



R神城 A1、R神城 B1

NEEQ : 400079、420079

神州长城股份有限公司

年度报告

—— 2022 ——

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	3
第二节	公司概况 .....	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	7
第四节	重大事件 .....	15
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	30
第八节	财务会计报告 .....	33
第九节	备查文件目录 .....	162

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

公司负责人陈略、主管会计工作负责人陈略及会计机构负责人（会计主管人员）陈略保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 1、董事会就非标准审计意见的说明

具体内容详见公司同日披露的《董事会关于2022年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明》。

## 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
子公司股权拍卖	北京市第三中级人民法院于2021年6月14日10时至2021年6月15日10时止（延时除外）在淘宝网司法拍卖网络平台上对法院冻结的公司持有的神州长城国际工程有限公司100%股权进行公开拍卖。经公司查询国家企业信用信息公示系统（ <a href="http://www.gsxt.gov.cn/index.html">http://www.gsxt.gov.cn/index.html</a> ），国际公司股东已于2021年8月27日变更为内蒙古铭泓达装饰设计有限公司，工商登记信息显示拍卖已完成最终交割。
股权纠纷风险	2018年2月12日，公司召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过《关于收购 UPL 老挝有限责任公司部分股权的议案》，公司受让 UPL (MALAYSIA) SDN. BHD.（以下简称“UPL 马来西亚”）持有的 UPL 老挝 有限责任公司（以下简称“UPL 老挝”）30%的股权签订《老挝万象东坡 禧经济特区项目股权合作协议》，以1,000万美元现金出资及2,000万美元工程施工垫资作为收购对价，UPL 老挝同老挝政府签署了50+40年特许经营权协议，其作为东坡禧经济特区的特许经营者，全权负责东坡禧开发事宜（详见公司 2018-020、021号公告）。2018年6月12日，公司与 UPL 马来西亚签订10%股权转让协议后，公司持股比例增持至40%股权。鉴于公司目前面临资金困境，股权协议垫资施工义务及借款协议义务均未能履行，马方股东 UPL 马来西亚发函要求退还股权，并于2019年3月向香港国际仲裁中心就股权纠纷的提起仲裁。目前，该事项正在仲裁审理过程中。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、神州长城	指	神州长城股份有限公司
国际公司	指	神州长城国际工程有限公司
立信中联	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
商职医院	指	武汉商职医院有限责任公司
华联控股	指	华联控股股份有限公司
山西证券	指	山西证券股份有限公司



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	神州长城股份有限公司
英文名称及缩写	Sino Great Wall Co., Ltd.
	Sino Great Wall Sino-B
证券简称	R神城 A1、R神城 B1
证券代码	400079、420079
法定代表人	陈略

### 二、 联系方式

董事会秘书	陈略（代）
联系地址	四川省内江市东兴区汉安大道西段919号1幢3单元（C幢）12楼1206
电话	18683277503
传真	-
电子邮箱	000018sz@sina.com
公司网址	www.sgwde.com
办公地址	四川省内江市东兴区汉安大道西段919号1幢3单元（C幢）12楼1206
邮政编码	641000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	四川省内江市东兴区汉安大道西段919号1幢3单元（C幢）12楼1206

### 三、 企业信息

股票交易场所	退市板块
成立时间	1984年4月27日
挂牌时间	2020年7月13日
分层情况	两网及退市公司
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业（E）
主要业务	工程建设及医疗健康产业投资与管理
主要产品与服务项目	建筑服务业
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）	1,698,245,011
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（陈略）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈略），一致行动人为（何飞燕）

#### 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	91440300618801483A	否
注册地址	四川省内江市东兴区汉安大道东二段256号3层1号	否
注册资本	1,698,245,011	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	山西证券股份有限公司		
主办券商办公地址	太原市府西街6 9号山西国际贸易中心东塔楼		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	山西证券股份有限公司		
会计师事务所	立信中师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	舒宁	东松	
	2年	4年	
会计师事务所办公地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865号金融贸易中心北区 1-1-2205-1		

#### 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、经营情况和管理层分析

#### 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	-1,171,982.51	20,014,188.27	-105.86%
毛利率%	-26.87%	-52.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,509,537,847.48	881,706,956.20	-271.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,933,035,737.10	3,268,449,892.91	
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）	27.17%	-18.37%	-
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）	34.80%	-68.09%	-
基本每股收益	-0.89	0.52	-270.94%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	904,207,682.73	1,156,812,800.79	-21.84%
负债总计	7,213,968,740.62	5,956,950,094.38	21.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	-6,309,767,345.09	-4,800,300,791.60	31.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-3.72	-2.83	31.45%
资产负债率%（母公司）	760.73%	518.10%	-
资产负债率%（合并）	797.82%	514.95%	-
流动比率	3,479.72%	1,784.84%	-
利息保障倍数	0.05	110.99	-

##### (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	-13,927,788.13	-1,642,674.22	747.87%
应收账款周转率	-2.27%	4.46%	-
存货周转率	-4.01%	71.57%	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-21.84%	-58.15%	-
营业收入增长率%	-105.86%	-53.53%	-
净利润增长率%	-271.22%	-140.91%	-

#### (五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	1,698,245,011.00	1,698,245,011.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

#### (六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
营业外收入和支出	-3,472,350.28
非流动资产处置损益	442,130,612.93
非经常性损益合计	438,658,262.65
所得税影响数	15,160,373.03
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	423,497,889.62

#### (八) 补充财务指标

适用 不适用

**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**

**1、 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

**2、 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

**(十) 合并报表范围的变化情况**

适用  不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司核心业务为工程建设及医疗健康产业投资与管理。报告期内，公司信用及品牌受损，公司已有业务大幅萎缩或停滞。未来，公司将积极盘活遗留项目并拓展新业务。

#### 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

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

### (二) 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	18,376,383.69	2.03%	5,237,536.39	0.45%	250.86%
应收票据					
应收账款	28,241,019.36	3.12%	74,827,561.63	6.47%	-62.26%
存货	0.00	0.00%	58,497,779.02	5.06%	-100.00%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	6,700.85	0.00%	14,608.99	0.00%	-54.13%
在建工程	0.00	0.00%	20,823,995.90	1.80%	-100.00%
无形资产	0.00	0.00%	83,062,983.59	7.18%	-100.00%
商誉	163,401.73	0.02%	163,401.73	0.01%	
短期借款	1,983,159,876.91	219.33%	2,213,073,217.33	191.31%	-10.39%
长期借款	885,943,796.83	97.98%	941,779,821.43	81.41%	-5.93%

### 资产负债项目重大变动原因:

- 1 货币资金: 本期收回以前年度欠款;
- 2 应收账款: 上期包含国际公司及分子公司数据;
- 3 存货: 本期六盘水公司存货全额计提减值;
- 4 固定资产: 六盘水公司固定资产报废;
- 5 在建工程: 本期成武公司在建工程全额计提减值;
- 6 无形资产: 本期武汉商职医院处置无形资产。

## 2、 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	-1,171,982.51		20,014,188.27		- 105.86%
营业成本	- 1,602,612.56	136.74%	42,053,919.28	210.12%	- 103.81%
毛利率	-26.87%		-52.41%		
销售费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
管理费用	136,529,805.73	- 11,649.47%	41,124,746.59	205.48%	231.99%
研发费用					
财务费用	1,580,469,687.00	134,854.37%	10,201,579.99	50.97%	15,392.40%
信用减值损失	- 134,572,358.18	11,482.45%	73,448,530.33	366.98%	-283.22%
资产减值损失	-79,321,774.92	6,768.17%	8,075,083.68	40.35%	- 1,082.30%
其他收益					
投资收益		0.00%	3,260,551,519.00	16,291.20%	- 100.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	442,130,612.93	-37,725.02%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	1,491,004,166.35	127,220.68%	3,268,449,892.91	16,330.66%	- 145.62%
营业外收入	0.00		84,919,798.79	424.30%	- 100.00%
营业外支出	3,472,350.28	-296.28%	2,471,662,370.73	12,349.55%	-99.86%
净利润	- 1,509,636,889.66	128,810.53%	881,706,956.20	4,405.41%	-271.22%

### 项目重大变动原因:

- 1 营业收入、营业成本: 上期末处置国际公司原因导致;
- 2 本期计提商职医院职工补偿款;
- 3 财务费用: 本期补提了上年的贷款利息。

## (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	-1,485,148.51	19,523,745.27	-107.61%
其他业务收入	313,166.00	490,443.00	-36.15%
主营业务成本	-1,605,612.56	42,033,785.28	-103.82%
其他业务成本	3,000.00	20,134.00	-85.10%

### 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百分点
劳务承包	-1,171,982.51	-1,602,612.56	-26.87%	-105.86%	-103.81%	-48.73%

### 按区域分类分析：

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百分点
国内	-1,171,982.51	-1,602,612.56	-26.87%	-105.86%	-103.81%	-48.73%

### 收入构成变动的的原因：

无

## (3) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	1,398,500.00	67.28%	否
2	供应商二	350,000.00	16.84%	否
3	供应商三	300,000.00	14.43%	否
4	供应商四	30,000.00	1.44%	否
	合计	2,078,500.00	100.00%	-



### 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	-13,927,788.13	-1,642,674.22	747.87%
投资活动产生的现金流量净额	18,267,040.03	2,381,754.11	666.96%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-600,000.00	-100.00%

#### 现金流量分析：

无

### (三) 投资状况分析

#### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京神州景琦建筑工程有限公司	控股子公司	建筑劳务	10亿	41,873,915.88	-3,258,727.86	-1,485,148.51	-3,095,324.67

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2. 理财产品投资情况

适用 不适用

#### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

#### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

### 三、持续经营评价

公司2022年度扣非以后的净亏损为-193,303.57万元，截止2022年12月31日累计归属于母公司股东权益为-630,976.73万元，且于2022年12月31日神州长城流动负债高于流动资产 697,250.94万元，逾期

贷款总额为286,910.37万元，逾期利息总额为253,311.46万元，公司流动性遇到较大困难。

为了解决公司经营困难，本公司及其控股股东拟采取以下措施：

（一）推进落实“两角一基础”发展战略，坚持战略自信

公司坚持依托央企国企品牌及资金优势扩宽业务范围，力争与央企国企实现互利共赢的战略联盟，并就新型建筑材料及装配式建筑领域等方面进行深入研究，全面提升企业科技含量，重塑公司品牌影响力。同时，开展精细化施工劳务，自主建立专业劳务队伍，构筑市场核心竞争力。回首2022年工作，无论是从集团角度看业务布局、资源投放，还是从各单位角度看业务发展、操作模式，基本上是在沿着“两角一基础”战略前进，例如市场开发策略、项目管理模式、绿色建材业务与光伏安装业务等。

（二）坚持创新化经营，发展科技建筑

创新驱动是企业高质量发展的重要推动力。随着信息技术的高速发展，智能技术在建筑工程行业应用越来越广泛，也将不断推动智能制造与建筑工业化的融合发展。公司将围绕墙地一体化方向及装配式建筑领域开展研发生产销售施工，同时坚定不移地向移动互联网信息化转型，进一步深化移动互联数字工具的运用，精简流程，为业务赋能，为项目减负，切实做到该管则管，该放就放。科技创新紧紧围绕市场需求开展，并继续坚持。

（三）理顺管理，培育开源节流企业文化

将市场开发工作作为一项长期重点工作，以市场开发和项目管理为中心，着力提升职能部门支持业务发展的能力，不断开拓新的工程业务。针对不同业务板块、职能单元、地区公司，采用适应业务发展需要的管理机制。在日常工作中培育“忠诚、担当、能力、效益”的企业文化。把企业合法利益摆在首位，不畏艰难，敢于突破创新，将效益作为决策的重要标准，创造效益，共享效益。

（四）人才是公司发展的第一生产力，重视人才建设

从人才招聘开始，通过多方渠道，快速引进关键人才。在培训及发展方面，对各个业务领域量身定制差异化培训，以支撑多个业务线的发展。在绩效管理领域，搭建与公司效益、项目效益、岗位效益相适应的绩效管理体系。在薪酬体系及人才流转方面，充分发挥领头羊作用，提高共享收益的比例，吸引和留住关键人才。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是  否

单位：万元

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		251,556.24	251,556.24	-39.87%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：万元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
李巧丽	神州长城股份	借款合同纠纷案	是	16,192.92	否	裁决	2018年8月31日

