390.90 | 1.27% | 736,190.59 | 1.11% | 25.97% |
| 销售费用 | 6,874,633.01 | 9.38% | 6,353,284.14 | 9.59% | 8.21% |
| 管理费用 | 6,308,820.07 | 8.61% | 5,449,124.30 | 8.22% | 15.78% |
| 研发费用 | 4,995,729.99 | 6.82% | 4,476,036.45 | 6.76% | 11.61% |
| 财务费用 | 1,712,611.37 | 2.34% | 2,226,175.03 | 3.36% | -23.07% |
| 其他收益 | 815,855.94 | 1.11% | 1,758,598.56 | 2.65% | -53.61% |
| 信用减值损失 | 165,517.49 | 0.23% | 975,194.92 | 1.47% | -83.03% |
| 资产减值损失 | -38,033.72 | -0.05% | 80,260.74 | 0.12% | -147.39% |
| 营业外支出 | 25,142.82 | 0.03% | 18,448.33 | 0.03% | 36.29% |
| 净利润 | 2,550,410.80 | 3.48% | 1,111,691.41 | 1.68% | 129.42% |

项目重大变动原因：

- 1、本期其他收益较上年同期减少94.27万元，下降53.61%，主要是本期获得政府各项补贴减少导致。详见报表附注：五（四十）
- 2、本期信用减值损失比去年同期减少 80.97 万元，下降 83.03%，主要是近年来公司加强了历史应收账款的催收力度，历史应收账款减少导致本期信用减值损失较上年同期减少。详见报表附注：五（四十一）
- 3、本期资产减值损失比去年同期减少 11.83 万元，下降 147.93%，主要是前期已完工未验收项目已验收，前期合同资产减少。详见报表附注：五（四十二）
- 4、本期营业外支出比去年同期增加 0.67 万元，增加 36.29%，主要是本期补交前期税金的滞纳金增加所致。详见报表附注：五（四十四）
- 5、本期净利润比去年同期增加 143.87 万元，增长 129.42%，主要是本年度施工及结算的项目比去年同期增加导致本年度医疗系统收入增加，此外新增项目毛利润的增加导致净利润增加。详见报表附注：五（三十四）

（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 | 72,704,421.16 | 65,568,301.70 | 10.88% |

| | | | |
|--------|---------------|---------------|---------|
| 其他业务收入 | 599,601.85 | 690,942.84 | -13.22% |
| 主营业务成本 | 50,350,423.61 | 48,082,452.39 | 4.72% |
| 其他业务成本 | 196,904.67 | 197,528.34 | -0.32% |

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 |
|-------------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 医疗系统 | 44,308,269.31 | 30,427,562.29 | 31.33% | 11.52% | -4.05% | 11.15% |
| 医疗产品销售及相关收入 | 28,396,151.85 | 19,922,861.32 | 29.84% | 9.90% | 21.70% | -6.80% |
| 房租及物业收入 | 599,601.85 | 196,904.67 | 67.16% | -13.22% | -0.32% | -4.25% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、本年度医疗系统收入较上年同期增加 11.52%，主要是本年度施工、结算的项目比去年同期增加、此外新增项目毛利润的增加以及净化系统收入的增加使本期医疗系统的毛利润率增加。

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 | -11,429,003.81 | 1,880,994.52 | -707.60% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,282,587.15 | -9,651,003.00 | 76.35% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,415,536.10 | 8,279,728.74 | -117.10% |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 1,331 万元，主要本期受疫情影响致使客户（医院）对医疗系统项目结算支付未及按时执行，导致合同款项支付延后使“销售商品、提供劳务收到的现金”减少，其次收到政府补助，其他往来款比去年同期减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 736.84 万元，主要是上期购置了土地，本期无此项费用发生。

3、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 969.53 万元，主要是本期筹资与贷款较上年同期减少、以及偿还债务金额增加所致。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|---------------|------|--------------|-------------|------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|
| 湖南尚医康医疗科技有限公司 | 子公司 | 电子产品研发、生产及销售 | - | - | 10,000,000.00 | 12,472,356.54 | 2,522,026.10 | 8,531,379.39 | - 1,019,336.44 |

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 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

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

（一） 非标准审计意见说明

适用 不适用

（二） 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

十二、 评价持续经营能力

报告期内收入较上年同期增长 10.63%，本年度医疗系统较上年都有不同幅度的增长影响。同时通过公司内部规范性管理以及研发的投入，并在产品质量与产品创新上下大力气，确保了产品的核心竞争力在同行中领先；同时在市场推广上采取多方位的方式，在市场树立了良好的品牌形象，增加了较多的客户资源，展现了强大的市场竞争力和盈利能力。未来随着客户需求的不断更新，公司将逐步不断完善与更新产品，核心竞争力优势明显，行业及市场保持增长趋势。报告期内，公司运作规范，能够认真地按照相关法律法规的规定开展经营活动；同时积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，管理层进一步加强和完善了内控的工作，加强了对经营风险的把控。

报告期内公司不存在营业收入下滑、净资产为负、连续三个会计年度亏损且亏损额逐年扩大、存在债券违约或债务无法按期偿还、实际控制人失联或高级管理人员无法履职、拖欠员工工资或无法支付供应商货款、主要生产经营资质缺失或无法续期、无法获得主要生产经营要素等可能会导致公司无法持续经营的情形。

综上，公司具有清晰的商业模式，主营业务受到所处行业政策环境、市场环境的双重支持，营业规模持续增强，盈利能力持续改善，不存在可能导致公司无法持续经营的重大风险事项，公司具有良好的持续经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1. 原材料价格波动风险 报告期内，原材料成本占公司营业成本的比重较大，其价格变动是影响公司经营成本的主要因素。公司经营所需主要原材料包括气体管道类材料、金属板材类材料、分子筛、空压机、空调机组及净化设备、呼叫设备等，其价格随国民经济景气程度、市场供求等因素的变化而波动。公司根据业务的需要及原材料市场价格变动趋势，适时进行相关原材料的采购，并制定了较为完善的原材料询比价制度、供应商管理制度，确保公司原材料采购价格的相对稳定，但公司仍面临因原材料价格波动而导致经营成本波动从而导致利润波动的风险。

应对措施：公司在采购方面采取战略合作模式，集中选取技术和质量好的少数供应商长期合作，达到采购规模效应，有效控制采购成本，加强进、销、存各环节的内控管理。同时采购是根据合同订单进行的采购，在确定需要成交的订单时，先落实确定材料的采购价格，以采购需要的实际

成本和其它综合成本，按单确定公司的对外报价和成交价格，在公司中标签订合同后即开始进行采购订货准备，与供应商锁定采购价格，从而控制采购成本的上升。

2. 应收账款余额较高的风险 公司 2020、2021、2022 年 6 月 30 日应收账款余额分别为、47,722,255.74 元、51,664,915.99 元，51,581,017.34 元占当年末资产总额的比例分别为 22.38%、20.76%、20.79%，随着销售规模的进一步扩大，应收账款的余额有可能会进一步增加。虽然公司下游客户主要为各公立医院，现金流量状况通常较好，同时有政府财政支撑，违约风险较低，回款预期较高。而且据以往收款情况看，大多数客户商业信誉普遍良好，坏账风险较小。同时公司也严格执行应收账款控制及催收制度，但较大金额的应收账款仍将加大未来发生坏账的风险，可能会在一定程度上增加应收账款回收的风险。

应对措施：公司产品主要客户为各级各类医疗机构，由于单笔合同标的额较高，财务审核流程较多，同时，部分项目存在质保金，随着销售规模增长质保金逐期沉淀，导致整体应收账款金额较大，此外，由于业务主要为医院安装各类系统，应收账款的确认与客户的结算积极性相关。为此，公司专门设立了业务核算部，其主要职能是细化各项目的成本费用核算，加强与业务部门沟通，并督促及时催收款项，对逾期未回款公司通过启动司法程序进行催收。其次且公司在投标前，均对客户经营情况及项目资金来源进行了调查了解，在确保项目资金到位情况下参与投标，从源头防范收款风险。

3. 未能持续取得相关经营资质的风险 公司是一家以医用中心供氧及吸引系统和智能传呼护理系统的生产、销售、安装为主营业务的医疗专业一体化整体服务商，主要面向各级综合、专科医院等医疗机构。公司目前已取得了当前业务所有应取得的批准、许可及相关备案登记手续，包括：各类建筑资质、安全生产许可证、医疗器械生产许可证、医疗器械经营许可证等。若公司未能满足监管要求、未能维持目前已取得的相关批准和许可，或者未能取得相关主管部门未来要求的新的经营资质，则可能面临罚款甚至限制或终止运营的处罚，可能对公司业务产生不利影响。

应对措施：公司根据相关医疗器械监督管理体系和建筑管理体系要求，安排专人负责相关资质的管理，持续关注相关资质应满足的条件及资质的有效期，若临近资质的有效期，及时办理相关资质的续期。同时委派人员去学习相关专业的知识来确保在不断更新的医疗器械监督管理体系和建筑管理体系下公司可满足监管要求。

