

上海智汇未来医疗服务股份有限公司 关于前期会计差错更正及追溯调整的公告

本公司董事会全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示：

● 本次会计差错更正事项对上海智汇未来医疗服务股份有限公司（以下简称“公司”）已披露的 2020 年度、2021 年第一季度、2021 年半年度及 2021 年第三季度报告中合并财务数据的影响如下：

1、2020 年度总资产减少 600 万元、净资产减少 600 万元、净利润减少 600 万元；

2、2021 年一季度总资产减少 450.65 万元、净资产减少 494.59 万元、净利润增加 105.41 万元；

3、2021 年半年度总资产增加 334.98 万元、净资产增加 204.53 万元、净利润增加 804.53 万元；

4、2021 年三季度总资产增加 2,051.96 万元、净资产增加 1,798.91 万元、净利润增加 2,398.91 万元；

公司依据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和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制规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，对前期会计差错进行了更正，涉及 2020 年度、2021 年第一季度、2021 年半年度及 2021 年第三季度财务报表。公司于 2022 年 6 月 29 日召开了第八届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。公司聘请的审计机构中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度出具了《关于上海智汇未来医疗服务股份有限公司前期会计差错更正专项说明的鉴证报告》（中审亚太审字[2022]006465 号）。会计差错更正情况如下：

一、概述

公司在编制和配合审计 2021 年年度财务报告过程中，依据会计法、企业会计准则和财务报表内部控制指引及公司相关内部报告内部控制政策与程序，在进行必要的资产清查和债权债务核实等事项时，发现以前期间存在会计差错，具体情况如下：

（一）对公司 2020 年度财务状况、经营成果和现金流量的影响

1、公司全资子公司深圳宏达医疗管理有限公司（以下简称“深圳宏达”）于 2020 年 12 月 28 日至 2020 年 12 月 31 日向上海启宁能源化工有限公司（以下简称“上海启宁”）转出共计 6 亿元，2021 年 6 月至 7 月期间上海启宁陆续向公司归还了上述款项，该事项影响 2020 年合并财务数据调整：货币资金减少 600,000,000.00 元，其他应收款增加 594,000,000.00 元，信用减值损失 6,000,000.00 元，支付其他与投资活动有关的现金增加 600,000,000.00 元，期末现金及现金等价物减少 600,000,000.00 元。该事项同时影响公司 2021 年前三季度相关合并财务数据。

2、深圳宏达于 2019 年 12 月将定期存单 7 亿元质押，为上海启宁做担保，该笔定期存单于 2020 年 12 月到期并解除质押，该事项影响 2020 年合并财务数据调整：期初现金及现金等价物余额减少 700,000,000.00 元，收回投资收到的现金增加 700,000,000.00 元，取得投资收益收到的现金增加 15,750,000 元，收到其他与经营活动有关的现金减少 15,750,000 元。

3、深圳宏达于 2020 年 12 月将定期存单 5 亿元质押，为上海启宁做担保，该笔定期存单于 2021 年 6 月到期并解除质押，该事项影响 2020 年合并财务数据调整：投资支付的现金增加 500,000,000.00 元，期末现金及现金等价物余额减少 500,000,000.00 元。

4、2020 年年末公司银行存款存在 59,032.38 元司法冻结，该事项影响 2020 年合并财务数据调整：支付其他与经营活动有关的现金增加 59,032.38 元，期末现金及现金等价物余额减少 59,032.38 元。

（二）对公司 2021 年第一季度财务状况、经营成果和现金流量的影响

深圳宏达于 2021 年 1-3 月向上海启宁转出共计 500,000,000.00 元，计提资金使用费 7,056,438.36 元，冲减多计提的利息收入 492,410.08 元，该事项影响

2021年第一季度合并财务数据调整：货币资金减少 500,492,410.08 元，其他应收款增加 501,985,873.98 元，应交税费增加 439,363.14 元，其他业务收入增加 6,657,017.32 元，税金及附加增加 39,942.10 元，财务费用增加 492,410.08 元，信用减值损失增加 5,070,564.38 元，收到其他与经营活动有关的现金减少 492,410.08 元，支付其他与投资活动有关的现金增加 500,000,000.00 元。

（三）对公司 2021 年半年度财务状况、经营成果和现金流量的影响

1、深圳宏达于 2021 年 1-6 月向上海启宁转出共计 1,112,000,000.00 元，收到上海启宁还款 112,000,000.00 元，计提资金使用费 20,950,410.96 元，冲减多计提的利息收入 1,391,155.93 元，该事项影响 2021 年半年度合并财务数据调整：货币资金减少 1,001,391,155.93 元，其他应收款增加 1,010,740,906.85 元，应交税费增加 1,304,459.55 元，其他业务收入增加 19,764,538.64 元，税金及附加增加 118,587.23 元，财务费用增加 1,391,155.93 元，信用减值损失增加 10,209,504.11 元，收到其他与经营活动有关的现金减少 1,391,155.93 元，收到的其他与投资活动有关的现金增加 112,000,000.00 元，支付其他与投资活动有关的现金增加 1,112,000,000.00 元。