	有限公司						
陕西省国际信托股份有限公司	神州长城股份有限公司	执行案	是	11,711.49	否	执行中	2018年9月14日
铜川新区恒鑫建材有限公司	神州长城股份有限公司	票据纠纷案	是	456.00	否	判决结案	2018年10月13日
上海浦东发展股份有限公司深圳分行	神州长城股份有限公司	金融借款合同纠纷案	是	7,016.76	否	执行中	2019年6月3日
李少雄	神州长城股份有限公司	借款合同纠纷案	是	5,860.92	否	执行中	2019年2月19日
百瑞信托有限责任公司	神州长城股份有限公司	执行案	是	30,736.58	否	执行中	2019年2月19日
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	神州长城股份有限公司	金融借款合同案	是	7,977.89	否	执行中	2019年3月1日
中国银行股份有限公司深圳福田支行	神州长城股份有限公司	金融借款合同案	是	7,934.39	否	执行中	2019年12月23日
浙商银行股份有限公司深圳分行	神州长城股份有限公司	金融借款合同案	是	20,000.00	否	执行中	2019年3月1日
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	神州长城股份有限公司	金融借款合同案	是	6,100.00	否	执行中	2019年3月1日
湖南金聚德建设投资有限公司	神州长城股份有限公司	金融借款合同案	是	502.00	否	调解	2019年4月8日
包商银行股份有限公司深圳分行	神州长城股份有限公司	金融借款合同纠纷案	是	20,451.46	否	执行中	2019年4月13日
浙江长兴金控股份有限公司	神州长城股份有限公司	企业借贷纠纷案	是	10,000.00	否	一审判决	2019年6月12日
深圳农村商业银行福田支行	神州长城股份有限公司	借款合同纠纷案	是	4,522.80	否	执行中	2019年5月21日

珠海华润银行股份有限公司深圳分行	神州长城股份有限公司	金融借款合同纠纷案	是	10,355.44	否	二审判决	2019年8月3日
杭州银行股份有限公司深圳分行	神州长城股份有限公司	金融借款合同纠纷案	是	393.90	否	执行中	2019年8月21日
北京盛同华远房地产投资有限公司	神州长城股份有限公司	委托合同纠纷案	是	54.60	否	执行中	2019年8月29日
万向信托股份公司	神州长城股份有限公司	金融借款合同纠纷案	是	28,038.66	否	执行中	2020年3月30日
渤海银行股份有限公司深圳分行	神州长城股份有限公司	金融借款合同纠纷案	是	10,970.15	否	执行中	2020年3月30日
渤海银行股份有限公司深圳分行	神州长城股份有限公司	金融借款合同纠纷案	是	5,096.01	否	执行中	2020年3月30日
北京聚源鼎科技有限公司	神州长城股份有限公司	金融借款合同纠纷案	是	574.670	否	调解	2020年11月12日
北京聚源鼎科技有限公司	神州长城股份有限公司	金融借款合同纠纷案	是	574.67	否	调解	2020年11月12日
广州农村商业银行股份有限公司	神州长城股份有限公司	金融借款合同纠纷案	是	20,000.00	否	执行中	2021年1月15日
平安银行股份有限公司深圳分行	神州长城股份有限公司	金融借款合同纠纷案	是	14,265.37	否	一审判决	2020年6月3日
深圳市益安保理有限公司	神州长城股份有限公司	票据追索权纠纷案	是	1,009.22	否	执行中	2022年12月20日
深圳市益安保理有限公司	神州长城股份有限公司	深圳市益安保理有限公司	是	1,510.34	否	执行中	2021年3月26日
正奇国际商业保理有限公司	神州长城股份有限公司	金融借款合同纠纷案	是	6,250.00	否	执行中	2021年4月30日
安鑫达商业保理有限公司	神州长城股份有限公司	金融借款合同纠纷案	是	3,000.00	否	二审判决	2021年8月30日
<b>总计</b>	-	-	-	251,556.24	-	-	-

### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

因诉讼导致公司资产被查封冻结，公司在建项目开展困难，新业务拓展受到一定程度影响，由此引起的利息、罚息及罚款等数额较大。

### (二)公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的10%。

√是 □否

### 公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

□适用 √不适用

### 公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	神州长城国际工程有限公司	271,961,841.39	271,961,841.39	271,961,841.39	2019年5月10日	债务履行届满之日起两年	连带	否	事前及履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	神州长城国际工程有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	2018年2月12日	债务履行届满之日起两年	连带	否	事前及履行	不涉及	不涉及	不涉及
3	神州长城国际工程有限公司	119,900,000.00	119,900,000.00	119,900,000.00	2018年8月22日	债务履行届满之日起两年	连带	否	事前及履行	不涉及	不涉及	不涉及

4	神州长城国际工程有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00	2017年7月25日	债务履行届满之日起两年	连带	否	已事前履行	不涉及	不涉及	不涉及
5	神州长城国际工程有限公司	220,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00	2017年6月30日	债务履行届满之日起两年	连带	否	已事前履行	不涉及	不涉及	不涉及
6	神州长城国际工程有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	2017年11月22日	债务履行届满之日起两年	连带	否	已事前履行	不涉及	不涉及	不涉及
7	神州长城国际工程有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	2017年11月30日	债务履行届满之日起两年	连带	否	已事前履行	不涉及	不涉及	不涉及
8	神州长城国际工程有限公司	84,000,000.00	84,000,000.00	84,000,000.00	2017年3月31日	债务履行届满之日起两年	连带	否	已事前履行	不涉及	不涉及	不涉及
9	神州长城国际工程有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	2018年2月13日	债务履行届满之日起两年	连带	否	已事前履行	不涉及	不涉及	不涉及
10	神州长城国际工程有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	2017年12月28日	债务履行届满之日起两年	连带	否	已事前履行	不涉及	不涉及	不涉及
11	神州长城国际工程有限公司	74,130,000.00	74,130,000.00	74,130,000.00	2020年7月21日	债务履行届满之日起两年	连带	否	不涉及	不涉及	不涉及	不涉及
12	神州长城建业	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	2018年9月30日	债务履行届满之日起两	连带	否	已事前履行	不涉及	不涉及	不涉及

						年						
合计	-	1,769,991,841.00	1,769,991,841.00	1,769,991,841.00	-	-	-	-	-	-	-	-

**合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况**

适用 不适用

**担保合同履行情况**

适用 不适用



## 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）		
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	1,769,991,841.00	1,769,991,841.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	1,769,991,841.00	1,769,991,841.00
公司为报告期内出表公司提供担保	1,769,991,841.00	1,769,991,841.00

### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

### 违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

### 预计担保及执行情况

适用 不适用

### (三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

### (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
货币资金	银行存款	冻结	11,394,423.44	1.26%	涉诉案件
总计	-	-	11,394,423.44	1.26%	-

### 资产权利受限事项对公司的影响：

公司在建项目开展困难，新业务拓展受到一定程度影响。

### (六) 失信情况

经查询中国执行信息公开网（zxgk.court.gov.cn），公司、公司控股股东被列为失信执行人。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	1,064,599,055	62.69%	+496,800	1,065,095,855	62.72%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	633,645,956	37.31%	-496,800	633,149,156	37.28%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管	336,179,937	19.80%	-496,800	335,683,137	19.77%	
	核心员工						
总股本		1,698,245,011.00	-		1,698,245,011.00	-	
普通股股东人数						43,135	

#### 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	陈略	353,546,094		353,546,094	20.82%	352,613,894	932,200	353,546,094	353,546,094
2	国开证券股份有限公司	190,030,500.00		190,030,500	11.19%	190,030,500			

3	华联控股股份有限公司	87,935,921		87,935,921	5.18%	87,935,921		
4	九泰基金—交通银行—九泰慧通定增2号特定客户资产管理计划	40,696,772		40,696,772	2.40%		40,696,772	
5	富冠投资有限公司	23,235,313		23,235,313	1.37%		23,235,313	
6	袁东红	18,000,000		18,000,000	1.06%		18,000,000	
7	青海	13,357,084		13,357,084	0.79%		13,357,084	

	合一实业发展有限公司								
8	颜小洋	10,745,305	-483,000	10,262,305	0.6%		10,262,305		
9	刘勇	10,090,452		10,090,452	0.59%		10,090,452		
10	黄怀岸	8,572,905	-354,800	8,218,105	0.4%		8,218,105		
合计		756,210,346	-837,800	755,372,546	44.40%	630,580,315	124,792,231	353,546,094	353,546,094

普通股前十名股东间相互关系说明：

上述第三大股东“华联控股股份有限公司”及第五大股东“富冠投资有限公司”，其控股股东是“华联发展集团有限公司”；除此之外，上述股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
陈略	董事长、总经理（代）、财务负责人（代）、董事会秘书（代）	男	是	1970年4月	2021年11月26日	2024年11月25日
何艳君	董事	女	否	1978年5月	2021年11月26日	2024年11月25日
梁勇	董事	男	否	1960年4月	2021年11月26日	2024年11月25日
余思明	独立董事	男	否	1989年6月	2021年11月26日	2024年11月25日
蔡程	独立董事	男	否	1991年6月	2022年9月20日	2024年11月25日
梁欣	监事	女	否	1990年10月	2021年11月26日	2024年11月25日
杨秋艳	监事	女	否	1988年4月	2021年11月26日	2024年11月25日
马俊	职工监事	男	否	1974年1月	2021年11月26日	2024年11月25日
<b>董事会人数:</b>					5	
<b>监事会人数:</b>					3	
<b>高级管理人员人数:</b>					1	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

无

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
蔡程	无	新任	独立董事	聘任	

### 关键岗位变动情况

适用 不适用

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

##### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

##### 2、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：

蔡程，男，1991年出生，中国国籍，博士研究生，注册会计师，无境外永久居留权。2015年7月至2016年7月担任中兴通讯集团财务有限公司财务经理，2021年7月至今担任湖北经济学院教师。

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

#### (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	陈略董事长暂时代理总经理、财务负责人、董事会秘书职务。

## (六) 独立董事任职履职情况

√适用 □不适用

事项	是或否	具体情况
是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形	否	
是否存在独立董事已在超过五家境内上市公司或挂牌公司担任独立董事的情形	否	
是否存在独立董事未对提名、任免董事，聘任或解聘高级管理人员发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事未对重大关联交易、对外担保、重大资产重组、股权激励等重大事项发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事连续两次未能出席也未委托其他董事出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事未及时向挂牌公司年度股东大会提交上一年度述职报告或述职报告内容不充分的情形	否	
是否存在独立董事任期届满前被免职的情形	否	
是否存在独立董事在任期届满前主动辞职的情况	是	唐建新先生因个人原因辞去独立董事职务。
是否存在独立董事就重大问题或看法与控股股东、其他董事或公司管理层存在较大分歧的情形	否	

## 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
生产人员	26		25	1
销售人员	4		2	2
技术人员	26		26	0
财务人员	11		7	4
行政人员	25		8	17
<b>员工总计</b>	<b>92</b>		<b>68</b>	<b>24</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	7	3
本科	36	9
专科	33	6
专科以下	15	5
<b>员工总计</b>	<b>92</b>	<b>24</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司基于“外部公平、内部公平”的原则，结合公司整体战略规划，通过绩效工资的设计激发员工



工作积极性和创造性。根据公司岗位职责、公司的经济效益和承受能力等确定员工薪酬水平。

公司推行内、外部相结合的培训方式进行人才梯队建设，搭建专业素质为重点、其他职业素质为辅的培训体系。发掘培养内部优秀讲师，开发适于本公司企业文化的各类培训课件。聘请外部行业顾问专家对新技术，新管理技能进行传授及交流。通过项目、部门、公司三级培训实施，实现公司培训工作全覆盖，计划实施高达成率，员工综合素质逐步提升，为公司后续良性发展提供可持续适用型人才补给。

## **(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

## **三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司治理，健全内部管理，规范公司运作，加强信息披露管理工作，提升公司的治理水平。

截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关公司治理的要求。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均按照相关法律法规履行了相应的审议程序及信息披露要求。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	3	2

### 2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	因受疫情影响及公司人手不足影响，公司延期披露2021年年度报告
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

### 3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程等规定。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为报告期内公司能依照国家有关法律、行政法规和《公司章程》的规定，建立健全法人治理结构；公司决策程序符合有关规定；未发现公司董事、高级管理人员执行公司职务时有违反法律、行政法规、公司章程及损害公司及股东利益的行为。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在股东干预高管人员任免的情形，高级管理人员和财务人员、销售人员均不在股

东单位兼职和领取报酬，也没有在关联公司兼职。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

2. 公司合法拥有与经营有关的资产，公司资产独立于控股股东及其控制的其它企业。

3. 公司拥有独立的法人治理结构，经营机构完整、独立，法人治理结构健全。公司在劳动用工、薪酬分配、人事制度、经营管理等方面与控股股东及其控制的其他企业之间不存在交叉和从属级关系。

4. 公司建立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度等内控制度，能够独立作出财务决策；公司开立了独立的银行账户，并依法独立履行纳税义务。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关法规及制度进行履职。