4、税收优惠政策变化的风险：公司于 2020 年 9 月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局评审认定为高新技术企业，证书编号为 GR202043001929，有效期为三年，有效期内公司可享受 15% 的所得税优惠税率。到期后，如果未来国家变更高新技术企业税收优惠政策或公司未继续被认定为高新技术企业，则公司的所得税税率将升至 25%，将对公司的税后净利润有较大影响。

应对措施：公司将根据国家对新高新技术企业的要求，从研发立项、实施投入等方面落实到位，确保符合高新技术企业的要求。

5、实际控制人控制不当的风险 张意龙报告期内直接持有公司股份 15,217,200 股，直接持股比例为 47.55%，另外，张意龙担任公司董事长、担任长沙迈越投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人和执行事务合伙人，可以对该合伙企业名下的占比 20.31% 股份进行表决，能对公司的战略决策、人事任免、经营管理产生重大影响。

应对措施：公司已建立相对完善的内部治理结构，制订了关联交易、对外担保等规章制度，并严格按相关制度执行。

6、生产经营用房租赁风险 公司目前所使用的厂房及办公用房（坐落于湖南省长沙市国家高新技术开发区麓天路 21 号的办公楼、工业厂房）系向湖南德康制药股份有限公司租赁所得，但是因出租方湖南德康制药股份有限公司并未取得上述房屋的房产证，公司租用权属不明确的房屋可能会面临强制搬迁的风险。

应对措施：为有效规避风险公司已在长沙高新技术开发区购地 20 亩，现已 2022 年 3 月开始建设前期的相关工作，预计在 2022 年年底完成主体建设。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.（一） |
| 是否存在提供担保事项 | <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 | 四.二.（二） |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.（三） |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.（五） |
| 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

（一） 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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 | 2,872,123.22 | 0 | 2,872,123.22 | 4.11% |

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案的重大诉讼、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

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日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务 | | |
| 2. 销售产品、商品, 提供劳务 | | |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 80,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 4. 其他 | 40,000,000.00 | 0 |

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(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 |
|-------------------------------------------------|--------|--------|---------------|----------|----------------|
| 位于麓源路102号106号、108号整栋房产（湘（2021）长沙市不动产权第0235537号） | 房屋及建筑物 | 抵押 | 9,965,693.50 | 4.02% | 作为公司向长沙银行贷款抵押物 |
| 长沙银行保证金专户 | 货币资金 | 保证金 | 2,878,022.89 | 1.16% | 银行承兑汇票保证金及利息 |
| 总计 | - | - | 12,843,716.39 | 5.18% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产受限情况是公司融资贷款所需，以及开具银行票据所需，不会对公司生产经营情况产生重大不利影响。

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 | 19,424,899 | 60.70% | 0 | 19,424,899 | 60.70% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,748,799 | 11.71% | 0 | 3,748,799 | 11.71% |
| | 董事、监事、高管 | 3,981,299 | 12.44% | 0 | 3,981,299 | 12.44% |
| | 核心员工 | 1,062,400 | 3.32% | 0 | 1,062,400 | 3.32% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 12,575,101 | 39.30% | 0 | 12,575,101 | 39.30% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 11,468,401 | 35.84% | 0 | 11,468,401 | 35.84% |
| | 董事、监事、高管 | 12,575,101 | 39.30% | 0 | 12,575,101 | 39.30% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 32,000,000 | - | 0 | 32,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 75 |

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 | 张意龙 | 15,217,200 | - | 15,217,200 | 47.55% | 11,468,401 | 3,748,799 | 6,000,000 | 0 |
| 2 | 长沙迈越投资管理合伙企业（有限合伙） | 6,500,000 | - | 6,500,000 | 20.31% | 0 | 6,500,000 | 0 | 0 |
| 3 | 长沙高新开发区麓航创 | 3,096,000 | - | 3,096,000 | 9.68% | 0 | 3,096,000 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|------------------------------|------------|---|------------|--------|------------|------------|-----------|---|
| | 业投资有限 公司 | | | | | | | | |
| 4 | 长沙市科技 风险投资管 理有限公司 | 2,013,000 | - | 2,013,000 | 6.29% | 0 | 2,013,000 | 0 | 0 |
| 5 | 唐迎曦 | 1,131,100 | - | 1,131,100 | 3.53% | 0 | 1,131,100 | 0 | 0 |
| 6 | 长沙高新技 术创业投资 管理有限公 司 | 1,119,000 | - | 1,119,000 | 3.50% | 0 | 1,119,000 | 0 | 0 |
| 7 | 李志超 | 600,000 | - | 600,000 | 1.88% | 547,500 | 52,500 | 0 | 0 |
| 8 | 张昌丽 | 372,400 | - | 372,400 | 1.16% | - | 372,400 | 0 | 0 |
| 9 | 陈萍 | 370,000 | - | 370,000 | 1.16% | 277,500 | 92,500 | 0 | 0 |
| 10 | 罗文勇 | 290,000 | - | 290,000 | 0.91% | 0 | 290,000 | 0 | 0 |
| | 合计 | 30,708,700 | - | 30,708,700 | 95.97% | 12,293,401 | 18,415,299 | 6,000,000 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

上述自然人股东之间除张昌丽为自然人股东张意龙之女，其他不存在亲属关系，自然人股东张意龙系长沙迈越投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人，自然人股东唐迎曦系长沙高新技术创业投资管理有限公司控股公司（长沙高新炜德基金管理有限公司）总经理，长沙市科技风险投资管理有限公司系长沙高新技术创业投资管理有限公司参股股东外，其他股东之间不存在其他关联关系。

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 |
| 张意龙 | 董事长 | 男 | 1963年9月 | 2021年9月9日 | 2024年9月8日 |
| 廖立平 | 董事 | 男 | 1971年5月 | 2021年9月9日 | 2024年9月8日 |
| 冯明 | 董事 | 男 | 1977年11月 | 2021年9月9日 | 2024年9月8日 |
| 李政麟 | 董事 | 男 | 1980年6月 | 2021年9月9日 | 2024年9月8日 |
| 陈萍 | 董事、董秘、副总经理 | 女 | 1975年11月 | 2021年9月9日 | 2024年9月8日 |
| 毛华 | 监事会主席 | 男 | 1977年10月 | 2021年9月9日 | 2024年9月8日 |
| 汤英钊 | 监事 | 男 | 1969年12月 | 2021年9月9日 | 2024年9月8日 |
| 白钢 | 职工代表监事 | 男 | 1980年2月 | 2021年9月9日 | 2024年9月8日 |
| 李志超 | 总经理 | 男 | 1980年12月 | 2021年9月9日 | 2024年9月8日 |
| 董伟 | 财务总监 | 男 | 1973年8月 | 2021年9月9日 | 2024年9月8日 |
| 秦伏秋 | 副总经理 | 男 | 1975年8月 | 2021年9月9日 | 2024年9月8日 |
| 白祖武 | 副总经理 | 男 | 1976年1月 | 2021年9月9日 | 2024年9月8日 |
| 董事会人数: | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | 5 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在亲属关系。张意龙通过直接、间接控股的方式为公司的控股股东和实际控制人，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间不存在亲属关系。

(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 |
|----|----|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
|----|----|----------|------|----------|------------|------------|---------------|

| | | | | | | | |
|-----------|--------------------|------------|---|------------|--------|---|---|
| 张意龙 | 董事长 | 15,217,200 | 0 | 15,217,200 | 47.55% | 0 | 0 |
| 廖立平 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 冯明 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 李政麟 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 陈萍 | 董事、董 秘、副总 经理 | 370,000 | 0 | 370,000 | 1.16% | 0 | 0 |
| 毛华 | 监事会主 席 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 汤英钊 | 监事 | 150,000 | 0 | 150,000 | 0.47% | 0 | 0 |
| 白钢 | 职工代表 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 李志超 | 总经理 | 600,000 | 0 | 600,000 | 1.88% | 0 | 0 |
| 董伟 | 财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 秦伏秋 | 副总经理 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.31% | 0 | 0 |
| 白祖武 | 副总经理 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.31% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 16,537,200 | - | 16,537,200 | 51.68% | 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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

(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 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员 | 6 | 0 | 0 | 6 |
| 生产人员 | 9 | 0 | 0 | 9 |
| 施工人员 | 33 | 0 | 9 | 24 |
| 研发人员 | 42 | 19 | 0 | 61 |
| 售后人员 | 3 | 10 | 0 | 13 |
| 销售人员 | 29 | 40 | 0 | 69 |

| | | | | |
|-------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 财务人员 | 4 | 3 | 0 | 7 |
| 其他 | 29 | 0 | 5 | 24 |
| 子公司 | 56 | 0 | 3 | 53 |
| 员工总计 | 211 | 72 | 17 | 266 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 5 | 6 |
| 本科 | 79 | 87 |
| 专科 | 69 | 108 |
| 专科以下 | 58 | 65 |
| 员工总计 | 211 | 266 |

(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

| 项目 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------|------|------|------|------|
| 核心员工 | 13 | 0 | 1 | 12 |