2、深圳宏达于 2020 年 12 月将定期存单 5 亿元质押，为上海启宁做担保，该笔定期存单于 2021 年 6 月到期并解除质押，该事项影响 2021 年半年度合并财务数据调整：收回投资收到的现金增加 500,000,000.00 元，取得投资收益收到的现金增加 6,750,000.00 元，收到于其他经营活动有关的现金减少 6,750,000.00 元。该事项同时影响公司 2021 年第三季度相关合并财务数据。

（四）对公司 2021 年第三季度财务状况、经营成果和现金流量的影响

1、深圳宏达于 2021 年 1-9 月向上海启宁转出共计 3,147,850,000.00 元，收到上海启宁还款 2,005,300,000.00 元，计提资金使用费 40,641,157.54 元，冲减多计提的利息收入 2,289,614.63 元，该事项影响 2021 年第三季度合并财务数据调整：货币资金减少 1,144,839,614.63 元，其他应收款增加 1,171,359,245.96 元，应交税费增加 2,530,487.18 元，其他业务收入增加 38,340,714.65 元，税金及附加增加 230,044.29 元，财务费用增加 2,289,614.63 元，信用减值损失增加 11,831,911.58 元，收到其他与经营活动有关的现金减少

2,289,614.63元,收到的其他与投资活动有关的现金增加2,005,300,000.00元,支付其他与投资活动有关的现金增加3,147,850,000.00元。

二、前期会计差错更正事项对公司财务状况和经营成果的影响

根据企业会计准则的相关要求,公司对上述事项采用追溯重述法进行更正,追溯调整对公司2020年度及2021年第一季度、半年度、第三季度财务报表的具体影响如下:

(一) 2020年度财务报表相关影响

1、对2020年合并资产负债表影响

单位:元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
货币资金	1,101,486,597.61	501,486,597.61	-600,000,000.00
其他应收款	36,661,360.75	630,661,360.75	594,000,000.00
流动资产合计	1,860,609,942.03	1,854,609,942.03	-6,000,000.00
资产总计	2,579,082,358.23	2,573,082,358.23	-6,000,000.00
未分配利润	304,716,010.18	298,716,010.18	-6,000,000.00
归属于母公司股东权益合计	1,883,611,462.51	1,877,611,462.51	-6,000,000.00
股东权益合计	1,883,611,322.77	1,877,611,322.77	-6,000,000.00
负债与股东权益总计	2,579,082,358.23	2,573,082,358.23	-6,000,000.00

2、对2020年合并利润表影响

单位:元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
信用减值损失	4,243,433.01	-1,756,566.99	-6,000,000.00
营业利润	33,615,028.28	27,615,028.28	-6,000,000.00
利润总额	28,467,575.30	22,467,575.30	-6,000,000.00
净利润	21,899,084.19	15,899,084.19	-6,000,000.00
归属于母公司的净利润	21,902,186.13	15,902,186.13	-6,000,000.00

3、对2020年合并现金流量表影响

单位:元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
收到其他与经营活动有关的现金	20,062,235.34	4,312,235.34	-15,750,000.00
经营活动现金流入小计	4,950,149,022.74	4,934,399,022.74	-15,750,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	27,006,704.71	27,065,737.09	59,032.38
经营活动现金流出小计	4,270,629,570.45	4,270,688,602.83	59,032.38
经营活动产生的现金流量净额	679,519,452.29	663,710,419.91	-15,809,032.38
收回投资收到的现金	-	700,000,000.00	700,000,000.00

取得投资收益收到的现金	-	15,750,000.00	15,750,000.00
投资活动现金流入小计	-	715,750,000.00	715,750,000.00
投资支付的现金	-	500,000,000.00	500,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	630,000,000.00	600,000,000.00
投资活动现金流出小计	30,062,915.49	1,130,062,915.49	1,100,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-30,062,915.49	-414,312,915.49	-384,250,000.00
现金及现金等价物净增加额	387,748,672.27	-12,310,360.11	-400,059,032.38
加：期初现金及现金等价物余额	713,737,925.34	13,737,925.34	-700,000,000.00
期末现金及现金等价物余额	1,101,486,597.61	1,427,565.23	-1,100,059,032.38