## 三、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	保留意见			
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input checked="" type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	立信中联审字[2023]D-1545号			
审计机构名称	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)			
审计机构地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号金融贸易中心北区1-1-2205-1			
审计报告日期	2023年9月27日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	舒宁	东松		
	2年	4年		
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4年			
会计师事务所审计报酬	42.4万元			

# 审计报告

立信中联审字[2023]D-1545号

神州长城股份有限公司全体股东：

## 一、保留意见

我们审计了神州长城股份有限公司（以下简称神州长城公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了神州长城公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成保留意见的基础

1、如财务报表附注五、（二）应收账款所述截至2022年12月31日，神州长城公司应收账款账面余额8,348.99万元，已计提的坏账准备为5,524.88万元。如财务报表附注五、（四）其他应收款所述，截至2022年12月31日，神州长城公司其他应收款账面余额34,564.38万元，已计提的坏账准备为20,027.88万元。

我们未能就上述应收款项的可收回金额获取充分、适当的审计证据，因而无法确定是否有必要对这些应收款项坏账准备的金额进行调整，也无法确定应调整的金额。

2、如财务报表附注九、（二）或有事项所述，神州长城公司对神州长城国际工程有限公司（以下简称国际工程）借款承担无限连带责任，截至财务报表日神州长城公司尚未对上述担保事项计提预计负债，且上述担保义务尚未履行完毕。

由于国际工程已于2021年8月处置，我们无法对国际工程履约能力获取充分、适当的审计证据，也无法确定上述事项对神州长城公司财务报表产生的影响。

3、如财务报表附注五、（十四）其他非流动资产所述，截至2022年12月31日，神州长城公司参与的PPP项目投资款账面余额63,309.46万元，除会昌县人民医院整体搬迁PPP项目目前由政府接管仍继续进行外，其他项目均已撤场，处于与政府方进行清算过程中，目前无法推进清算进度，我们未能就上述其他非流动资产的可收回金额获取充分、适当的审计证据，因而无法确定是否有必要进行减值准备的计提，也无法确定调整金额。

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

## 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，公司2022年度扣非以后的净亏损为-193,303.57万元，截止2022年12月31日累计归属于母公司股东权益为-630,976.73万元，且于2022年12月31日神州长城流

动负债高于流动资产697,250.94万元，逾期贷款总额为286,910.37万元，逾期利息总额为253,311.46万元，发生流动性风险。截至审计报告日，神州长城公司部分银行账户被冻结，除会昌县中城建设工程有限公司的工程持续进展外，其他工程项目处于停滞状态。这些事项或情况，表明存在可能导致对神州长城公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### **四、其他信息**

神州长城公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括神州长城公司2022年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就2022年12月31日神州长城公司部分报表项目列报获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估神州长城公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神州长城公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对神州长城公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存

在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致神州长城公司不能持续经营。

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

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



## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		18,376,383.69	5,237,536.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		28,241,019.36	74,827,561.63
应收款项融资			
预付款项		123,716.83	60,600.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		145,364,943.71	183,563,275.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		0.00	58,497,779.02
合同资产		6,947,036.49	3,205,623.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,251,408.57	7,229,249.80
<b>流动资产合计</b>		<b>206,304,508.65</b>	<b>332,621,625.78</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,700.85	14,608.99
在建工程		0.00	20,823,995.90
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			83,062,983.59
开发支出			
商誉		163,401.73	163,401.73
长期待摊费用			963,113.30

递延所得税资产			
其他非流动资产		697,733,071.50	719,163,071.50
<b>非流动资产合计</b>		697,903,174.08	824,191,175.01
<b>资产总计</b>		904,207,682.73	1,156,812,800.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,983,159,876.91	2,213,073,217.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		90,921,426.54	91,521,560.92
预收款项			
合同负债		6,094,881.81	3,319,561.71
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		17,491,295.37	19,396,797.28
应交税费		111,685,154.83	111,188,057.69
其他应付款		4,082,917,491.34	2,556,185,638.43
其中：应付利息		2,533,114,630.46	1,197,624,138.33
应付股利		7,402,335.45	7,402,335.45
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		885,943,796.83	941,779,821.43
其他流动负债		600,027.93	298,760.55
<b>流动负债合计</b>		7,178,813,951.56	5,936,763,415.34
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		885,943,796.83	941,779,821.43
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		19,994,416.03	20,186,679.04
递延收益			
递延所得税负债		15,160,373.03	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		35,154,789.06	20,186,679.04
<b>负债合计</b>		7,213,968,740.62	5,956,950,094.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		1,698,245,011.00	1,698,245,011.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,237,956,472.37	1,237,956,472.37
减：库存股			
其他综合收益		142,354.85	71,060.86
专项储备			
盈余公积		26,309,287.00	26,309,287.00
一般风险准备			
未分配利润		-9,272,420,470.31	-7,762,882,622.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-6,309,767,345.09	-4,800,300,791.60
少数股东权益		6,287.20	163,498.01
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>-6,309,761,057.89</b>	<b>-4,800,137,293.59</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>904,207,682.73</b>	<b>1,156,812,800.79</b>

法定代表人：陈略

主管会计工作负责人：陈略

会计机构负责人：陈略

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,467,122.79	2,475,375.26
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		60,600.00	60,600.00
其他应收款		114,915,935.51	258,959,423.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,751,580.11	2,720,790.06
<b>流动资产合计</b>		<b>120,195,238.41</b>	<b>264,216,189.18</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		124,000,000.00	124,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			963,113.30
递延所得税资产			
其他非流动资产		696,898,020.00	718,328,020.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>820,898,020.00</b>	<b>843,291,133.30</b>
<b>资产总计</b>		<b>941,093,258.41</b>	<b>1,107,507,322.48</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,916,429,974.86	2,146,343,315.28
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		71,570.95	76,570.95

预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		11,439,622.84	11,221,397.83
应交税费		97,523,578.46	97,477,689.14
其他应付款		4,249,044,720.28	2,597,998,761.96
其中：应付利息		2,473,459,064.27	1,183,304,345.74
应付股利		7,402,335.45	7,402,335.45
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		864,715,229.56	864,715,229.56
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>7,139,224,696.95</b>	<b>5,717,832,964.72</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		19,994,416.03	20,186,679.04
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>19,994,416.03</b>	<b>20,186,679.04</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,159,219,112.98</b>	<b>5,738,019,643.76</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		1,698,245,011.00	1,698,245,011.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,237,956,472.37	1,237,956,472.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,309,287.00	26,309,287.00
一般风险准备			
未分配利润		-9,180,636,624.94	-7,593,023,091.65
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>-6,218,125,854.57</b>	<b>-4,630,512,321.28</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>941,093,258.41</b>	<b>1,107,507,322.48</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业总收入</b>		-1,171,982.51	20,014,188.27
其中：营业收入		-1,171,982.51	20,014,188.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		1,718,068,663.67	93,639,427.88
其中：营业成本		-1,602,612.56	42,053,919.28
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		2,671,783.50	259,182.02
销售费用		0.00	0.00
管理费用		136,529,805.73	41,124,746.59
研发费用			
财务费用		1,580,469,687.00	10,201,579.99
其中：利息费用		1,580,485,730.96	8,035,838.38
利息收入		34,193.13	32,692.68
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			3,260,551,518.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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）		-134,572,358.18	73,448,530.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-79,321,774.92	8,075,083.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		442,130,612.93	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,491,004,166.35	3,268,449,892.91
加：营业外收入		0.00	84,919,798.79
减：营业外支出		3,472,350.28	2,471,662,370.73
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,494,476,516.63	881,707,320.97
减：所得税费用		15,160,373.03	364.77
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,509,636,889.66	881,706,956.20
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）		-99,042.18	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以 “-”号填列）		-1,509,537,847.48	881,706,956.20
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		71,293.99	37,156.84

(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		71,293.99	37,156.84
(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		71,293.99	37,156.84
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,509,565,595.67	881,744,113.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,509,466,553.49	881,744,113.04
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-99,042.18	
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.89	0.52
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.89	0.52

法定代表人：陈略

主管会计工作负责人：陈略

会计机构负责人：陈略

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业收入</b>		313,166.00	490,443.00
减：营业成本		3,000.00	20,134.00
税金及附加			19,990.00
销售费用			
管理费用		14,390,766.66	13,595,443.38
研发费用			
财务费用		1,535,141,705.45	-2,784.59
其中：利息费用		1,535,149,957.36	
利息收入		10,304.41	4,979.43
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			-3,182,211,536.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-34,935,936.66	100,563,650.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,584,158,242.77	-3,094,790,226.30
加：营业外收入			6,656,212.60
减：营业外支出		3,455,290.52	2,339,591,869.54
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,587,613,533.29	-5,427,725,883.24
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,587,613,533.29	-5,427,725,883.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-5,427,725,883.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,587,613,533.29	-5,427,725,883.24
<b>七、每股收益：</b>			
（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	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,491,934.00	167,516,955.32
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		616,800.49	4,571.47
收到其他与经营活动有关的现金		16,206,692.73	56,707,400.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>18,315,427.22</b>	<b>224,228,927.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,141,616.83	149,256,417.32
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		10,192,932.91	15,669,375.74
支付的各项税费			1,851,716.75
支付其他与经营活动有关的现金		19,908,665.61	59,094,091.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>32,243,215.35</b>	<b>225,871,601.48</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,927,788.13</b>	<b>-1,642,674.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		18,267,040.03	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>18,267,040.03</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			-2,381,754.11
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>-2,381,754.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>18,267,040.03</b>	<b>2,381,754.11</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			600,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0.00	-600,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,339,251.90	139,079.89
加：期初现金及现金等价物余额		2,642,708.35	2,503,628.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,981,960.25	2,642,708.35

法定代表人：陈略

主管会计工作负责人：陈略

会计机构负责人：陈略

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,983,745.20	224,000.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,983,745.20</b>	<b>224,000.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,965,164.32	
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		18,580.88	224,000.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,983,745.20</b>	<b>224,000.00</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额			
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,698,245,011.00				1,237,956,472.37		71,060.86		26,309,287.00		-7,762,882,622.83	163,498.01	-4,800,137,293.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制													

下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,698,245,011.00			1,237,956,472.37		71,060.86		26,309,287.00		-7,762,882,622.83	163,498.01	-4,800,137,293.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						71,293.99				-1,509,466,553.49	-157,210.81	-1,509,552,470.31
（一）综合收益总额						71,293.99				-1,509,466,553.49	-99,042.18	-1,509,494,301.68
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本												
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额												
4. 其他												
(三) 利润分 配												
1. 提取 盈余公 积												
2. 提取 一般风 险准备												
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配												
4. 其他												

(四) 所有者 权益内 部结转												
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)												
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)												
3. 盈余 公积弥 补亏损												
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益												
5. 其他 综合收 益结转												



留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											-58,168.63	-58,168.63
<b>四、本年期末余额</b>	1,698,245,011.00				1,237,956,472.37	142,354.85		26,309,287.00	-9,272,349,176.32	6,287.20		-6,309,689,763.90

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										

<b>一、上年期末余额</b>	1,698,245,011.00				-1,300,460,488.47		6,858.12		84,394,441.23		-8,644,589,579.03	-3,239,022.33	-8,165,642,779.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	1,698,245,011.00				-1,300,460,488.47		6,858.12		84,394,441.23		-8,644,589,579.03	-3,239,022.33	-8,165,642,779.48
<b>三、本期增减变动金额（减少以</b>					2,538,416,960.84		64,202.74		-58,085,154.23		881,706,956.20	3,402,520.34	3,365,505,485.89

“一” 号填 列)													
(一) 综合收 益总额						37,156.84				881,706,956.20			881,744,113.04
(二) 所有者 投入和 减少资 本													
1. 股东 投入的 普通股													
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本													
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额													
4. 其他													
(三)													

利润分配													
1. 提取 盈余公 积													
2. 提取 一般风 险准备													
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配													
4. 其他													
(四) 所有者 权益内 部结转													
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)													
2. 盈余 公积转 增资本													

(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					2,538,416,960.84	27,045.9 0	-58,085, 154.2 3				3,402,520.34	2,483,761,372.85	

<b>四、本 年期末 余额</b>	1,698,245,011.00				1,237,956,472.37	71,060.86	26,309,287.00		-7,762,882,622.83	163,498.01	-4,800,137,293.59
---------------------------	------------------	--	--	--	------------------	-----------	---------------	--	-------------------	------------	-------------------