核心人员的变动情况：

核心员工戴樊国因个人原因离职，未对公司产生不利影响。

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 | 五（一） | 10,558,400.48 | 23,790,259.78 |
| 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 | 五（二） | - | 562,741.55 |
| 应收账款 | 五（三） | 51,581,017.34 | 51,664,915.99 |
| 应收款项融资 | 五（四） | - | 100,000.00 |
| 预付款项 | 五（五） | 5,247,850.44 | 8,629,064.24 |
| 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（六） | 7,152,363.92 | 6,941,612.79 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（七） | 25,133,461.20 | 27,013,657.99 |
| 合同资产 | 五（八） | 120,268,124.09 | 101,814,728.05 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（九） | 555,211.66 | 78,652.06 |
| 流动资产合计 | | 220,496,429.12 | 220,595,632.45 |
| 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 | 五（十） | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

| | | | |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 五（十一） | 9,965,693.50 | 10,246,983.33 |
| 固定资产 | 五（十二） | 2,516,129.74 | 2,431,212.23 |
| 在建工程 | 五（十三） | 1,108,073.84 | 238,345.22 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五（十四） | 1,513,349.23 | 2,437,634.23 |
| 无形资产 | 五（十五） | 9,340,348.07 | 9,439,538.71 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五（十六） | 13,625.49 | 223,704.51 |
| 递延所得税资产 | 五（十七） | 2,112,710.93 | 2,204,237.98 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 27,569,930.80 | 28,221,656.21 |
| 资产总计 | | 248,066,359.92 | 248,817,288.66 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（十八） | 54,100,000.00 | 53,650,301.37 |
| 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 | 五（十九） | 7,856,591.35 | 4,603,729.45 |
| 应付账款 | 五（二十） | 63,715,885.37 | 68,053,201.10 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五（二十一） | 23,180,255.24 | 19,414,577.11 |
| 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（二十二） | 2,373,706.74 | 3,272,565.70 |
| 应交税费 | 五（二十三） | 3,752,419.71 | 2,853,321.05 |
| 其他应付款 | 五（二十四） | 12,386,203.82 | 14,314,739.54 |
| 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 | 五（二十五） | 2,211,753.09 | 2,634,712.38 |

| | | | |
|-------------------|--------|----------------|----------------|
| 其他流动负债 | 五（二十六） | 7,234,196.29 | 8,940,514.27 |
| 流动负债合计 | | 176,811,011.61 | 177,737,661.97 |
| 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 | 五（二十七） | 236,088.37 | 1,146,634.60 |
| 长期应付款 | | | 1 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 五（二十九） | 1,109,549.70 | 2,573,691.64 |
| 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 | | 1,345,638.07 | 3,720,327.24 |
| 负债合计 | | 178,156,649.68 | 181,457,989.21 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五（三十） | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（三十一） | 37,932,394.10 | 37,932,394.10 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（三十二） | 465,827.53 | 465,827.53 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（三十三） | -488,511.38 | -3,038,922.18 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 69,909,710.24 | 67,359,299.45 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 69,909,710.24 | 67,359,299.45 |
| 负债和所有者权益合计 | | 248,066,359.92 | 248,817,288.66 |

法定代表人：张意龙
圆

主管会计工作负责人：董伟

会计机构负责人：张

(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 | | 10,307,421.62 | 23,366,542.82 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | - | 562,741.55 |
| 应收账款 | 十二(一) | 47,413,029.10 | 49,792,985.09 |
| 应收款项融资 | | - | 100,000.00 |
| 预付款项 | | 5,124,246.21 | 8,059,934.87 |
| 其他应收款 | 十二(二) | 7,476,676.61 | 6,775,477.48 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 18,594,574.67 | 19,792,134.95 |
| 合同资产 | | 120,268,124.09 | 101,814,728.05 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 555,211.66 | 78,585.47 |
| 流动资产合计 | | 209,739,283.96 | 210,343,130.28 |
| 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) | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 9,965,693.50 | 10,246,983.33 |
| 固定资产 | | 2,117,329.21 | 2,007,543.59 |
| 在建工程 | | 1,108,073.84 | 238,345.22 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,513,349.23 | 2,437,634.23 |
| 无形资产 | | 9,340,348.07 | 9,439,538.71 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 13,625.49 | 223,704.51 |
| 递延所得税资产 | | 2,013,361.33 | 2,070,635.79 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 37,071,780.67 | 37,664,385.38 |

| | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 资产总计 | | 246,811,064.63 | 248,007,515.66 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 54,100,000.00 | 53,650,301.37 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 7,856,591.35 | 4,831,012.55 |
| 应付账款 | | 59,255,159.30 | 64,834,871.68 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 20,656,175.58 | 16,526,417.35 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,066,553.92 | 2,617,492.40 |
| 应交税费 | | 2,480,731.54 | 2,417,467.69 |
| 其他应付款 | | 11,899,519.74 | 13,699,352.56 |
| 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 | | 2,211,753.09 | 2,634,712.38 |
| 其他流动负债 | | 7,234,196.29 | 8,700,987.85 |
| 流动负债合计 | | 167,760,680.81 | 169,912,615.83 |
| 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 | | 236,088.37 | 1,146,634.60 |
| 长期应付款 | | | 1 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 981,579.01 | 2,357,594.86 |
| 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 | | 1,217,667.38 | 3,504,230.46 |
| 负债合计 | | 168,978,348.19 | 173,416,846.29 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 37,932,394.10 | 37,932,394.10 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 465,827.53 | 465,827.53 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 7,434,494.81 | 4,192,447.74 |
| 所有者权益合计 | | 77,832,716.44 | 74,590,669.37 |
| 负债和所有者权益合计 | | 246,811,064.63 | 248,007,515.66 |

(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 | | 73,304,023.01 | 66,259,244.54 |
| 其中：营业收入 | 五（三十四） | 73,304,023.01 | 66,259,244.54 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 71,596,293.62 | 67,520,791.24 |
| 其中：营业成本 | 五（三十四） | 50,777,108.28 | 48,279,980.73 |
| 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（三十五） | 927,390.90 | 736,190.59 |
| 销售费用 | 五（三十六） | 6,874,633.01 | 6,353,284.14 |
| 管理费用 | 五（三十七） | 6,308,820.07 | 5,449,124.30 |
| 研发费用 | 五（三十八） | 4,995,729.99 | 4,476,036.45 |
| 财务费用 | 五（三十九） | 1,712,611.37 | 2,226,175.03 |
| 其中：利息费用 | | 1,663,876.16 | 1,940,458.20 |
| 利息收入 | | -30,352.26 | -11,644.24 |
| 加：其他收益 | 五（四十） | 815,855.94 | 1,758,598.56 |
| 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） | 五（四十一） | 165,517.49 | 975,194.92 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五（四十二） | -38,033.72 | 80,260.74 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,651,069.10 | 1,552,507.52 |
| 加：营业外收入 | 五（四十三） | 800.02 | 450.00 |
| 减：营业外支出 | 五（四十四） | 25,142.82 | 18,448.33 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,626,726.30 | 1,534,509.19 |
| 减：所得税费用 | 五（四十五） | 76,315.50 | 422,817.78 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,550,410.80 | 1,111,691.41 |
| 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） | | | |
| 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 | | 2,550,410.80 | 1,111,691.41 |
| 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 | | 2,550,410.80 | 1,111,691.41 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,550,410.80 | 1,111,691.41 |
| (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） | | 0.0797 | 0.0347 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：张意龙

主管会计工作负责人：董伟
圆

会计机构负责人：张

（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 | 十二 (四) | 66,458,556.93 | 63,900,918.98 |
| 减：营业成本 | 十二 (四) | 46,376,480.81 | 47,585,571.65 |
| 税金及附加 | | 820,513.07 | 630,214.03 |
| 销售费用 | | 5,822,200.74 | 4,885,425.34 |
| 管理费用 | | 5,567,083.09 | 4,995,199.08 |
| 研发费用 | | 3,711,199.24 | 2,511,476.49 |
| 财务费用 | | 1,709,782.17 | 2,221,783.13 |
| 其中：利息费用 | | 1,663,876.16 | 1,940,458.20 |
| 利息收入 | | -27,726.59 | -10,171.15 |

| | | | |
|-------------------------------|--|--------------|--------------|
| 加：其他收益 | | 611,550.29 | 1,758,598.56 |
| 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） | | 417,240.61 | 1,054,646.31 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -38,033.72 | 80,260.74 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 3,442,054.99 | 3,964,754.87 |
| 加：营业外收入 | | 800.00 | 450.00 |
| 减：营业外支出 | | 25,142.82 | 13,909.37 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 3,417,712.17 | 3,951,295.50 |
| 减：所得税费用 | | 175,665.10 | 421,449.44 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,242,047.07 | 3,529,846.06 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,242,047.07 | 3,529,846.06 |
| （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 | | 3,242,047.07 | 3,529,846.06 |
| 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 | 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 | | 69,831,214.12 | 77,662,275.22 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（四十六） | 6,387,217.98 | 9,417,605.09 |
| 经营活动现金流入小计 | | 76,218,432.10 | 87,079,880.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 54,378,656.40 | 56,665,867.97 |
| 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 | | 12,851,508.69 | 10,138,405.36 |
| 支付的各项税费 | | 3,182,828.45 | 3,934,336.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（四十六） | 17,234,442.37 | 14,460,276.13 |
| 经营活动现金流出小计 | | 87,647,435.91 | 85,198,885.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -11,429,003.81 | 1,880,994.52 |
| 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 | | 800.00 | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 800.00 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,283,387.15 | 9,651,003.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 2,283,387.15 | 9,651,003.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,282,587.15 | -9,651,003.00 |
| 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 | | 45,670,000.00 | 49,470,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五（四十六） | | 1,900,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 45,670,000.00 | 51,370,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 45,512,227.31 | 40,351,532.42 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,573,308.79 | 1,888,738.84 |
| 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 | 五（四十六） | | 850,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 47,085,536.10 | 43,090,271.26 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,415,536.10 | 8,279,728.74 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|--------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -6,932.95 | -1,876.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -15,134,060.01 | 507,844.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 22,814,437.60 | 4,275,505.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 7,680,377.59 | 4,783,349.57 |

法定代表人：张意龙
圆

主管会计工作负责人：董伟

会计机构负责人：张

（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 | | 62,465,221.17 | 72,772,643.84 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 41,752,150.40 | 32,176,132.00 |
| 经营活动现金流入小计 | | 104,217,371.57 | 104,948,775.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 50,838,159.42 | 50,438,636.76 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 10,060,959.17 | 6,908,654.45 |
| 支付的各项税费 | | 3,121,218.26 | 3,206,450.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 51,678,624.46 | 42,168,083.23 |
| 经营活动现金流出小计 | | 115,698,961.31 | 102,721,825.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -11,481,589.74 | 2,226,950.71 |
| 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 | | 800.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 800.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,283,387.15 | 9,631,223.00 |
| 投资支付的现金 | | - | - |
| 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 | | 2,283,387.15 | 9,631,223.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,282,587.15 | -9,631,223.00 |
| 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 | | 45,670,000.00 | 49,470,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | 1,900,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 45,670,000.00 | 51,370,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 45,512,227.31 | 40,351,532.42 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,573,308.79 | 1,888,738.84 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | 850,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 47,085,536.10 | 43,090,271.26 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,415,536.10 | 8,279,728.74 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -6,932.95 | -1,876.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -15,186,645.94 | 873,580.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 22,616,044.67 | 3,520,433.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 7,429,398.73 | 4,394,013.76 |

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:

详情见财务报表附注

（二） 财务报表项目附注

湖南一特医疗股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一） 公司基本情况。

湖南一特医疗股份有限公司（曾用名“长沙一特电子信息有限责任公司”、“湖南一特电子医用工程有限公司”、“湖南一特电子医用工程股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）成立于2003年7月23日；2009年3月31日，公司将名称变更为湖南一特电子医用工程有限公司。公司于2010年7月完成了股份制改造。

统一社会信用代码：914300007506482283。

法定代表人：张意龙。

公司注册地为湖南省长沙市高新技术开发区火炬城M5-1栋，公司办公地址为湖南省长沙市岳麓区麓谷街道麓天路21号。

注册资本人民币3,200.00万元。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动。

公司所属行业：医疗设备及医疗卫生服务行业。

本公司经营范围为医药及医疗器械、计算机软件、移动互联网技术、信息传输技术、基础和支撑及应用软件、报警系统、物联网技术、积管理软件、计算机硬件、电气成套、电子、通信与自动控制技术、机械设备、医用中心供氧及吸引系统、医用制氧设备、真空负压机、压缩空气系统、汇流排、五金产品、电子产品、智能产品、特种设备、机电设备、工业自动控制系统装置、医疗仪器设备及器械、工业控制计算机及系统、金属压力容器的研发、制造、销售及服务；二类医疗器械、监控、报警系统、机电设备、管道设施、通信线路和设备、电子自动化、电子设备、电气设备、医疗设备、中央空调系统、净化及洁净系统、医用中心供氧及吸引系统、医用制氧设备、真空负压机、压缩空气系统、汇流排、压力容器、压力管道的安装、改造、维修、维护和保养服务；互联网信息技术咨

询、软件技术、软件和信息开发系统集成、医疗器械和信息传输技术推广、医疗信息、电气设备、信息技术咨询、智能化技术、电子技术、电子产品、管道和智能化工程施工、计算机网络系统工程的服务；报警系统、净化工程、建筑装饰工程、压力管道的设计；医疗设备、房屋、场地、机械设备、计算机及通讯设备租赁；电子商务平台的开发建设；自有房地产经营活动；建筑装修装饰、机电设备安装、消防设施工程专业承包；机电工程总承包；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。

（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）。

主营业务为医用分子筛制氧设备和智能呼叫护理系统的设计、生产、销售以及医用供气系统、净化系统为主的医疗专业系统的安装、施工、售后服务。

（三）本财务报表经本公司董事会于 2022 年 8 月 22 日决议批准报出。

（四）本公司本期纳入合并范围的子公司一家：湖南尚医康医疗科技有限公司。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公

司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产

或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、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：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款组合 1：按账龄组合

应收账款组合 2：关联方组合

对于划分为组合的应收账款，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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：按账龄组合

其他应收款组合 2：关联方组合

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取全月一次加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

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摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或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)作为合同资产列示。本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

合同资产确定组合的依据如下:

合同资产组合 1: 医疗系统项目

合同资产组合 2: 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产,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,通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

2. 合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照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;非同一控制下的企业合并,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;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定;非货币性资产交换取得的长期股权投资,初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十五) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，

如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 41 | 5 | 2.32 |
| 机器设备 | 5-10 | 2 | 9.8-19.60 |
| 电子设备 | 3-5 | 2 | 19.6-32.67 |
| 运输设备 | 8 | 2 | 12.25 |
| 其他设备 | 3-5 | 2 | 19.60-32.67 |

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|-------|
| 专利权 | 4 | 年限平均法 |
| 软件 | 4 | 年限平均法 |
| 土地使用权 | 50 | 年限平均法 |

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务

资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保

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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 收入确认方法

(1) 医疗系统承包合同收入

本公司与客户之间的医疗系统承包合同履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

(2) 销售商品合同

公司与客户签订销售合同或接到客户订单后，产品销售出库，需要安装和调试的，在客户接受商品以及安装和调试服务完成时确认收入；如果安装程序比较简单或不需要安装，在发出商品并经客户签字确认收货，公司取得客户确认单时确认收入。

(二十三) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

（二十四）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十六) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

本公司报告期不存在会计政策变更的事项

2. 会计估计变更

本公司报告期不存在会计估计变更的事项。

3. 前期会计差错更正

本公司报告期不存在前期会计差错更正的事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|--------------|----------------------------------------|----------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 9%、13% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税税额 | 7% |
| 教育费附加及地方教育附加 | 应纳流转税税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

(二) 重要税收优惠及批文

| 纳税主体名称 | 所得税税率 | 优惠期间 | 优惠原因 |
|---------------|-------|----------------|--------|
| 湖南一特医疗股份有限公司 | 15% | 2020 年--2023 年 | 高新技术企业 |
| 湖南尚医康医疗科技有限公司 | 15% | 2019 年--2022 年 | 高新技术企业 |

五、合并财务报表重要项目注释

本财务报表附注的期初数指 2022 年 1 月 1 日财务报表数据，期末数指 2022 年 6 月 30 日数据，“本期”指 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”指 2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 3,461.06 | 1,361.06 |
| 银行存款 | 7,675,026.79 | 23,030,806.80 |
| 其他货币资金 | 2,879,912.63 | 758,091.92 |
| 合计 | 10,558,400.48 | 23,790,259.78 |

注：其他货币资金企业微信账户余额为 1,889.74 元，票据保证金余额为 2,878,022.89 元。

(二) 应收票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------------|
| 商业承兑汇票 | | 592,359.53 |
| 减：坏账准备 | | 29,617.98 |
| 合计 | | 562,741.55 |

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 38,945,192.74 | 38,490,578.03 |
| 1 至 2 年 | 9,002,420.08 | 13,240,912.93 |
| 2 至 3 年 | 6,719,465.15 | 2,543,213.28 |
| 3 至 4 年 | 968,064.61 | 399,791.90 |
| 4 至 5 年 | 3,106,508.64 | 4,737,893.27 |
| 5 年以上 | 3,956,121.71 | 3,825,747.10 |
| 减：坏账准备 | 11,116,755.59 | 11,573,220.52 |
| 合计 | 51,581,017.34 | 51,664,915.99 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | |
|----------------------|---------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 62,697,772.93 | 100.00 | 11,116,755.59 | 17.73 |
| 其中：账龄组合 | 62,697,772.93 | 100.00 | 11,116,755.59 | 17.73 |
| 合计 | 62,697,772.93 | 100.00 | 11,116,755.59 | 17.73 |

| 类别 | 期初余额 | | | |
|----------------------|---------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 63,238,136.51 | 100.00 | 11,573,220.52 | 18.30 |

| 类别 | 期初余额 | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 其中：账龄组合 | 63,238,136.51 | 100.00 | 11,573,220.52 | 18.30 |
| 合计 | 63,238,136.51 | 100.00 | 11,573,220.52 | 18.30 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 38,945,192.74 | 5.00 | 1,947,259.63 | 38,490,578.03 | 5.00 | 1,924,528.90 |
| 1至2年 | 9,002,420.08 | 10.00 | 900,242.01 | 13,240,912.93 | 10.00 | 1,324,091.30 |
| 2至3年 | 6,719,465.15 | 20.00 | 1,343,893.03 | 2,543,213.28 | 20.00 | 508,642.65 |
| 3至4年 | 968,064.61 | 50.00 | 484,032.31 | 399,791.90 | 50.00 | 199,895.95 |
| 4至5年 | 3,106,508.64 | 80.00 | 2,485,206.90 | 4,737,893.27 | 80.00 | 3,790,314.62 |
| 5年以上 | 3,956,121.71 | 100.00 | 3,956,121.71 | 3,825,747.10 | 100.00 | 3,825,747.10 |
| 合计 | 62,697,772.93 | 17.73 | 11,116,755.59 | 63,238,136.51 | 18.30 | 11,573,220.52 |