法定代表人：陈略

主管会计工作负责人：陈略

会计机构负责人：陈略

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年期末余额</b>	1,698,245,011.00				1,237,956,472.37				26,309,287.00		-7,593,023,091.65	-4,630,512,321.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	1,698,245,011.00				1,237,956,472.37				26,309,287.00		-7,593,023,091.65	-4,630,512,321.28
<b>三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>											-1,587,613,533.29	-1,587,613,533.29
(一) 综合收益总额											-1,587,613,533.29	-1,587,613,533.29

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	1,698,245,011.00				1,237,956,472.37			26,309,287.00		-9,180,636,624.94	-6,218,125,854.57

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,698,245,011.00				1,237,956,472.37				26,309,287.00		-2,165,297,208.41	797,213,561.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,698,245,011.00				1,237,956,472.37				26,309,287.00		-2,165,297,208.41	797,213,561.96
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-5,427,725,883.24	-5,427,725,883.24
(一) 综合收益总额											-5,427,725,883.24	-5,427,725,883.24
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												



3. 股份支付计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东） 的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结 转												
1. 资本公积转增资本（ 或 股本）												
2. 盈余公积转增资本（ 或 股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动 额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转 留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	1,698,245,011.00				1,237,956,472.37				26,309,287.00		-7,593,023,091.65	-4,630,512,321.28

### 三、 财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

##### 1. 基本情况

神州长城股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1991年11月经广东省深圳市（市）人民政府批准，由深圳中冠印染有限公司改组成为股份有限公司并更名为深圳中冠纺织印染股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91440300618801483A。1992年在深圳证券交易所上市。所属行业为建筑装饰和其他建筑业类。

截至2022年12月31日止，本公司累计发行股本总数169,824.50万股，注册资本为169,824.50万元，注册地：四川省内江市东兴区汉安大道西段919号1幢3单元（C幢）12楼1206号。本公司主要经营活动为：生产经营纺织工业品及所需的原材料、辅料、机械设备、各种面料服装，并提供相关的服务（不含现行许可证管理产品，有许可证按许可证执行）。产品70%外销。在上海市设立分支机构。增加：从事非配额许可证管理、非专营商品的收购出口业务。本公司的实际控制人为陈略。

本财务报表业经公司董事会于2023年9月27日批准报出。

##### 2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

截至2022年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	神州长城医疗投资管理有限公司
2	武汉商职医院有限责任公司
3	襄汾县陶山建设有限公司
4	六盘水市中心人民医院投资有限公司
5	会昌县中城建设工程有限公司
6	神州长城投资老挝独资有限公司
7	神州长城医疗投资（湖北）有限公司
8	湖北原药通供应链有限公司
9	神州长城实业（重庆）有限公司
10	宁陵县内湖湿地棚改建设有限公司
11	神州长城装饰工程（北京）有限公司
12	成武县神广工程项目管理有限公司
13	神州长城西南商贸有限公司
14	北京神州景琦建筑工程有限公司

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

## (二) 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

公司2022年度扣非以后的净亏损为-193,303.57万元，截止2022年12月31日累计归属于母公司股东权益为-630,976.73万元，且于2022年12月31日神州长城流动负债高于流动资产697,250.94万元，逾期贷款总额为286,910.37万元，逾期利息总额为253,311.46万元，公司流动性遇到较大困难。

为了解决公司经营困难，本公司及其控股股东拟采取以下措施：

#### 1、推进落实“两角一基础”发展战略，坚持战略自信

公司坚持依托央企国企品牌及资金优势扩宽业务范围，力争与央企国企实现互利共赢的战略联盟，并就新型建筑材料及装配式建筑领域等方面进行深入研究，全面提升企业科技含量，重塑公司品牌影响力。同时，开展精细化施工劳务，自主建立专业劳务队伍，构筑市场竞争核心能力。回首2022年工作，无论是从集团角度看业务布局、资源投放，还是从各单位角度看业务发展、操作模式，基本上是在沿着“两角一基础”战略前进，例如市场开发策略、项目管理模式、绿色建材业务与光伏安装业务等。

#### 2、坚持创新化经营，发展科技建筑

创新驱动是企业高质量发展的重要推动力。随着信息技术的高速发展，智能技术在建筑工

程行业应用越来越广泛，也将不断推动智能制造与建筑工业化的融合发展。公司将围绕墙地一体化方向及装配式建筑领域开展研发生产销售施工，同时坚定不移地向移动互联网信息化转型，进一步深化移动互联数字工具的运用，精简流程，为业务赋能，为项目减负，切实做到该管则管，该放就放。科技创新紧紧围绕市场需求开展，并继续坚持。

### 3、理顺管理，培育开源节流企业文化

将市场开发工作作为一项长期重点工作，以市场开发和项目管理为中心，着力提升职能部门支持业务发展的能力，不断开拓新的工程业务。针对不同业务板块、职能单元、地区公司，采用适应业务发展需要的管理机制。在日常工作中培育“忠诚、担当、能力、效益”的企业文化。把企业合法利益摆在首位，不畏艰难，敢于突破创新，将效益作为决策的重要标准，创造效益，共享效益。

### 4、人才是公司发展的第一生产力，重视人才建设

从人才招聘开始，通过多方渠道，快速引进关键人才。在培训及发展方面，对各个业务领域量身定制差异化培训，以支撑多个业务线的发展。在绩效管理领域，搭建与公司效益、项目效益、岗位效益相适应的绩效管理体系。在薪酬体系及人才流转方面，充分发挥领头羊作用，提高共享收益的比例，吸引和留住关键人才。

## **(三) 重要会计政策及会计估计**

### **具体会计政策和会计估计提示：**

适用 不适用

#### **1. 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### **2. 会计期间**

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

#### 2、合并程序

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

金流量。

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。



## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表折算

适用 不适用

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、租赁应收款和通过销售商品提供劳务形成的长期应收款，企业也可以选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用

损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

(1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
组合二	商业承兑汇票	

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	账龄组合	按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

(3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	除合并范围内关联方外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用等级较低的银行	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

4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一：关联方组合	款项性质	通过违约风险敞口和未来 12 个月内 或整个存续期预计信用损失率，该组 合预期信用损失率为 0%
组合二：无风险组合	日常经常活动中应收取的各类备用金、垫款、押金及质保金等应收款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内 或整个存续期预计信用损失率，该组 合预期信用损失率为 0%
组合三：其他组合	款项性质	通过违约风险敞口和未来 12 个月内 或整个存续期预计信用损失率，计算 预期信用损失

采用组合一计提坏账准备

组合名称	其他应收款计提比例(%)
关联方组合	不计提坏账

采用组合二计提坏账准备

组合名称	其他应收款计提比例(%)
无风险组合	不计提坏账

采用组合三计提坏账准备

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

### 15. 存货

适用 不适用



### **(1) 存货的分类**

存货分类为：库存商品、开发成本。

### **(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### **(3) 存货可变现净值的确认依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

√适用 □不适用

### 1、合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司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。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

## 17. 合同成本

√适用 □不适用

### 1、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### 2、合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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；（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。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

### 3、合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

## 18. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经得批准。

## 19. 债权投资

适用 不适用

## 20. 其他债权投资

适用 不适用

## 21. 长期应收款

适用 不适用

## 22. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

股利或利润确认当期投资收益。

## （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

## （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

### **23. 投资性房地产**

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

### **24. 固定资产**

#### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会

计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	7	5	13.57
运输设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

### (3) 其他说明

适用 不适用

### 25. 在建工程

适用 不适用

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

### 26. 借款费用

适用 不适用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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



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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

## **2、借款费用资本化期间**

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

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

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

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

## **3、暂停资本化期间**

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

## **4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

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



投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

## 28. 油气资产

适用 不适用

## 29. 使用权资产

适用 不适用

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1、租赁负债的初始计量金额；

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

3、本公司发生的初始直接费用；

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

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### 30. 无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法	50	
专利权			
非专利技术	直线法	5	

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### 31. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

依据合同约定或预计受益期间确定。

### 33. 合同负债

适用 不适用

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 设定提存计划

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

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

适用 不适用

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

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

#### **35. 租赁负债**

适用 不适用

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、固定付款额及实质固定付款额，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、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 4、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，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，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

- 1、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后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；

- 2、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照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。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

## 36. 预计负债

适用 不适用

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，

本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 37. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得



上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## **2、以现金结算的股份支付及权益工具**

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

### **38. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用



## 39. 收入

### 1、一般原则

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确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一段时间内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

### 2、可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

### 3、重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

### 4、非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

## **5、应付客户对价**

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

## **6、附有销售退回条款的销售**

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

## **7、附有质量保证条款的销售**

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

## **8、主要责任人与代理人**

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## **9、附有客户额外购买选择权的销售**

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

## 10、向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （1）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （2）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （3）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （1）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （2）企业履行相关履约义务。

## 11、售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（1）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（2）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（1）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有

销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

## **12、客户未行使的权利**

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

## **13、无需退回的初始费**

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

## **14、具体原则**

本公司主营业务为建筑装饰和其他建筑业，属于在某一时段内履行的履约义务。在资产负债表日，本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认完工进度；按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累积已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。对于与同一客户（或该客户的关联方）同时订立或在相近时间内先后订立的两份或多份合同，且满足“一揽子交易”等条件的，合并为一份合同进行会计处理。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

本公司对于货币性资产的政府补助，按照收到的金额计量。

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

对于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，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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，计入营业外收支。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 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，本公司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。

(2) 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。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 42. 租赁

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

### 1、本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法

计入当期损益或相关资产成本。

## 2、本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

### (1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

### (2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

### (四) 税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
消费税		



教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	24%，25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
神州长城投资老挝独资有限公司	24%

## 2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (五) 合并财务报表主要项目附注

#### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	6,981,960.25	2,642,708.35
其他货币资金	11,394,423.44	2,594,828.04
<b>合计</b>	<b>18,376,383.69</b>	<b>5,237,536.39</b>
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
冻结	11,394,423.44	2,594,828.04
<b>合计</b>	<b>11,394,423.44</b>	<b>2,594,828.04</b>

其他说明：

适用 不适用

#### 2、交易性金融资产

适用 不适用

#### 3、衍生金融资产

适用 不适用



#### 4、 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

##### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

##### (6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

##### (7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

#### 5、 应收账款

##### (1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,991,408.34	33,579,093.00
其中：		
1月至12月	3,991,408.34	33,579,093.00
1至2年	27,165,757.16	7,116,664.16
2至3年		51,780,387.19
3年以上		
3至4年	51,780,387.19	552,309.02
4至5年	552,309.02	
5年以上		
小计	83,489,861.71	93,028,453.37
减：坏账准备	55,248,842.35	18,200,891.74
合计	28,241,019.36	74,827,561.63

##### (2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例	金额	计提比例	价值
按单项计提坏账准备的应收账款	52,332,696.21	62.68	52,332,696.21	100.00	
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	31,157,165.50	37.32%	2,916,146.14	9.36%	28,241,019.36
其中:					
账龄组合	31,157,165.50	37.32%	2,916,146.14	9.36%	28,241,019.36
<b>合计</b>	<b>83,489,861.71</b>	<b>100.00</b>	<b>55,248,842.35</b>	<b>66.17</b>	<b>28,241,019.36</b>

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	93,028,453.37	100.00	18,200,891.74	19.56	74,827,561.63
其中:					
账龄组合	93,028,453.37	100.00%	18,200,891.74	19.56%	74,827,561.63
<b>合计</b>	<b>93,028,453.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,200,891.74</b>	<b>19.56%</b>	<b>74,827,561.63</b>

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉市医疗保险中心	51,151,524.07	51,151,524.07	100.00%	预计无法收回
武汉市农村合作医疗	892,251.94	892,251.94	100.00%	预计无法收回
湖北原药通	238,000.00	238,000.00	100.00%	预计无法收回
病房区欠费	50,920.20	50,920.20	100.00%	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>52,332,696.21</b>	<b>52,332,696.21</b>	<b>100.00%</b>	<b>-</b>

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,991,408.34	199,570.42	5.00%
1 至 2 年	27,165,757.16	2,716,575.72	10.00%
<b>合计</b>	<b>31,157,165.50</b>	<b>2,916,146.14</b>	<b>/</b>

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提		52,332,696.21			52,332,696.21
按组合计提坏账准备	18,200,891.74	- 15,284,745.60			2,916,146.14
<b>合计</b>	<b>18,200,891.74</b>	<b>37,047,950.61</b>			<b>55,248,842.35</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
武汉市医疗保险中心	51,151,524.07	61.27%	51,151,524.07
武汉市黄陂区新型农村合作管理委员会办公室	422,913.23	0.51%	422,913.23
武汉市新洲区新型农村合作医疗农合办公室	272,745.56	0.33%	272,745.56
湖北原药通	238,000.00	0.29%	238,000.00
武汉市蔡甸区新型农村合作医疗农合办公室	90,524.31	0.11%	90,524.31
<b>合计</b>	<b>52,175,707.17</b>	<b>62.51%</b>	<b>52,175,707.17</b>