3. 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|------------|-----------|----|---------------|
| | | 计提 | 转回 | 本期收回已核销资产 | 其他 | |
| 账龄组合 | 11,573,220.52 | | 456,464.93 | | | 11,116,755.59 |
| 合计 | 11,573,220.52 | | 456,464.93 | | | 11,116,755.59 |

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 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|--------------------|--------------|
| 第一名 | 3,504,000.00 | 5.00 | 175,200.00 |
| 第二名 | 3,000,000.00 | 5.00 | 150,000.00 |
| 第三名 | 2,792,533.37 | 10.00 | 279,255.00 |
| 第四名 | 2,521,970.80 | 5.00 | 126,098.54 |
| 第五名 | 2,446,908.79 | 55.48 | 1,357,527.03 |
| 合计 | 14,265,412.96 | 14.64 | 2,088,080.57 |

(四) 应收款项融资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------|
| 应收票据 | | 100,000.00 |
| 合计 | | 100,000.00 |

注：公司将银行承兑汇票贴现或背书作为日常资金管理的业务模式，既以收取合同现金流量又以出售该银行承兑汇票为目标，将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资列报。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 3,093,102.20 | 58.94 | 6,527,064.11 | 75.64 |
| 1至2年 | 954,021.19 | 18.18 | 979,371.64 | 11.35 |
| 2至3年 | 248,294.00 | 4.73 | 580,836.09 | 6.73 |
| 3年以上 | 952,433.05 | 18.15 | 541,792.40 | 6.28 |
| 合计 | 5,247,850.44 | 100.00 | 8,629,064.24 | 100.00 |

2. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|------------|--------------------|
| 第一名 | 253,146.00 | 4.82 |
| 第二名 | 194,400.00 | 3.70 |
| 第三名 | 159,142.01 | 3.03 |
| 第四名 | 154,500.00 | 2.94 |
| 第五名 | 142,183.96 | 2.71 |
| 合计 | 903,371.97 | 17.21 |

(六) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 9,669,755.61 | 9,139,205.18 |
| 减：坏账准备 | 2,517,391.69 | 2,197,592.39 |
| 合计 | 7,152,363.92 | 6,941,612.79 |

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 工程借支和备用金 | 2,076,531.94 | 1,715,478.65 |
| 房租及物业管理费 | 26,102.00 | 232,916.24 |
| 保证金 | 4,035,430.60 | 4,238,351.75 |
| 押金 | 57,514.10 | 51,136.10 |
| 其他 | 3,474,176.97 | 2,901,322.44 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 减：坏账准备 | 2,517,391.69 | 2,197,592.39 |
| 合计 | 7,152,363.92 | 6,941,612.79 |

(2) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 5,130,264.73 | 5,053,539.53 |
| 1 至 2 年 | 1,672,036.29 | 1,361,934.37 |
| 2 至 3 年 | 247,512.95 | 624,445.99 |
| 3 至 4 年 | 1,080,300.82 | 597,879.89 |
| 4 至 5 年 | 318,712.77 | 582,562.77 |
| 5 年以上 | 1,220,928.05 | 918,842.63 |
| 减：坏账准备 | 2,517,391.69 | 2,197,592.39 |
| 合计 | 7,152,363.92 | 6,941,612.79 |

(3) 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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 2,197,592.39 | | | 2,197,592.39 |
| 本期计提 | 319,799.30 | | | 319,799.30 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 2,517,391.69 | | | 2,517,391.69 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备期末余 额 |
|---------------------|------|--------------|-------|------------------------------|--------------|
| 中国十七冶集团有限公司 | 保证金 | 967,734.16 | 1 年以内 | 10.01 | 48,386.71 |
| 中国人民解放军西藏军区保障部采购服务站 | 保证金 | 545,493.00 | 1 年以内 | 5.64 | 27,254.65 |
| 南京鑫元净化科技有限公司 | 保证金 | 460,348.35 | 1 年以内 | 4.76 | 23,017.42 |
| 刘启顺 | 往来款 | 414,301.14 | 4 年以上 | 4.28 | 414,301.14 |
| 王广平 | 往来款 | 360,170.39 | 4 年以上 | 3.72 | 320,170.39 |
| 合计 | | 2,748,047.04 | | 28.42 | 833,130.31 |

(七) 存货

1. 存货的分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|---------------|-----------------|---------------|--------------|-----------------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 11,085,346.69 | | 11,085,346.69 | 9,572,825.36 | | 9,572,825.36 |
| 在产品 | 2,512,940.59 | | 2,512,940.59 | 2,727,894.33 | | 2,727,894.33 |

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 7,338,282.03 | | 7,338,282.03 | 9,934,478.82 | | 9,934,478.82 |
| 委托加工物资 | 247,612.53 | | 247,612.53 | 680,714.04 | | 680,714.04 |
| 发出商品 | 3,949,279.36 | | 3,949,279.36 | 4,097,745.44 | | 4,097,745.44 |
| 合计 | 25,133,461.20 | | 25,133,461.20 | 27,013,657.99 | | 27,013,657.99 |

(八) 合同资产

1. 合同资产分类

| 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 |
| 未到期质保金 | 2,087,918.00 | 255,641.48 | 1,832,276.52 | 2,489,499.73 | 217,607.76 | 2,271,891.97 |
| 已完工未结算合同 | 118,435,847.57 | | 118,435,847.57 | 99,542,836.08 | | 99,542,836.08 |
| 合计 | 120,523,765.57 | 255,641.48 | 120,268,124.09 | 102,032,335.81 | 217,607.76 | 101,814,728.05 |

2. 合同资产减值准备

本期计提减值准备金额为 38,033.72 元。

(九) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|-----------|
| 预缴税费 | 14,125.81 | 78,652.06 |
| 待抵扣进项税 | 541,085.85 | |
| 合计 | 555,211.66 | 78,652.06 |

(十) 其他权益工具投资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 本期确认的股利收入 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益原因 |
|-----------------------|--------------|--------------|-----------|-----------------|---------------------------|----------------|
| 长沙高新开发区合作成长投资企业(有限合伙) | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | | |
| 合计 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | | |

(十一) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 16,310,939.43 | 16,310,939.43 |
| 2. 本期增加金额 | | 0.00 |
| (1) 外购 | | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 16,310,939.43 | 16,310,939.43 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 6,063,956.10 | 6,063,956.10 |
| 2. 本期增加金额 | 281,289.83 | 281,289.83 |
| (1) 计提或摊销 | 281,289.83 | 281,289.83 |
| 3. 本期减少金额 | | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 6,345,245.93 | 6,345,245.93 |
| 三、减值准备 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 9,965,693.50 | 9,965,693.50 |
| 2. 期初账面价值 | 10,246,983.33 | 10,246,983.33 |

(十二) 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 2,516,129.74 | 2,431,212.23 |
| 固定资产清理 | | |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 2,516,129.74 | 2,431,212.23 |

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|-----------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,254,690.72 | 515,871.24 | 1,546,395.88 | 10,316,957.84 |
| 2. 本期增加金额 | 10,247.78 | 439,177.99 | 87,156.65 | 536,582.42 |
| (1) 购置 | 10,247.78 | 439,177.99 | 87,156.65 | 536,582.42 |
| (2) 其他 | | | | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | | 58,579.00 | | 58,579.00 |
| (1) 处置或报废 | | 58,579.00 | | 58,579.00 |
| 4. 期末余额 | 8,264,938.50 | 896,470.23 | 1,633,552.53 | 10,794,961.26 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,127,619.41 | 500,601.87 | 1,257,524.33 | 7,885,745.61 |
| 2. 本期增加金额 | 353,854.77 | 17,933.10 | 78,705.46 | 450,493.33 |
| (1) 计提 | 353,854.77 | 17,933.10 | 78,705.46 | 450,493.33 |
| 3. 本期减少金额 | | 57,407.42 | | 57,407.42 |
| (1) 处置或报废 | | 57,407.42 | | 57,407.42 |
| 4. 期末余额 | 6,481,474.18 | 461,127.55 | 1,336,229.79 | 8,278,831.52 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,783,464.32 | 435,342.68 | 297,322.74 | 2,516,129.74 |

| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|-----------|--------------|-----------|------------|--------------|
| 2. 期初账面价值 | 2,127,071.31 | 15,269.37 | 288,871.55 | 2,431,212.23 |