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

**6、 应收款项融资**

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 预付款项**

适用 不适用

**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	63,116.83	51.02	60,600.00	100.00
1 至 2 年	60,600.00	48.98		
2 至 3 年				
3 年以上				
<b>合计</b>	<b>123,716.83</b>	<b>100.00</b>	<b>60,600.00</b>	<b>100.00</b>

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况**

适用 不适用

**8、 其他应收款**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	145,364,943.71	183,563,275.35
<b>合计</b>	<b>145,364,943.71</b>	<b>183,563,275.35</b>

**(1) 应收利息**

**1) 应收利息分类**

适用 不适用

**2) 重要逾期利息**

适用 不适用

**3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(2) 应收股利**

**1) 应收股利分类**

适用 不适用

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3) 其他应收款**

**1) 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	58,196,194.60	54,996,303.60
备用金	2,856,683.69	6,708,098.65
往来款	228,551,471.51	159,197,335.67
其他	2,072,209.84	1,879,890.47
合并范围外往来款	51,169,636.37	63,536,081.93
<b>合计</b>	<b>345,643,786.25</b>	<b>286,317,710.32</b>

**2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元

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	75,040,874.07		27,713,560.90	102,754,434.97
2022年1月1日余额 在本期			-	
本期计提	36,854,153.06		60,670,254.51	97,524,407.57

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	111,895,027.13		88,383,815.41	200,278,842.54

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

### 3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	106,554,403.81	15,184,988.59
其中：1月-12月	106,554,403.81	15,184,988.59
1至2年	2,769,259.32	33,606,443.69
2至3年	6,758,406.72	64,315,195.43
3年以上	9,527,666.04	97,921,639.12
3至4年	64,178,836.81	131,471,464.74
4至5年	127,074,422.81	29,847,427.63
5年以上	38,308,456.78	11,892,190.24
小计	345,643,786.25	286,317,710.32
减：坏账准备	200,278,842.54	102,754,434.97
<b>合计</b>	<b>145,364,943.71</b>	<b>183,563,275.35</b>

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	27,713,560.90	60,670,254.51			88,383,815.41
按组合计提坏账准备	75,040,874.07	36,854,153.06			111,895,027.13
<b>合计</b>	<b>102,754,434.97</b>	<b>97,524,407.57</b>			<b>200,278,842.54</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

**6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
神州长城国际公司	往来款	50,000,000.00	1年以内	14.46%	50,000,000.00
富平高新技术开发区管理委员会	往来款	37,570,800.00	4-5年	10.87%	30,056,640.00
扶沟县综合投资有限公司	往来款	30,000,000.00	4-5年	8.68%	24,000,000.00
武汉商职医院管理有限公司	往来款	28,230,309.73	1年以内	8.17%	1,411,515.49
神州长城基础设施投资有限公司	往来款	24,135,470.50	3-4年	6.98%	12,067,735.25
<b>合计</b>	-	169,936,580.23		49.16%	

**7) 涉及政府补助的其他应收款**

□适用 √不适用

**8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**9、 存货**

**(1) 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	98,275.30	98,275.30	
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
开发成本	58,497,779.02	58,497,779.02	
<b>合计</b>	58,596,054.32	58,596,054.32	

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	874,393.80	874,393.80	
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
开发成本	58,497,779.02		58,497,779.02
<b>合计</b>	<b>59,372,172.82</b>	<b>874,393.80</b>	<b>58,497,779.02</b>

## (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	874,393.80			776,118.50		98,275.30
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发成本		58,497,779.02				58,497,779.02
<b>合计</b>	<b>874,393.80</b>	<b>58,497,779.02</b>		<b>776,118.50</b>		<b>58,596,054.32</b>

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

### (1) 合同资产情况

适用 不适用



单位：元

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
建造合同形成的已完工未结算资产	6,947,036.49		6,947,036.49	3,205,623.59		3,205,623.59
<b>合计</b>	6,947,036.49		6,947,036.49	3,205,623.59		3,205,623.59

**(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3) 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
建造合同形成的已完工未结算资产	6,947,036.49				6,947,036.49
<b>合计</b>	6,947,036.49				6,947,036.49

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、 持有待售资产**

适用 不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**13、 其他流动资产**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金		189,722.90
待抵扣、待认证进项税额	7,060,292.48	7,029,502.43
其他	191,116.09	10,024.47
<b>合计</b>	7,251,408.57	7,229,249.80

其他说明：

适用 不适用

#### 14、 债权投资

##### (1) 债权投资情况

适用 不适用

##### (2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1) 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

##### 2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 17、 长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 21、固定资产

### (1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,700.85	14,608.99
固定资产清理		
合计	6,700.85	14,608.99

### (2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额			292,179.15		292,179.15
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			158,162.08		158,162.08
(1) 处置或报废			158,162.08		158,162.08
4. 期末余额			134,017.07		134,017.07

二、累计折旧				
1. 期初余额			277,570.16	277,570.16
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额			150,253.94	150,253.94
(1) 处置或报废			150,253.94	150,253.94
4. 期末余额			127,316.22	127,316.22
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值			6,700.85	6,700.85
2. 期初账面价值			14,608.99	14,608.99

**(3) 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

**(6) 固定资产清理**

适用 不适用

**22、 在建工程**

**(1) 分类列示**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		20,823,995.90
工程物资		
<b>合计</b>		20,823,995.90

## (2) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元

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
设备和在建项目	20,823,995.90	20,823,995.90		20,823,995.90		20,823,995.90
<b>合计</b>	<b>20,823,995.90</b>	<b>20,823,995.90</b>		<b>20,823,995.90</b>		<b>20,823,995.90</b>

## (3) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
六盘水凉都中心医院医养融合项目	50,932.03	5,031,644.42				5,031,644.42
成武县广电传媒活动中心建设项目	8,004.29	15,792,351.48				15,792,351.48
<b>合计</b>	<b>58,936.32</b>	<b>20,823,995.90</b>				<b>20,823,995.90</b>

(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
<b>合计</b>	-	-			-	-

## (4) 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
六盘水凉都中心医院医养融合项目	5,031,644.42	预计无法收回

项目	本期计提金额	计提原因
成武县广电传媒活动中心建设项目	15,792,351.48	预计无法收回
<b>合计</b>		-

其他说明：

适用 不适用

**(5) 工程物资情况**

适用 不适用

**23、 生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**24、 油气资产**

适用 不适用

**25、 使用权资产**

适用 不适用

**26、 无形资产**

**(1) 无形资产情况**

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	100,906,958.59	1,110,372.22		102,017,330.81
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	100,906,958.59	1,110,372.22		102,017,330.81
(1) 处置	100,906,958.59	1,110,372.22		102,017,330.81
4. 期末余额				
二、累计摊销				
1. 期初余额	17,901,140.45	1,053,206.77		18,954,347.22
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额	17,901,140.45	1,053,206.77		18,954,347.22
(1) 处置	17,901,140.45	1,053,206.77		18,954,347.22

4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值	83,005,818.14	57,165.45		83,062,983.59

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、 开发支出**

适用 不适用

**28、 商誉**

**(1) 商誉账面原值**

适用 不适用

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉商职医院有 限责任公司	27,257,314.49			27,257,314.49
北京神州景琦建 筑工程有限公司	163,401.73			163,401.73
<b>合计</b>	27,420,716.22			27,420,716.22

**(2) 商誉减值准备**

适用 不适用

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
武汉商职医院 有限责任公司	27,257,314.49					27,257,314.49
<b>合计</b>	27,257,314.49					27,257,314.49

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

**(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**29、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	963,113.30		963,113.30		
合计	963,113.30		963,113.30		

其他说明：

适用 不适用

**30、递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产处置收入	60,641,492.13	15,160,373.03		
合计	60,641,492.13	15,160,373.03		

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

适用 不适用

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

适用 不适用

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

适用 不适用

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**31、其他非流动资产**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值



		准备		准备	
PPP 项目投 资款	633,094,570.00		633,094,570.00	654,524,570.00	654,524,570.00
其他项 目投资 款	63,803,450.00		63,803,450.00	63,803,450.00	63,803,450.00
其他	835,051.50		835,051.50	835,051.50	835,051.50
<b>合计</b>	<b>697,733,071.50</b>		<b>697,733,071.50</b>	<b>719,163,071.50</b>	<b>719,163,071.50</b>

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期初数（万元）	本年增加 （万元）	本期减少 （万元）	期末数（万元）
鹿邑曙光医疗产业投资建设有限 公司	4,896.00			4,896.00
会昌县神州长城医疗产业建设服 务有限公司	8,507.51			8,507.51
神州长城（扶沟）高铁片区投资 有限公司	7,830.39			7,830.39
安阳神州长城医疗管理服务有限 公司	25,346.00			25,346.00
神州长城（扶沟）贾鲁河综合治 理投资有限公司	3,800.00			3,800.00
神州长城（扶沟）全民健身中心 投资有限公司	3,772.56			3,772.56
神州长城陕西富阎产业园投资有 限公司	4,500.00			4,500.00
吴川市神州长城人民医院投资有 限公司	800.00			800.00
珙县神州医疗投资有限公司	6,000.00		2,143.00	3,857.00
合计	65,452.46		2,143.00	63,309.46

其他项目投资款：

序号	单位名称	期末余额
1	老挝东坡喜 UPL LAO CO. LTD	63,803,450.00
合计		63,803,450.00

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,134,565,893.36	1,095,835,991.00

信用借款		
质押及保证借款	699,103,983.55	967,747,226.33
质押、抵押及保证借款	149,490,000.00	149,490,000.00
<b>合计</b>	<b>1,983,159,876.91</b>	<b>2,213,073,217.33</b>

短期借款分类说明：

适用 不适用

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款余额为1,983,159,876.91元；

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
百瑞信托有限责任公司	292,360,000.00	7.50%	2018/8/20	贷款利率的基础上加50
兴业银行股份有限公司深圳前海支行	285,343,684.63	5.66%	2018/10/17	贷款利率的基础上加50
中信信托	5,616,659.58	6.65%	2018/6/27	16.00%
包商银行股份有限公司深圳分行	172,000,000.00	6.53%	2019/1/16	贷款利率的基础上加50
浙商银行银行股份有限公司深圳宝安支行	185,498,385.96	18.25%	2018/10/31	日万分之五计算利息
长安国际信托有限公司	115,874,736.70	7.00%	2018/6/22	贷款利率的基础上加50
深圳融资担保有限公司	103,168,888.88	6.20%	2019/12/28	贷款利率的基础上加50
九江银行股份有限公司广州海珠支行	100,000,000.00	浮动利率	2019/9/29	贷款利率的基础上加50
兴业国际信托有限公司	100,000,000.00	8.60%	2018/8/8	贷款利率的基础上加50
兴业国际信托有限公司	100,000,000.00	8.00%	2018/9/29	贷款利率的基础上加50
中国民生银行股份有限公司深圳分行	84,910,792.72	7.00%	2019/3/8	贷款利率的基础上加50
上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	70,000,000.00	6.09%	2018/8/29	贷款利率的基础上加50
渤海银行股份有限公司深圳分行	50,000,000.00	5.22%	2018/12/21	贷款利率的基础上加50
渤海银行股份有限公司深圳分行	50,000,000.00	5.22%	2018/12/21	贷款利率的基础上加50

渤海银行股份有限公司深圳分行	49,490,000.00	6.96%	2019/11/26	贷款利率的基础上加50
厦门国际银行股份有限公司珠海分行	44,291,741.54	7.00%	2018/5/26	贷款利率的基础上加50
陕西省国际信托股份有限公司	38,842,238.23	9.90%	2019/7/21	贷款利率的基础上加50
北京市文化科技融资担保有限公司	30,400,000.00	13.00%	2020/3/11	贷款利率的基础上加50
北京市文化科技融资担保有限公司	30,000,000.00	13.00%	2020/7/11	贷款利率的基础上加50
深圳农村商业银行梅林支行	27,800,000.00	6.09%	2019/4/4	贷款利率的基础上加50
宁波银行股份有限公司深圳分行	23,232,846.62	6.09%	2018/6/1	贷款利率的基础上加50
深圳农村商业银行福田支行	9,200,000.00	6.09%	2018/11/17	贷款利率的基础上加50
深圳农村商业银行梅林支行	8,800,000.00	6.09%	2019/3/20	贷款利率的基础上加50
华夏银行北京分行安定门支行	1,700,000.00	13.00%	2020/6/20	贷款利率的基础上加50
北京市文化科技融资担保有限公司	1,699,902.05	13.00%	2020/4/22	贷款利率的基础上加50
中国进出口银行	1,530,000.00	13.00%	2019/12/20	贷款利率的基础上加50
北京市文化科技融资担保有限公司	1,400,000.00	15.00%	2020/9/19	贷款利率的基础上加50
<b>合计</b>	1,983,159,876.91	-		-