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 3,200,286.13 元。

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 |
|------|--------------|
| 机器设备 | 1,151,821.28 |
| 合计 | 1,151,821.28 |

(十三) 在建工程

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 在建工程项目 | 1,108,073.84 | 238,345.22 |
| 合计 | 1,108,073.84 | 238,345.22 |

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新厂建设 | 1,108,073.84 | | 1,108,073.84 | 238,345.22 | | 238,345.22 |
| 合计 | 1,108,073.84 | | 1,108,073.84 | 238,345.22 | | 238,345.22 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数(万元) | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少金额 | 期末余额 |
|------|-----------|------------|------------|----------|----------|--------------|
| 新厂建设 | 20,000.00 | 238,345.22 | 869,728.62 | | | 1,108,073.84 |
| 合计 | 20,000.00 | 238,345.22 | 869,728.62 | | | 1,108,073.84 |

(续)

| 项目名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 新厂建设 | 0.55 | 0.55 | | | | 自有资金 |
| 合计 | 0.55 | 0.55 | | | | |

(十四) 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 4,192,547.78 | 4,192,547.78 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 新增租赁 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 4,192,547.78 | 4,192,547.78 |
| 二、累计折旧 | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1. 期初余额 | 1,754,913.55 | 1,754,913.55 |
| 2. 本期增加金额 | 924,285.00 | 924,285.00 |
| (1) 计提 | 924,285.00 | 924,285.00 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 2,679,198.55 | 2,679,198.55 |
| 三、减值准备 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,513,349.23 | 1,513,349.23 |
| 2. 期初账面价值 | 2,437,634.23 | 2,437,634.23 |

(十五) 无形资产

| 项目 | 土地 | 软件技术 | 合计 |
|-----------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 9,561,820.00 | 172,559.06 | 9,734,379.06 |
| 2. 本期增加金额 | | | 0.00 |
| (1) 购置 | | | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | | | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 9,561,820.00 | 172,559.06 | 9,734,379.06 |
| 二、累计摊销 | | | 0.00 |
| 1. 期初余额 | 143,427.33 | 151,413.02 | 294,840.35 |
| 2. 本期增加金额 | 95,618.22 | 3,572.42 | 99,190.64 |
| (1) 计提 | 95,618.22 | 3,572.42 | 99,190.64 |
| 3. 本期减少金额 | | | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 239,045.55 | 154,985.44 | 394,030.99 |
| 三、减值准备 | | | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | 0.00 |
| 1. 期末账面价值 | 9,322,774.45 | 17,573.62 | 9,340,348.07 |
| 2. 期初账面价值 | 9,418,392.67 | 21,146.04 | 9,439,538.71 |

(十六) 长期待摊费用

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-------|------------|-------|------------|-------|-----------|
| 装饰维修费 | 85,969.19 | | 72,343.70 | | 13,625.49 |
| 基地建设费 | 122,099.74 | | 122,099.74 | | 0.00 |
| 租赁费 | 15,635.58 | | 15,635.58 | | 0.00 |
| 合计 | 223,704.51 | | 210,079.02 | | 13,625.49 |

(十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税暂时 性差异 | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税暂时 性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 2,013,361.33 | 13,422,408.84 | 2,070,635.79 | 13,804,238.62 |
| 内部交易未实现利润 | 99,349.60 | 662,330.66 | 133,602.19 | 890,681.23 |
| 小计 | 2,112,710.92 | 14,084,739.50 | 2,204,237.98 | 14,694,919.85 |

2. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 465,157.03 | 213,800.03 |
| 可抵扣亏损 | 14,432,811.00 | 18,056,046.77 |
| 合计 | 14,897,968.03 | 18,269,846.80 |

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

| 年度 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2028年 | 2,413,608.13 | 2,413,608.13 | |
| 2029年 | 1,070,823.87 | 1,070,823.87 | |
| 2030年 | 3,739,160.47 | 3,761,417.82 | |
| 2031年 | 7,209,218.53 | 10,810,196.95 | |
| 合计 | 14,432,811.00 | 18,056,046.77 | |

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 抵押、保证借款（1） | 34,100,000.00 | 33,360,000.00 |
| 保证借款（2） | 20,000,000.00 | 20,200,000.00 |
| 应付利息 | | 90,301.37 |
| 合计 | 54,100,000.00 | 53,650,301.37 |

注：（1）系公司以投资性房地产提供抵押担保，张意龙、胡月华提供保证担保。

（2）系张意龙、胡月华、张昌丽、刘庆春等提供保证担保，详见附注八（四）。

(十九) 应付票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 7,191,521.07 | 1,872,712.00 |
| 商业承兑汇票 | 665,070.28 | 2,731,017.45 |
| 合计 | 7,856,591.35 | 4,603,729.45 |

(二十) 应付账款

1. 按账龄分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 47,868,995.39 | 53,195,749.47 |
| 1年以上 | 15,846,889.98 | 14,857,451.63 |
| 合计 | 63,715,885.37 | 68,053,201.10 |

2. 账龄超过1年的大额应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|-----------------|--------------|-------|
| 祁阳金睿净化科技工程有限公司 | 1,642,098.94 | 未结算 |
| 韶山市江南净化科技工程有限公司 | 1,393,745.41 | 未结算 |
| 合计 | 3,035,844.35 | |

(二十一) 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 20,786,420.58 | 16,918,855.52 |
| 已结算未完工合同 | 2,393,834.66 | 2,495,721.59 |
| 合计 | 23,180,255.24 | 19,414,577.11 |

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 3,272,565.70 | 11,705,109.74 | 12,603,968.70 | 2,373,706.74 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 894,932.72 | 894,932.72 | |
| 合计 | 3,272,565.70 | 12,600,042.46 | 13,498,901.42 | 2,373,706.74 |

2. 短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,629,689.30 | 10,432,934.41 | 11,402,480.17 | 1,660,143.54 |
| 职工福利费 | | 279,920.71 | 279,920.71 | 0.00 |
| 社会保险费 | | 489,976.66 | 489,976.66 | 0.00 |
| 其中：医疗及生育保险费 | | 441,848.64 | 441,848.64 | 0.00 |
| 工伤保险费 | | 48,128.02 | 48,128.02 | 0.00 |
| 住房公积金 | | 207,162.00 | 207,162.00 | 0.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | 642,876.40 | 295,115.96 | 224,429.16 | 713,563.20 |
| 合计 | 3,272,565.70 | 11,705,109.74 | 12,603,968.70 | 2,373,706.74 |

3. 设定提存计划情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 | | 857,562.28 | 857,562.28 | |
| 失业保险费 | | 37,370.44 | 37,370.44 | |
| 合计 | | 894,932.72 | 894,932.72 | |

(二十三) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,190,357.16 | 2,408,963.95 |
| 印花税 | 19,004.45 | 2,313.86 |
| 城市维护建设税 | 272,792.26 | 180,303.86 |
| 房产税 | 13,953.94 | 15,668.23 |
| 个人所得税 | 20,234.30 | 30,123.32 |
| 教育费附加 | 194,464.46 | 128,788.44 |
| 其他税费 | 41,613.14 | 87,159.39 |
| 合计 | 3,752,419.71 | 2,853,321.05 |

(二十四) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 12,386,203.82 | 14,314,739.54 |
| 合计 | 12,386,203.82 | 14,314,739.54 |

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 工程垫支款及保证金 | 6,342,652.75 | 7,003,949.49 |
| 关联单位往来及借款 | 3,526,518.00 | 3,531,385.62 |
| 其他 | 2,517,033.07 | 3,779,404.43 |
| 合计 | 12,386,203.82 | 14,314,739.54 |

(二十五) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 287,899.31 | 689,426.38 |
| 一年内到期的租赁负债 | 1,923,853.78 | 1,945,286.00 |
| 合计 | 2,211,753.09 | 2,634,712.38 |

(二十六) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 7,234,196.29 | 8,120,871.64 |
| 已背书未到期的商票 | | 819,642.63 |
| 合计 | 7,234,196.29 | 8,940,514.27 |

(二十七) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 2,194,285.68 | 3,102,428.84 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 减：未确认融资费用 | 34,343.53 | 10,508.24 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 1,923,853.78 | 1,945,286.00 |
| 合计 | 236,088.37 | 1,146,634.60 |

(二十八) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------|------------|
| 融资租赁借款 | 312,530.91 | 762,960.00 |
| 减：未确认融资费用 | 24,631.60 | 73,532.62 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 287,899.31 | 689,426.38 |
| 合计 | 0.00 | 1.00 |

(二十九) 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|-------|
| 产品质量保证 | 1,109,549.70 | 2,573,691.64 | 计提质保金 |
| 合计 | 1,109,549.70 | 2,573,691.64 | |

(三十) 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 | |
| 股份总数 | 32,000,000.00 | | | | | | 32,000,000.00 |

(三十一) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 一、资本溢价(股本溢价) | 34,680,800.00 | | | 34,680,800.00 |
| 二、其他资本公积 | 3,251,594.10 | | | 3,251,594.10 |
| 合计 | 37,932,394.10 | | | 37,932,394.10 |

(三十二) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 465,827.53 | | | 465,827.53 |
| 合计 | 465,827.53 | | | 465,827.53 |