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目工程款	75,286,751.76	74,878,565.66
购买药品款	15,634,674.78	15,773,982.63
其他		869,012.63
<b>合计</b>	<b>90,921,426.54</b>	<b>91,521,560.92</b>

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
九州通医疗器械公司	4,932,647.84	资金紧张
广州市乾铭公司	2,379,627.20	资金紧张
华源（草）医药	1,701,776.70	资金紧张
江西省吉水县城建建筑公司	1,240,407.45	资金紧张
广东新长安建筑设计院有限公司	1,134,000.00	资金紧张
<b>合计</b>	<b>11,388,459.19</b>	-

其他说明：

适用 不适用

**37、 预收款项**

**(1) 预收款项列示**

适用 不适用

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**38、 合同负债**

**(1) 合同负债情况**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	5,784,518.87	3,009,198.77
预收医疗款	310,362.94	310,362.94
<b>合计</b>	<b>6,094,881.81</b>	<b>3,319,561.71</b>

**(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	19,310,700.90	117,385,380.99	119,581,157.67	17,114,924.22
2、离职后福利-设定提存计划	86,096.38	1,062,836.25	772,561.48	376,371.15
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	19,396,797.28	118,448,217.24	120,353,719.15	17,491,295.37

#### (2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,111,485.31	116,136,494.20	118,504,067.51	16,743,912.00
2、职工福利费	93,934.72	170,419.35	256,727.32	7,626.75
3、社会保险费	54,741.09	629,667.44	503,082.84	181,325.69
其中：医疗保险费	49,526.88	532,931.35	420,742.70	161,715.53
工伤保险费	1,356.17	52,668.18	45,155.14	8,869.21
生育保险费	3,858.04	44,067.91	37,185.00	10,740.95
4、住房公积金	50,539.78	448,800.00	317,280.00	182,059.78
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	19,310,700.90	117,385,380.99	119,581,157.67	17,114,924.22

#### (3) 设定提存计划

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	82,538.82	1,026,234.40	747,774.08	360,999.14
2、失业保险费	3,557.56	36,601.85	24,787.40	15,372.01
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>	86,096.38	1,062,836.25	772,561.48	376,371.15

其他说明：

适用 不适用

#### 40、 应交税费

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,121,165.34	7,678,292.29
消费税		
企业所得税	102,530,030.53	102,527,515.02
个人所得税	801,619.85	770,554.59
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育附加		
印花税		
房产税	136,902.96	
车船税		
土地使用税	95,436.15	
资源税		
其他税费		211,695.79
<b>合计</b>	<b>111,685,154.83</b>	<b>111,188,057.69</b>

其他说明：

适用 不适用

#### 41、 其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,533,114,630.46	1,197,624,138.33
应付股利	7,402,335.45	7,402,335.45
其他应付款	1,542,400,525.43	1,351,159,164.65
<b>合计</b>	<b>4,082,917,491.34</b>	<b>2,556,185,638.43</b>

##### (1) 应付利息

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	803,247,138.04	414,765,998.13
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,729,867,492.42	782,858,140.20
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
<b>合计</b>	<b>2,533,114,630.46</b>	<b>1,197,624,138.33</b>

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
万向信托有限公司	434,305,898.76	资金短缺
中江国际信托股份有限公司	295,436,890.92	资金短缺
浙商银行深圳宝安支行	259,199,395.15	资金短缺
百瑞信托有限责任公司	247,923,169.85	资金短缺
兴业国际信托有限公司	199,244,781.98	资金短缺
渤海国际信托股份有限公司	186,581,075.39	资金短缺
兴业银行股份有限公司深圳后海支行	136,404,489.94	资金短缺
长安国际信托有限公司	129,954,628.50	资金短缺
包商银行股份有限公司深圳分行营业部	125,801,654.31	资金短缺
陕西省国际信托股份有限公司	74,674,443.42	资金短缺
渤海银行股份有限公司深圳分行	73,504,348.36	资金短缺
中国民生银行股份有限公司深圳分行	63,482,822.28	资金短缺
九江银行股份有限公司广州珠海支行	59,126,303.62	资金短缺
北京市文化科技融资担保有限公司	56,710,060.18	资金短缺
深圳融资担保有限公司	55,909,350.20	资金短缺
上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	43,350,411.72	资金短缺
厦门国际银行股份有限公司珠海分行	33,886,534.70	资金短缺
深圳农村商业银行福田支行	26,457,681.26	资金短缺
宁波银行股份有限公司深圳分行	21,200,698.04	资金短缺
中国银行股份有限公司深圳侨香支行	7,014,485.87	资金短缺
中国进出口银行北京分行	1,477,267.44	资金短缺
华夏银行股份有限公司北京安定门支行	1,468,238.57	资金短缺
<b>合计</b>	<b>2,533,114,630.46</b>	<b>-</b>

其他说明：

适用 不适用

**(2) 应付股利**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,402,335.45	7,402,335.45
<b>合计</b>	<b>7,402,335.45</b>	<b>7,402,335.45</b>

其他说明：

适用 不适用

### (3) 其他应付款

适用 不适用

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投标保证金履约保证金及押金	81,040,146.73	81,110,336.73
个人往来款及代扣款	7,718,053.35	8,393,594.17
单位往来款	1,452,141,634.73	1,260,061,805.66
其他	1,500,690.62	1,593,428.09
<b>合计</b>	<b>1,542,400,525.43</b>	<b>1,351,159,164.65</b>

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
陈略	262,042,159.69	资金紧张
神州长城智谷实业（岳阳）有限公司	205,814,519.50	资金紧张
安阳神州长城医疗管理服务 有限公司	195,972,816.87	资金紧张
深圳市泰普瑞贸易有限公司	194,693,300.00	资金紧张
深圳国鼎晟贸易有限公司	126,715,039.73	资金紧张
<b>合计</b>	<b>985,237,835.79</b>	-

其他说明：

适用 不适用

#### 42、 持有待售负债

适用 不适用

#### 43、 一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	885,943,796.83	941,779,821.43
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期租赁负债		
<b>合计</b>	<b>885,943,796.83</b>	<b>941,779,821.43</b>

其他说明：

适用 不适用

#### 44、 其他流动负债

适用 不适用

##### (1) 其他流动负债情况



## **(2) 短期应付债券的增减变动**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## **45、 长期借款**

### **(1) 长期借款分类**

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

## **46、 应付债券**

### **(1) 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

### **(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

### **(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

适用 不适用

## **47、 租赁负债**

适用 不适用

## **48、 长期应付款**

适用 不适用

### **(1) 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

### **(2) 专项应付款**

适用 不适用

## **49、 长期应付职工薪酬**

### **(1) 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

### **(2) 设定受益计划变动情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## **50、 预计负债**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	19,994,416.03	20,186,679.04	诉讼形成
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
<b>合计</b>	<b>19,994,416.03</b>	<b>20,186,679.04</b>	-

### 51、 递延收益

适用 不适用

### 52、 其他非流动负债

适用 不适用

### 53、 股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,698,245,011.00						1,698,245,011.00

其他说明：

适用 不适用

### 54、 其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、 资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,237,956,472.37			1,237,956,472.37
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>1,237,956,472.37</b>			<b>1,237,956,472.37</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

### 56、 库存股

适用 不适用

### 57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	71,060.86	71,293.99				71,293.99	142,354.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	71,060.86	71,293.99				71,293.99	142,354.85

其他综合收益合计	71,060.86	71,293.99				71,293.99	142,354.85
----------	-----------	-----------	--	--	--	-----------	------------

其他说明：

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,309,287.00			26,309,287.00
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>26,309,287.00</b>			<b>26,309,287.00</b>

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

#### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-7,762,882,622.83	-8,644,589,579.03
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	-7,762,882,622.83	-8,644,589,579.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,509,537,847.48	881,706,956.20
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-9,272,420,470.31	-7,762,882,622.83

调整期初未分配利润明细：

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

其他说明：

适用 不适用

## 61、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	- 1,485, 148.51	- 1,605,612.56	19,523,745.27	42,033,785.28
其他业务	313, 166.00	3,000.00	490,443.00	20, 134.00
<b>合计</b>	<b>- 1, 171,982.51</b>	<b>- 1,602,612.56</b>	<b>20,014, 188.27</b>	<b>42,053,919.28</b>

### (2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

### (3) 履约义务的说明

适用 不适用

### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	11,683.25	111,663.66
教育费附加	3,159.56	102,744.88
地方教育附加		
房产税	1,313,826.29	
车船税		
土地使用税	1,343,114.40	
资源税		
印花税		26,935.68
其他		17,837.80
<b>合计</b>	<b>2,671,783.50</b>	<b>259,182.02</b>

## 63、销售费用

适用 不适用

## 64、管理费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	111,146,715.08	11,266,800.75
差旅费	380,408.27	768,408.77
业务费	222,187.66	230,139.37

中介服务费	0	0
咨询费	19,535,626.08	2,811,008.11
租赁费	1,413,712.18	3,673,812.90
折旧费	965,692.30	21,261,162.70
车辆费用	296,108.13	363,900.78
办公费	864,789.27	268,388.86
诉讼费	391,219.67	408,523.88
其他	1,313,347.09	72,600.47
<b>合计</b>	<b>136,529,805.73</b>	<b>41,124,746.59</b>

## 65、研发费用

适用 不适用

## 66、财务费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,580,485,730.96	8,035,838.38
减：利息收入	34,193.13	32,692.68
汇兑损益		
手续费及其他	18,149.17	2,198,434.29
<b>合计</b>	<b>1,580,469,687.00</b>	<b>10,201,579.99</b>

## 67、其他收益

适用 不适用

## 68、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		3,260,551,518.51
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
<b>合计</b>		<b>3,260,551,518.51</b>

投资收益的说明：

适用 不适用

**69、净敞口套期收益**

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

适用 不适用

**71、信用减值损失**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-37,047,950.61	- 15,553,761.16
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	-97,524,407.57	89,002,291.49
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
<b>合计</b>	<b>- 134,572,358.18</b>	<b>73,448,530.33</b>

**72、资产减值损失**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-58,497,779.02	
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失	-20,823,995.90	
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		8,075,083.68
其他		
<b>合计</b>	<b>-79,321,774.92</b>	<b>8,075,083.68</b>

**73、资产处置收益**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
拆迁收益	442,130,612.93	
<b>合计</b>	<b>442,130,612.93</b>	

说明：2019年8月23日武汉市江汉区人民政府下达江汉房征决字[2019]第3号房屋征收决定，决定对武汉商职医院有限责任公司（以下简称商职医院）所在区域进行拆迁，随后商职医院与房屋征收部门和房屋征收实施单位签订房屋征收补偿协议，资产处置收益比上年增加442,130,612.93元。

#### 74、营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

适用 不适用

单位：元

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
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他利得		84,919,798.79	
<b>合计</b>			

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

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
对外捐赠			
赔偿金、违约金及罚款支出	3,454,480.99	6,660,000.00	3,454,480.99
资产报废、毁损损失	17,059.76	13,973,891.25	17,059.76
预计诉讼案件费用		1,064,804.04	
其他损失	809.53	2,449,963,675.44	809.53
<b>合计</b>	<b>3,472,350.28</b>	<b>2,471,662,370.73</b>	<b>3,472,350.28</b>

营业外支出的说明：

适用 不适用



## 76、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		364.77
递延所得税费用	15,160,373.03	
<b>合计</b>	<b>15,160,373.03</b>	<b>364.77</b>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	- 1,494,476,516.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-373,619, 129.15
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,390,174.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	366,389,327.94
<b>所得税费用</b>	

## 77、 其他综合收益

适用 不适用

## 78、 现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		
利息收入		
收回的往来款项	16,149,580.63	56,707,400.47
其他	57,112.10	
<b>合计</b>	<b>16,206,692.73</b>	<b>56,707,400.47</b>

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	10,730.99	92,059.13

企业间往来	11,041,723.96	59,002,032.54
其他	36,626.58	
转为受限资金	8,819,584.08	
<b>合计</b>	<b>19,908,665.61</b>	<b>59,094,091.67</b>

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿	18,267,040.03	0
<b>合计</b>		

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		-2,381,754.11
<b>合计</b>		<b>-2,381,754.11</b>

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

适用 不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付利息		600,000.00
<b>合计</b>		<b>600,000.00</b>

**79、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	- 1,509,636,889.66	881,706,956.20
加：资产减值准备	79,321,774.92	-8,075,083.68

信用减值损失	134,572,358.18	-73,448,530.33
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧		18,323,240.59
使用权资产折旧		
无形资产摊销		2,937,922.11
长期待摊费用摊销	963,113.30	250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-442,130,612.93	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		13,973,891.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,580,485,730.96	-41,911.01
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,260,551,518.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,160,373.03	
存货的减少（增加以“-”号填列）	776,118.50	521,404.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,141,197,981.99	4,098,628,949.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,267,712,131.50	-2,956,360,788.73
其他	46,096.06	1,280,492,794.00
经营活动产生的现金流量净额	-13,927,788.13	-1,642,674.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	6,981,960.25	2,642,708.35
减：现金的期初余额	2,642,708.35	2,503,628.46
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	4,339,251.90	139,079.89

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	6,981,960.25	2,642,708.35
可随时用于支付的银行存款	6,981,960.25	2,642,708.35
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,981,960.25	2,642,708.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,394,423.44	冻结受限
<b>合计</b>	11,394,423.44	-

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	1,449,253.20

其中：美元	212,000.00	6.8361	1,449,253.20
欧元			
港币			
<b>合计</b>			1,449,253.20

其他说明：

适用 不适用

**(2) 境外经营实体说明**

适用 不适用

**83、 政府补助**

**(1) 政府补助基本情况**

适用 不适用

**(2) 本期退回的政府补助情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**84、 套期**

适用 不适用

**85、 其他（自行添加）**

无。

**(六) 合并范围的变更**

**1. 非同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2) 合并成本及商誉**

适用 不适用

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值**

**的相关说明**

适用 不适用

**(6) 其他说明**

适用 不适用

**2. 同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2) 合并成本**

适用 不适用

**(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值**

适用 不适用

**3. 反向购买**

适用 不适用

**4. 处置子公司**

**(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形**

适用 不适用

**(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形**

**1) 一揽子交易:**

适用 不适用

**2) 非一揽子交易:**

适用 不适用

**5. 其他原因的合并范围变动**

适用 不适用

**6. 其他**

适用 不适用

**(七) 在其他主体中的权益**

**1. 在子公司中的权益**

**(1) 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
神州长城医疗投资管理有限公司	北京	北京	医疗投资	100%		设立
武汉商职医院有限责任公司	武汉	武汉	卫生医疗	100%		非同一控制下
襄汾县陶山建设有限公司	襄汾	襄汾	城市基础设施建设、贸易	100%		设立
六盘水市中心人民医院投资有限公司	六盘水	六盘水	医院管理服务、养老康复服务、投资、贸易、老年用品批发与零售	80%	20%	设立
会昌县中城建设工程有限公司	会昌	会昌	医疗产业建设、进出口	100%		非同一控制下

司						
神州长城投资老挝独资有限公司	老挝	老挝		100%		设立
神州长城医疗投资（湖北）有限公司	武汉	武汉	医药批发、自营或代理货物及技术进出口	51%		设立
湖北原药通供应链有限公司	武安	武安	太阳能光伏发电	100%		设立
神州长城实业（重庆）有限公司	长沙	长沙	医院及医疗投资、养老产业投资、医养文旅小镇投资等	75%		设立
宁陵县内湖湿地棚改建设有限公司	宁陵县	宁陵县	基础设施、房屋建筑工程建设、运营管理	100%		设立
神州长城装饰工程（北京）有限公司	北京	北京	工程勘察；工程设计；专业承包；施工总承包；劳务分包；技术开发、技术服务、技术咨询；工程和技术研究和试验发展；销售建筑材料、机械设备、五金交电（不含电动自行车）、塑料制品。	100%		设立
成武县神广工程项目管理有限公司	山东成武	山东成武	文化产业建设运营服务；文体产品销售；物业管理	99%		设立
神州长城西南商贸有限公司	成都市	成都市	纺织品、针织品及原料批发	100%		设立
北京神州	北京市	北京市	施工总承		100%	非同一控制

景琦建筑工程有限公司			包；劳务分包；专业承包；工程勘察；工程设计			下
潍坊神州长城健康发展有限公司	山东省	山东省潍坊市	健康产业投资、开发、运营、管理；房地产开发	100%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(2) 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3) 重要非全资子公司的重要财务信息**

适用 不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

适用 不适用

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3. 在合营企业或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用



**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4. 重要的共同经营**

适用 不适用

**5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6. 其他**

适用 不适用

**(八) 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**(九) 公允价值的披露**

**1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

**2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

**3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析**

适用 不适用

**6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

## 8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9. 其他

适用 不适用

### (十) 关联方及关联方交易

#### 1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

#### 2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注“其他主体中的权益”。

#### 3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市华联发展投资有限公司	股东的关联企业
神州长城投资（北京）有限公司	公司董事陈略控制的企业
陈略	公司实际控制人
鹿邑曙光医疗产业投资建设有限公司	公司之控股 PPP 项目公司
会昌县神州长城医疗产业建设服务有限公司	公司之控股 PPP 项目公司
神州长城（扶沟）高铁片区投资有限公司	公司之控股 PPP 项目公司
安阳神州长城医疗管理服务有限公司	公司之控股 PPP 项目公司
神州长城（扶沟）贾鲁河综合治理投资有限公司	公司之控股 PPP 项目公司
神州长城（扶沟）全民健身中心投资有限公司	公司之控股 PPP 项目公司
神州长城陕西富阎产业园投资有限公司	公司之控股 PPP 项目公司
吴川市神州长城人民医院投资有限公司	公司之控股 PPP 项目公司
吴川市神州长城中医院投资有限公司	公司之控股 PPP 项目公司
贵州红桥神州长城医疗置业投资有限公司	公司之控股 PPP 项目公司
珙县神州医疗投资有限公司	公司之控股 PPP 项目公司

其他说明：

适用 不适用

## 5. 关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

## (3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

## (4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

单位：元

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
神州长城医疗投资管理有限公司	1,700,000.00	2019/6/21	2020/6/20	否
神州长城医疗投资管理有限公司	1,530,000.00	2018/12/21	2019/12/20	否
神州长城医疗投资管理有限公司	1,700,000.00	2019/4/22	2020/4/22	否
神州长城医疗投资管理有限公司	30,400,000.00	2019/3/11	2020/3/11	否
神州长城医疗投资管理有限公司	30,000,000.00	2019/7/12	2020/7/11	否
神州长城股份有限公司	1,400,000.00	2019/9/20	2020/9/19	否
神州长城股份有限公司	50,000,000.00	2017/5/27	2018/5/26	否
神州长城股份有限公司	400,000,000.00	2017/6/23	2018/6/22	否
神州长城股份有限公司	100,000,000.00	2017/8/9	2018/8/9	否
神州长城股份有限公司	70,000,000.00	2017/8/29	2018/8/29	否
神州长城股份有限公司	95,000,000.00	2018/9/30	2019/9/29	否
神州长城股份有	5,000,000.00	2018/11/2	2019/9/29	否

限公司				
神州长城股份有限公司	10,000,000.00	2017/11/17	2018/11/17	否
神州长城股份有限公司	200,000,000.00	2018/1/17	2019/1/16	否
神州长城股份有限公司	10,000,000.00	2018/3/21	2018/11/17	否
神州长城股份有限公司	60,000,000.00	2018/1/22	2019/1/21	否
神州长城股份有限公司	30,000,000.00	2018/4/4	2018/11/17	否
神州长城股份有限公司	300,000,000.00	2018/4/17	2018/10/17	否
神州长城股份有限公司	100,000,000.00	2018/6/19	2018/12/21	否
神州长城股份有限公司	85,000,000.00	2018/9/8	2019/3/8	否
神州长城股份有限公司		2019/3/8	2019/9/8	否
神州长城股份有限公司	100,000,000.00	2018/12/28	2019/12/28	否
神州长城股份有限公司	49,490,000.00	2018/11/27	2019/11/26	否
神州长城股份有限公司	300,000,000.00	2017/5/10	2020/5/10	否
神州长城股份有限公司	100,000,000.00	2017/7/27	2019/1/27	否
神州长城股份有限公司	100,000,000.00	2017/7/27	2019/7/27	否
神州长城股份有限公司	300,000,000.00	2017/9/18	2019/9/18	否
神州长城股份有限公司	100,000,000.00	2018/1/22	2019/7/21	否
神州长城股份有限公司	USD 14,500,000.00	2017/3/31	2021/5/19	否

本公司作为被担保方：

适用 不适用

单位：元

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
神州长城股份有限公司、神州长城国际工程有限公司、陈略	1,700,000.00	2019/6/21	2020/6/20	否
神州长城股份有限公司、神州长城国际工程有限公司、陈略	1,530,000.00	2018/12/21	2019/12/20	否
神州长城股份有	1,700,000.00	2019/4/22	2020/4/22	否

限公司、神州长城国际工程有限公司、陈略				
神州长城股份有限公司、神州长城国际工程有限公司、陈略	30,400,000.00	2019/3/11	2020/3/11	否
神州长城股份有限公司、神州长城国际工程有限公司、陈略	30,000,000.00	2019/7/12	2020/7/11	否
神州长城股份有限公司、神州长城国际工程有限公司、陈略	1,400,000.00	2019/9/20	2020/9/19	否
陈略	50,000,000.00	2017/6/1	2018/6/1	否
神州长城国际工程有限公司、陈略	50,000,000.00	2017/5/27	2018/5/26	否
陈略、何飞燕	400,000,000.00	2016/6/28	2018/6/28	否
陈略、何飞燕	100,000,000.00	2016/9/29	2018/9/28	否
神州长城国际工程有限公司、陈略	400,000,000.00	2017/6/23	2018/6/22	否
神州长城国际工程有限公司、陈略	100,000,000.00	2017/8/9	2018/8/9	否
陈略	300,000,000.00	2017/8/21	2018/8/21	否
神州长城国际工程有限公司、陈略、何飞燕	70,000,000.00	2017/8/29	2018/8/29	否
神州长城国际工程有限公司、陈略	95,000,000.00	2018/9/30	2019/9/29	否
神州长城国际工程有限公司、陈略	5,000,000.00	2018/11/2	2019/9/29	否
神州长城国际工程有限公司、陈略	10,000,000.00	2017/11/17	2018/11/17	否
神州长城国际工程有限公司、陈略	200,000,000.00	2018/1/17	2019/1/16	否
神州长城国际工程有限公司、陈略	10,000,000.00	2018/3/21	2018/11/17	否
神州长城国际工程有限公司、陈略	60,000,000.00	2018/1/22	2019/1/21	否
神州长城国际工	30,000,000.00	2018/4/4	2018/11/17	否

程有限公司、陈略				
神州长城国际工程有限公司、陈略、武汉商职医院有限责任公司、中国工投投资有限公司	300,000,000.00	2018/4/17	2018/10/17	否
神州长城国际工程有限公司、陈略、武汉商职医院有限责任公司、中国工投投资有限公司、神州长城智慧房屋产业（湛江）有限公司、神州长城股份有限公司质押神州智谷实业（岳阳）有限公司	100,000,000.00	2018/6/19	2018/12/21	否
神州长城国际工程有限公司、陈略	85,000,000.00	2018/9/8	2019/3/8	否
神州长城国际工程有限公司、陈略		2019/3/8	2019/9/8	否
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司、神州长城国际工程有限公司和陈略及何飞燕反担保	100,000,000.00	2018/12/28	2019/12/28	否
神州长城国际工程有限公司、陈略、武汉商职医院有限责任公司、中国工投投资有限公司、神州长城智慧房屋产业（湛江）有限公司、神州智谷实业（岳阳）有限公司	49,490,000.00	2018/11/27	2019/11/26	否
神州长城国际工程有限公司、陈略、何飞燕	300,000,000.00	2017/5/10	2020/5/10	否
神州长城国际工程有限公司、陈略	100,000,000.00	2017/7/27	2019/1/27	否

神州长城国际工程有限公司、陈略	100,000,000.00	2017/7/27	2019/7/27	否
神州长城国际工程有限公司、陈略	300,000,000.00	2017/9/18	2019/9/18	否
神州长城国际工程有限公司、陈略	100,000,000.00	2018/1/22	2019/7/21	否
神州长城国际公司、陈略	USD 14,500,000.00	2017/3/31	2021/5/19	否
北京中关村科技担保融资有限公司	245,000,000.00	2017/10/31	2020/10/31	否
神州长城股份有限公司、陈略	100,000,000.00	2017/11/30	2018/11/30	否
神州长城股份有限公司、陈略	100,000,000.00	2017/11/22	2018/11/21	否
神州长城股份有限公司、陈略、龙岩市恒达工程有限公司、谢贵华、蒋八莲、谢汝彬、刘美金	74,180,000.00	2019/5/31	2020/5/31	否
神州长城股份有限公司、陈略	200,000,000.00	2017/10/18	2018/10/17	否
神州长城股份有限公司、陈略	80,000,000.00	2018/3/8	2019/3/7	否
神州长城股份有限公司、陈略	70,000,000.00	2019/3/31	2020/3/30	否
陈略、神州长城股份有限公司、武汉商职医院有限责任公司	271,961,841.39	2019/5/10	2020/5/9	否
陈略、何飞燕	50,000,000.00	2018/1/11	2019/1/10	否
神州长城股份有限公司、陈略、神州长城投资(北京)有限公司、宿州市绿邦木业科技有限公司、神州长城西南建设工程有限公司	119,900,000.00	2018/8/22	2019/8/21	否
北京市文化科技融资担保有限公司、神州长城股份有限公司反担保、陈略、何飞燕反担保	40,000,000.00	2018/3/22	2020/1/10	否