(三十三) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 |
|------------------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -3,038,922.18 |
| 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 | -3,038,922.18 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,550,410.80 |
| 减：提取法定盈余公积 | |
| 期末未分配利润 | -488,511.38 |

(三十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 72,704,421.16 | 50,350,423.61 | 65,568,301.70 | 48,082,452.39 |
| 医疗系统 | 44,308,269.31 | 30,427,562.29 | 39,729,679.26 | 31,711,518.36 |
| 医疗产品销售及相关收入 | 28,396,151.85 | 19,922,861.32 | 25,838,622.44 | 16,370,934.03 |
| 二、其他业务小计 | 599,601.85 | 196,904.67 | 690,942.84 | 197,528.34 |
| 房租及物业收入 | 599,601.85 | 196,904.67 | 690,942.84 | 197,528.34 |
| 合计 | 73,304,023.01 | 50,777,108.28 | 66,259,244.54 | 48,279,980.73 |

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

| 收入确认时间 | 医疗系统 | 医疗产品销售及其他收入 |
|----------|---------------|---------------|
| 在某一时点确认 | | 28,396,151.85 |
| 在某一时段内确认 | 44,308,269.31 | |
| 合计 | 44,308,269.31 | 28,396,151.85 |

(三十五) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|------------|
| 房产税 | 135,819.73 | 129,322.38 |
| 城市维护建设税 | 297,332.54 | 198,377.71 |
| 教育费附加及地方教育附加 | 212,161.81 | 143,100.56 |
| 土地使用税 | 85,041.00 | 33,540.90 |
| 印花税 | 40,179.89 | 45,371.36 |
| 其他 | 156,855.93 | 186,477.68 |
| 合计 | 927,390.90 | 736,190.59 |

(三十六) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,025,436.13 | 2,683,196.42 |
| 差旅费 | 1,108,297.49 | 876,308.62 |
| 售后维保费 | 372,805.34 | 1,309,245.26 |
| 业务招待费 | 563,103.30 | 483,734.77 |
| 展览费 | 498,117.26 | 337,216.26 |
| 销售服务费 | 87,934.21 | 358,586.80 |
| 办公费 | 131,352.87 | 169,207.23 |
| 其他 | 87,586.41 | 135,788.78 |
| 合计 | 6,874,633.01 | 6,353,284.14 |

(三十七) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,076,013.51 | 2,368,272.37 |
| 房屋租金及维修 | 5,245.23 | 867,765.48 |
| 中介机构费用 | 870,061.04 | 1,306,816.98 |
| 折旧及摊销 | 1,398,471.02 | 163,020.67 |
| 差旅费 | 23,841.91 | 199,882.18 |
| 办公费 | 82,350.43 | 165,049.96 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 汽车费用 | 103,546.39 | |
| 水电费 | 86,475.23 | 56,995.13 |
| 招待费用 | 270,955.27 | 207,854.13 |
| 电话费 | 64,468.38 | 42,165.23 |
| 其他 | 327,391.66 | 71,302.17 |
| 合计 | 6,308,820.07 | 5,449,124.30 |

(三十八) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 4,633,170.02 | 3,943,379.80 |
| 材料 | 317,483.24 | 170,963.73 |
| 固定资产折旧摊销 | 20,341.63 | 126,038.39 |
| 其他 | 24,735.10 | 235,654.53 |
| 合计 | 4,995,729.99 | 4,476,036.45 |

(三十九) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 1,663,876.16 | 1,940,458.20 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 45,164.39 | |
| 减：利息收入 | 30,352.26 | 11,644.24 |
| 汇兑损失 | -39,505.12 | -113.58 |
| 手续费支出及其他 | 118,592.59 | 297,474.65 |
| 合计 | 1,712,611.37 | 2,226,175.03 |

(四十) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|------------|--------------|-------------|
| 研发补助 | 714,950.00 | 620,000.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 76,451.45 | 286,098.56 | 与收益相关 |
| 其他类补助 | 24,454.49 | | 与收益相关 |
| 长沙市长沙高新技术产业开发区专项资金补贴 | | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 长沙市财政局高新区分局专项奖金补贴 | | 530,000.00 | 与收益相关 |
| 长沙市财政局高新区分局科学技术补贴 | | 282,500.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 815,855.94 | 1,758,598.56 | 合计 |

(四十一) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------|--------------|
| 应收账款信用减值损失 | 456,098.81 | -666.49 |
| 其他应收款信用减值损失 | -320,199.30 | 1,033,788.21 |
| 应收票据信用减值损失 | 29,617.98 | -57,926.80 |
| 合计 | 165,517.49 | 975,194.92 |

(四十二) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-----------|
| 合同资产减值损失 | -38,033.72 | 80,260.74 |
| 合计 | -38,033.72 | 80,260.74 |

(四十三) 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 |
|-----|--------|--------|---------------|
| 违约金 | 800.00 | | 800.00 |
| 其他 | 0.02 | 450.00 | 0.02 |
| 合计 | 800.02 | 450.00 | 800.02 |

(四十四) 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 |
|----------|-----------|-----------|---------------|
| 滞纳金 | 18,571.24 | 1,909.37 | 18,571.24 |
| 固定资产报废损失 | 1,171.58 | | 1,171.58 |
| 其他 | 5,400.00 | 16,538.96 | 5,400.00 |
| 合计 | 25,142.82 | 18,448.33 | 25,142.82 |

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 118,390.64 | 251,213.38 |
| 递延所得税费用 | -42,075.14 | 171,604.40 |
| 合计 | 76,315.50 | 422,817.78 |

(四十六) 现金流量表

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 |
|-------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 815,855.94 | 1,758,598.56 |
| 收到的投标及履约保证金 | 3,502,195.00 | 3,268,094.82 |
| 往来款及其他 | 2,069,167.04 | 4,390,911.71 |
| 合计 | 6,387,217.98 | 9,417,605.09 |

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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 费用性付现支出 | 13,384,759.02 | 11,632,972.61 |
| 支付的投标及履约保证金 | 3,829,683.35 | 2,805,303.52 |
| 往来款及其他 | 20,000.00 | 22,000.00 |
| 合计 | 17,234,442.37 | 14,460,276.13 |

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|--------------|
| 收到关联方拆借资金 | | 1,900,000.00 |
| 合计 | | 1,900,000.00 |

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|------------|
| 偿还关联方拆借资金 | | 850,000.00 |
| 合计 | | 850,000.00 |

(四十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 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 | 2,550,410.80 | 1,111,691.41 |
| 加：信用减值损失 | -165,517.49 | -975,194.92 |
| 资产减值准备 | 38,033.72 | -80,260.74 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 731,783.15 | 740,174.48 |
| 使用权资产折旧 | 924,285.00 | |
| 无形资产摊销 | 99,190.64 | 54,467.05 |
| 长期待摊费用摊销 | 210,079.02 | 47,698.14 |
| 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） | | |
| 净敞口套期损失（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） | 1,663,876.16 | 2,015,033.65 |
| 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） | 91,527.05 | 171,604.40 |
| 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） | 1,880,196.79 | -5,415,918.01 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -14,536,293.17 | 7,190,625.32 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -4,916,575.49 | -2,978,926.26 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -11,429,003.82 | 1,880,994.52 |
| 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 | | |
| 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 | 7,680,377.59 | 4,783,349.57 |
| 减：现金的期初余额 | 22,814,437.60 | 4,275,505.41 |
| 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 | -15,134,060.01 | 507,844.16 |

2. 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | 7,680,377.59 | 23,039,761.63 |
| 其中：库存现金 | 3,461.06 | 1,361.06 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 7,675,026.79 | 23,030,806.80 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,889.74 | 7,593.77 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 7,680,377.59 | 23,039,761.63 |

(四十八) 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 | 2,878,022.89 | 票据保证金 |
| 投资性房地产 | 9,965,693.50 | 贷款抵押 |
| 合计 | 12,843,716.39 | -- |

六、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 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|---------------|------|-------|--------------|----------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 湖南尚医康医疗科技有限公司 | 湖南长沙 | 湖南长沙 | 电子产品研发、生产及销售 | 100.00 | | 投资设立 |

七、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

| 项目 | 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 | 期末余额 |
|-------------|------------|------------|--------------|--------------|
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| 其中：应收融资款项 | | | | |
| 其他权益工具投资 | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

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

应收款项融资，因公司持有的应收票据期限较短，公允价值与账面金额相近，公司以票面金额确认公允价值。

其他权益工具投资系对长沙高新开发区合作成长投资企业（有限合伙）的投资，以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为张意龙，持股比例为 47.55%

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|-------------|--------------|
| 长沙意德记钟表有限公司 | 实际控制人参股的企业 |
| 浏阳市意德记钟表眼镜店 | 同一实际控制人 |
| 胡月华、张昌丽、刘庆春 | 实际控制人之妻、女、女婿 |