北京市文化科技融资担保有限公司、神州长城股份有限公司反担保、陈略、何飞燕反担保	40,000,000.00	2018/3/22	2020/7/10	否
北京市文化科技融资担保有限公司、神州长城股份有限公司反担保、陈略、何飞燕反担保	10,000,000.00	2018/3/22	2020/9/10	否
陈略、神州长城股份有限公司	84,000,000.00	2017/3/31	2019/9/30	否
神州长城股份有限公司、陈略、何飞燕	USD 14,000,000.00	2016/12/23	2021/5/29	否
陈略、何飞燕	82,190,523.60	2017/12/15	2019/9/20	否
陈略、何飞燕	41,133,832.00	2018/4/25	2019/4/25	否
陈略、何飞燕、神州长城股份有限公司担保	USD 500,000.00	2017/10/25	2018/6/30	否
陈略、何飞燕、神州长城股份有限公司	14,104,895.07	2016/7/28	2019/7/27	否
陈略、何飞燕、神州长城股份有限公司	USD 488,473.00	2017/12/27	2020/5/31	否
陈略、何飞燕、神州长城股份有限公司	73,150,583.00	2018/6/22	2018/12/22	否
陈略、何飞燕、神州长城股份有限公司	2,340,827.43	2018/3/28	2019/3/20	否
陈略、何飞燕、神州长城股份有限公司	4,141,654.85	2018/3/28	2019/3/21	否
北京文化科技融资担保有限公司，神州长城股份有限公司反担保、陈略连带责任保证	150,000,000.00	2017/12/19	2019/9/20	否
长安保证担保有限公司担保、神州长城股份有限公司反担保	239,970.00	2017/12/14	2019/9/30	否
长安保证担保有限公司担保、神州长城股份有限	4,561,000.00	2018/7/23	2019/12/20	否



公司反担保				
神州长城股份有限公司、陈略	74,130,000.00	2020/07/21	2021/07/21	否

关联担保情况说明：

适用 不适用

**(5) 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

适用 不适用

**(8) 其他关联方交易**

适用 不适用

**6. 关联方应收应付款项**

**(1) 应收项目**

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	会昌县神州长城医疗产业建设服务有限公司	31,157,165.50	2,916,146.14	40,695,757.16	2,390,621.07
	鹿邑曙光医疗产业投资建设有限公司	1,500.00		1,500.00	
	神州长城（扶沟）贾鲁河综合治理投资有限公司	558,300.00		558,300.00	
其他应收款	神州长城陕西富阎产业园投资有限公司	3,371,200.96		14,941,908.10	
	神州长城（扶沟）高铁片区投资有限公司	23,817,448.29		23,817,448.29	
	神州长城	583,779.33		583,779.33	

	(扶沟)全民健身中心投资有限公司				
	会昌县神州长城医疗产业建设服务有限公司			5,723.87	
	延津县神州长城水系路网建设有限公司	400,000.00		400,000.00	
	延津县神州长城建设有限公司	19,200,000.00		19,200,000.00	

## (2) 应付项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	神州长城投资（北京）有限公司	1,800,191.29	35,686,281.46
	陈略	262,042,159.69	
	安阳神州长城医疗管理服务有限公司	195,972,816.87	195,973,316.87
	神州长城（扶沟）高铁片区投资有限公司	300.00	300.00
	会昌县神州长城医疗产业建设服务有限公司	32,347,523.72	32,132,368.89
	贵州红桥神州长城医疗置业投资有限公司	2,203,100.00	2,203,100.00

## 7. 关联方承诺

适用 不适用

## 8. 其他

适用 不适用

## **(十一) 股份支付**

### **1. 股份支付总体情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### **2. 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### **3. 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### **4. 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

### **5. 其他**

适用 不适用

## **(十二) 承诺及或有事项**

### **1. 重要承诺事项**

适用 不适用

### **2. 或有事项**

#### **(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

公司对神州长城国际工程有限公司承担无限连带责任担保，截至资产负债表日担保明细如下：

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
神州长城国际工程有限公司	100,000,000.00	2017-11-30	2018-11-30	否
神州长城国际工程有限公司	100,000,000.00	2017-11-22	2018-11-21	否
神州长城国际工程有限公司	74,180,000.00	2019-05-31	2020-5-31	否
神州长城国际工程有限公司	200,000,000.00	2017-10-18	2018-10-17	否
神州长城国际工程有限公司	80,000,000.00	2018-3-8	2019-3-7	否
神州长城国际工程有限公司	70,000,000.00	2019-3-31	2020-3-30	否
神州长城国际工程有限公司	271,961,841.39	2019-5-10	2020-5-9	否
神州长城国际工程有限公司	50,000,000.00	2018-1-11	2019-1-10	否
神州长城国际工程有限公司	119,900,000.00	2018-8-22	2019-8-21	否
神州长城国际工程有限公司	40,000,000.00	2018-3-22	2020-1-10	否
神州长城国际工程有限公司	40,000,000.00	2018-3-22	2020-7-10	否
神州长城国际工程有限公司	10,000,000.00	2018-3-22	2020-9-10	否
神州长城国际工程有限公司	84,000,000.00	2017-3-31	2019-9-30	否
神州长城国际工程有限公司	USD 14,000,000.00	2016-12-23	2021-5-29	否
神州长城国际工程有限公司	USD 500,000.00	2017-10-25	2018-6-30	否

神州长城国际工程有限公司	14, 104,895.07	2016-7-28	2019-7-27	否
神州长城国际工程有限公司	USD 488,473.00	2017- 12-27	2020-5-31	否
神州长城国际工程有限公司	73, 150,583.00	2018-6-22	2018- 12-22	否
神州长城国际工程有限公司	2,340,827.43	2018-3-28	2019-3-20	否
神州长城国际工程有限公司	4, 141,654.85	2018-3-28	2019-3-21	否
神州长城国际工程有限公司	150,000,000.00	2017- 12- 19	2019-9-20	否
神州长城国际工程有限公司	239,970.00	2017- 12- 14	2019-9-30	否
神州长城国际工程有限公司	4,561,000.00	2018-7-23	2019- 12-20	否
神州长城国际工程有限公司	74, 130,000.00	2020-7-21	2021-7-21	否

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3. 其他**

适用 不适用

**(十三) 资产负债表日后事项**

**1. 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2. 利润分配情况**

适用 不适用

**3. 销售退回**

适用 不适用

**4. 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**(十四) 其他重要事项**

**1. 前期会计差错更正**

**(1) 追溯重述法**

适用 不适用

**(2) 未来适用法**

适用 不适用

**2. 债务重组**

适用 不适用

### 3. 资产置换、资产转让及出售

#### (1) 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2) 其他资产置换

适用 不适用

### 4. 年金计划

适用 不适用

### 5. 终止经营

适用 不适用

### 6. 分部报告

适用 不适用

### 7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8. 其他

适用 不适用

### (十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

#### (一) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	114,915,935.51	258,959,423.86
合计	114,915,935.51	258,959,423.86

#### 1、其他应收款项

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	12,036,993.73	18,000,153.78
1 至 2 年	2,212,683.38	29,206,793.65
2 至 3 年	2,166,342.18	64,298,005.30
3 至 4 年	62,229,969.68	193,016,855.48
4 至 5 年	118,189,428.64	24,699,910.64
5 年以上	35,073,783.77	11,795,034.22
小计	231,909,201.38	341,016,753.07

减：坏账准备	116,993,265.87		82,057,329.21		
合计	114,915,935.51		258,959,423.86		
(2) 按分类披露					
类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	38,290,815.41	16.51	38,290,815.41	100	
按组合计提坏账准备	193,618,385.97	83.49	78,702,450.46	40.65	114,915,935.51
其中：账龄组合	102,677,433.70	44.27	78,702,450.46	76.65	23,974,983.24
关联方组合	88,112,824.89	37.99			88,112,824.89
无风险组合	2,828,127.38	1.22			2,828,127.38
合计	231,909,201.38	100	116,993,265.87	50.45	114,915,935.51
类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	27,713,560.90	8.13	27,713,560.90	100	
按组合计提坏账准备	313,303,192.17	91.87	54,343,768.31	17.35	258,959,423.86
其中：账龄分析组合	130,728,131.54	38.33	54,343,768.31	41.57	76,384,363.23
内部往来组合	112,387,577.76	32.96			112,387,577.76
无风险组合	70,187,482.87	20.58			70,187,482.87
合计	341,016,753.07	100	82,057,329.21	24.06	258,959,423.86
按单项计提坏账准备：					
名称	期末余额				
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由	
仁怀市神州长城酒文化博览园发展有限责任公司	20,000,010.00	20,000,010.00	100	预计无法收回	
武汉久泰伟业钢铁有限公司	7,713,550.90	7,713,550.90	100	预计无法收回	
钟山经济开发区财政局	9,000,000.00	9,000,000.00	100	预计无法收回	
神州长城国际工程有限公司	1,577,254.51	1,577,254.51	100	预计无法收回	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,337,325.92	166,866.30	5.00
1至2年	342,605.64	34,260.56	10.00
2至3年	1,466,249.01	439,874.70	30.00
3至4年	3,086,533.90	1,543,266.95	50.00
4至5年	89,632,686.40	71,706,149.12	80.00
5年以上	4,812,032.83	4,812,032.83	100.00
合计	102,677,433.70	78,702,450.46	/

(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)	
上年年末余额	54,343,768.31		27,713,560.90	82,057,329.21
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	24,358,682.15		10,577,254.51	34,935,936.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	78,702,450.46		38,290,815.41	116,993,265.87

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	27,713,560.90	10,577,254.51			38,290,815.41
账龄组合	54,343,768.31	24,358,682.15			78,702,450.46
合计	82,057,329.21	34,935,936.66			116,993,265.87



(5) 按款项性质分类情况		
款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
单位往来款	172,491,389.75	280,639,737.36
备用金及个人往来款	1,860,233.61	5,251,739.71
保证金及押金	57,320,200.00	54,996,153.60
其他	237,378.02	129,122.40
合计	231,909,201.38	341,016,753.07

(6) 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	占其他应收款项的比例 (%)	其应款合数比例 (%)	坏账准备期末余额
富平高新技术开发区管理委员会	其他保证金	37,570,800.00	4-5年	16.2		30,056,640.00
扶沟县综合投资有限公司	单位往来	30,000,000.00	4-5年	12.94		24,000,000.00
神州长城(扶沟)高铁片区投资有限公司	单位往来	23,773,722.22	4-5年	10.25		
仁怀市神州长城酒文化博览园发展有限责任公司	单位往来	20,000,010.00	3-4年	8.62		20,000,010.00
延津县神州长城建设有限公司	单位往来	19,200,000.00	5年以上	8.28		
合计		130,544,532.22		56.29		

(二)长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	124,000,000.00		124,000,000.00	124,000,000.00		124,000,000.00
合计	124,000,000.00		124,000,000.00	124,000,000.00		124,000,000.00

### 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
武汉商职医院有限责任公司	97,000,000.00			97,000,000.00		
神州长城医疗投资管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
襄汾县陶山建设有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
成武县神广工程项目管理有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
宁陵县内湖湿地棚建设有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	124,000,000.00			124,000,000.00		

### (三)营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	313,166.00	3,000.00	490,443.00	20,134.00
合计	313,166.00	3,000.00	490,443.00	20,134.00

(四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,182,211,536.66
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
债权投资持有期间取得的利息收入		
处置债权投资取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
合计		-3,182,211,536.66

## (十六) 补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	442,130,612.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,472,350.28	

小计	438,658,262.65	
减：所得税影响额	15,160,373.03	
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>423,497,889.62</b>	

其他说明：

适用 不适用

## 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1,509,537,847.48	-0.8889	-0.8889
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1,933,035,737.10	-1.1383	-1.1383

## 3. 境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

### (2) 同时按照境外会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

### (4) 其他说明

适用 不适用

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司证券部办公室