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------|------|---------------|-----------|------------|------------|
| 张意龙、湖南省麓谷中小企业融资担保有限公司 | 本公司 | 5,000,000.00 | 2021-3-4 | 2022-2-28 | 是 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 2,700,000.00 | 2021-3-29 | 2022-3-29 | 是 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 5,000,000.00 | 2021-4-16 | 2022-4-15 | 是 |
| 张意龙、胡月华、湖南尚医康医疗科技有限公司 | 本公司 | 5,000,000.00 | 2021-6-1 | 2022-5-26 | 是 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 22,000,000.00 | 2021-7-26 | 2022-7-25 | 是 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 4,160,000.00 | 2021-7-26 | 2022-5-25 | 是 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 300,000.00 | 2021-8-11 | 2022-8-10 | 是 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 2,000,000.00 | 2021-8-31 | 2022-2-28 | 是 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 2,270,000.00 | 2021-9-10 | 2022-5-9 | 是 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 200,000.00 | 2022-3-14 | 2022-12-13 | 是 |
| 张意龙、胡月华、湖南尚医康医疗科技有限公司 | 本公司 | 4,000,000.00 | 2022-3-31 | 2022-6-30 | 是 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|------|--------------|------------|------------|------------|
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 3,000,000.00 | 2021/7/26 | 2022/7/25 | 否 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 2,700,000.00 | 2021/8/11 | 2022/8/10 | 否 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 1,930,000.00 | 2021/10/14 | 2022/10/13 | 否 |
| 张意龙、胡月华、张昌丽、刘庆春 | 本公司 | 5,000,000.00 | 2021/11/1 | 2022/10/31 | 否 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 3,000,000.00 | 2022/1/20 | 2022/12/20 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------------------------|------|--------------|-----------|------------|------------|
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 1,800,000.00 | 2022/3/14 | 2022/12/13 | 否 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 3,000,000.00 | 2022/3/25 | 2022/11/24 | 否 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 2,840,000.00 | 2022/4/26 | 2023/4/25 | 否 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 5,000,000.00 | 2022/4/18 | 2023/4/17 | 否 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 4,160,000.00 | 2022/5/11 | 2023/5/10 | 否 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 2,660,000.00 | 2022/6/9 | 2023/6/8 | 否 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 3,010,000.00 | 2022/6/17 | 2023/6/16 | 否 |
| 张意龙、胡月华、湖南尚医康医疗科技有限公司 | 本公司 | 5,000,000.00 | 2022/6/23 | 2023/6/22 | 否 |
| 张意龙、胡月华 | 本公司 | 6,000,000.00 | 2022/6/24 | 2023/6/23 | 否 |
| 湖南尚医康医疗科技有限公司、长沙意德记钟表有限公司、张意龙、胡月华、张昌丽 | 本公司 | 5,000,000.00 | 2022/6/29 | 2022/8/29 | 否 |

(五) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 张意龙 | 3,526,518.00 | 3,531,385.62 |

九、 承诺及或有事项

截至期末，本公司无需披露的承诺事项及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

无。

十一、 其他重要事项

无。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 35,236,532.26 | 37,336,101.57 |
| 1 至 2 年 | 8,684,951.08 | 12,669,673.08 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 2至3年 | 6,468,240.55 | 2,238,937.16 |
| 3至4年 | 666,032.61 | 366,076.90 |
| 4至5年 | 3,071,293.64 | 4,733,973.27 |
| 5年以上 | 3,952,201.71 | 3,825,747.10 |
| 减：坏账准备 | 10,666,222.75 | 11,377,523.99 |
| 合计 | 47,413,029.10 | 49,792,985.09 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | |
|----------------------|---------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 58,079,251.85 | 100.00 | 10,666,222.75 | 18.36 |
| 其中：账龄组合 | 58,079,251.85 | 100.00 | 10,666,222.75 | 18.36 |
| 合计 | 58,079,251.85 | 100.00 | 10,666,222.75 | 18.36 |

| 类别 | 期初余额 | | | |
|----------------------|---------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 61,170,509.08 | 100.00 | 11,377,523.99 | 18.60 |
| 其中：账龄组合 | 61,170,509.08 | 100.00 | 11,377,523.99 | 18.60 |
| 合计 | 61,170,509.08 | 100.00 | 11,377,523.99 | 18.60 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 35,236,532.26 | 5.00 | 1,761,826.60 | 37,336,101.57 | 5.00 | 1,866,805.08 |
| 1至2年 | 8,684,951.08 | 10.00 | 868,495.11 | 12,669,673.08 | 10.00 | 1,266,967.31 |
| 2至3年 | 6,468,240.55 | 20.00 | 1,293,648.11 | 2,238,937.16 | 20.00 | 447,787.43 |
| 3至4年 | 666,032.61 | 50.00 | 333,016.31 | 366,076.90 | 50.00 | 183,038.45 |
| 4至5年 | 3,071,293.64 | 80.00 | 2,457,034.91 | 4,733,973.27 | 80.00 | 3,787,178.62 |
| 5年以上 | 3,952,201.71 | 100.00 | 3,952,201.71 | 3,825,747.10 | 100.00 | 3,825,747.10 |
| 合计 | 58,079,251.85 | 18.36 | 10,666,222.75 | 61,170,509.08 | 18.60 | 11,377,523.99 |

3. 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|------------|-----------|----|---------------|
| | | 计提 | 转回 | 本期收回已核销资产 | 其他 | |
| 账龄组合 | 11,377,523.99 | | 711,301.24 | | | 10,666,222.75 |
| 合计 | 11,377,523.99 | | 711,301.24 | | | 10,666,222.75 |

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 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 第一名 | 3,504,000.00 | 6.03 | 175,200.00 |
| 第二名 | 3,000,000.00 | 5.17 | 150,000.00 |
| 第三名 | 2,792,533.37 | 4.81 | 279,255.00 |
| 第四名 | 2,521,970.80 | 4.34 | 126,098.54 |
| 第五名 | 2,446,908.79 | 4.21 | 1,357,527.03 |
| 合计 | 14,265,412.96 | 24.56 | 2,088,080.57 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 9,979,444.11 | 8,954,966.38 |
| 减：坏账准备 | 2,502,767.50 | 2,179,488.90 |
| 合计 | 7,476,676.61 | 6,775,477.48 |

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 保证金 | 4,035,430.60 | 4,198,351.76 |
| 工程借支和备用金 | 1,894,840.15 | 1,512,588.13 |
| 房租及物业管理费 | 26,102.00 | 232,916.24 |
| 押金 | 57,514.10 | 51,136.10 |
| 其他 | 3,965,557.26 | 2,959,974.15 |
| 减：坏账准备 | 2,502,767.50 | 2,179,488.90 |
| 合计 | 7,476,676.61 | 6,775,477.48 |

(2) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 5,457,420.78 | 4,889,170.87 |
| 1至2年 | 1,665,029.34 | 1,344,767.53 |
| 2至3年 | 237,271.25 | 621,742.69 |
| 3至4年 | 1,080,081.92 | 597,879.89 |
| 4至5年 | 318,712.77 | 582,562.77 |
| 5年以上 | 1,220,928.05 | 918,842.63 |
| 减：坏账准备 | 2,502,767.50 | 2,179,488.90 |
| 合计 | 7,476,676.61 | 6,775,477.48 |

(3) 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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 2,179,488.90 | | | 2,179,488.90 |
| 本期计提 | 323,278.60 | | | 323,278.60 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 2,502,767.50 | | | 2,502,767.50 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|---------------------|------|--------------|-------|------------------------------|--------------|
| 中国十七冶集团有限公司 | 保证金 | 967,734.16 | 1 年以内 | 9.70 | 48,386.71 |
| 中国人民解放军西藏军区保障部采购服务站 | 保证金 | 545,493.00 | 1 年以内 | 5.47 | 27,254.65 |
| 南京鑫元净化科技有限公司 | 保证金 | 460,348.35 | 1 年以内 | 4.61 | 23,017.42 |
| 刘启顺 | 往来款 | 414,301.14 | 4 年以上 | 4.15 | 414,301.14 |
| 王广平 | 往来款 | 360,170.39 | 4 年以上 | 3.61 | 320,170.39 |
| 合计 | | 2,748,047.04 | | 27.54 | 833,130.31 |

(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 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |

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 |
|---------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 湖南尚医康医疗科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 合计 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 65,858,955.08 | 46,179,576.14 | 63,209,976.14 | 47,388,043.31 |
| 二、其他业务小计 | 599,601.85 | 196,904.67 | 690,942.84 | 197,528.34 |
| 合计 | 66,458,556.93 | 46,376,480.81 | 63,900,918.98 | 47,585,571.65 |

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

| 收入确认时间 | 医疗系统 | 医疗产品及其他 |
|----------|---------------|---------------|
| 在某一时点确认 | | 21,550,685.77 |
| 在某一时段内确认 | 44,308,269.31 | |
| 合计 | 44,308,269.31 | 21,550,685.77 |

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 备注 |
|--------------------------------------------------|------------|----|
| 1. 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） | 815,855.94 | |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -24,342.8 | |
| 3. 所得税影响额 | 118,726.97 | |
| 合计 | 672,786.17 | |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 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 | |
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.72% | 1.69% | 0.0797 | 0.0347 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.74% | -0.56% | 0.0587 | -0.0114 |

湖南一特医疗股份有限公司

二〇二二年八月二十二日

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：

湖南省长沙市高新技术产业开发区麓天路 21 号办公楼二楼董秘办公室