4、对2020年母公司现金流量表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
支付其他与经营活动有关的现金	5,016,817.06	5,075,849.44	59,032.38
经营活动现金流出小计	5,290,017.06	5,349,049.44	59,032.38
经营活动产生的现金流量净额	-5,279,636.51	-5,338,668.89	-59,032.38
现金及现金等价物净增加额	40,896.74	-18,135.64	-59,032.38
加：期初现金及现金等价物余额	103,830.64	103,830.64	-
期末现金及现金等价物余额	144,727.38	85,695.00	-59,032.38

(二) 2021年第一季度财务报表相关影响

1、对2021年第一季度合并资产负债表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
货币资金	1,607,821,576.83	507,329,166.75	-1,100,492,410.08
其他应收款	40,360,120.63	1,136,345,994.61	1,095,985,873.98
流动资产合计	1,800,412,337.08	1,795,905,800.98	-4,506,536.10
资产总计	2,516,767,565.57	2,512,261,029.47	-4,506,536.10
应交税费	8,860,921.05	9,300,284.19	439,363.14
流动负债合计	449,577,239.85	450,016,602.99	439,363.14
负债合计	629,762,933.81	630,202,296.95	439,363.14
未分配利润	308,061,148.32	303,115,249.08	-4,945,899.24
归属于母公司股东权益合计	1,887,046,776.47	1,882,100,877.23	-4,945,899.24
股东权益合计	1,887,004,631.76	1,882,058,732.52	-4,945,899.24
负债和股东权益总计	2,516,767,565.57	2,512,261,029.47	-4,506,536.10

2、对 2021 年第一季度合并利润表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	537,095,823.53	543,752,840.85	6,657,017.32
其中：营业收入	537,095,823.53	543,752,840.85	6,657,017.32
二、营业总成本	531,134,514.60	531,666,866.78	532,352.18
税金及附加	422,572.90	462,515.00	39,942.10
财务费用	5,251,493.89	5,743,903.97	492,410.08
其中：利息收入	2,930,074.99	2,437,664.91	-492,410.08
信用减值损失	11,220.68	-5,059,343.70	-5,070,564.38
三、营业利润	3,310,354.34	4,364,455.10	1,054,100.76
四、利润总额	3,305,938.34	4,360,039.10	1,054,100.76
五、净利润	3,303,133.17	4,357,233.93	1,054,100.76
持续经营净利润	3,303,133.17	4,357,233.93	1,054,100.76
归属于母公司股东的净利润	3,345,138.14	4,399,238.90	1,054,100.76
七、综合收益总额	3,393,308.99	4,447,409.75	1,054,100.76
归属于母公司股东的综合收益总额	3,435,313.96	4,489,414.72	1,054,100.76

3、对 2021 年第一季度合并现金流量表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
收到其他与经营活动有关的现金	1,195,134.07	702,723.99	-492,410.08
经营活动现金流入小计	561,396,495.59	560,904,085.51	-492,410.08
经营活动产生的现金流量净额	514,693,803.20	514,201,393.12	-492,410.08
支付其他与投资活动有关的现金	4,000,000.00	504,000,000.00	500,000,000.00
投资活动现金流出小计	5,544,282.31	505,544,282.31	500,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,544,282.31	-505,544,282.31	-500,000,000.00
五、现金及现金等价物净增加额	503,897,479.22	3,405,069.14	-500,492,410.08
加：期初现金及现金等价物余额	1,101,486,597.61	1,427,565.23	-1,100,059,032.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,605,384,076.83	4,832,634.37	-1,600,551,442.46

4、对 2021 年第一季度母公司资产负债表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
其他应收款	1,641,271,392.82	2,716,767,638.47	1,075,496,245.65
流动资产合计	1,645,593,625.83	2,721,089,871.48	1,075,496,245.65
资产总计	2,355,000,574.60	3,430,496,820.25	1,075,496,245.65
应交税费	34,996.41	474,359.55	439,363.14

其他应付款	132,531,659.92	1,211,835,065.65	1,079,303,405.73
流动负债合计	506,353,670.70	1,586,096,439.57	1,079,742,768.87
负债合计	686,539,364.66	1,766,282,133.53	1,079,742,768.87
未分配利润	-1,951,457,651.56	-1,955,704,174.78	-4,246,523.22
股东权益合计	1,668,461,209.94	1,664,214,686.72	-4,246,523.22
负债和股东权益总计	2,355,000,574.60	3,430,496,820.25	1,075,496,245.65

5、对 2021 年第一季度母公司利润表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业收入	-	6,657,017.32	6,657,017.32
税金及附加	-	39,942.10	39,942.10
信用减值损失	-40,449,805.11	-51,313,403.55	-10,863,598.44
二、营业利润	-52,864,697.89	-57,111,221.11	-4,246,523.22
三、利润总额	-52,864,697.89	-57,111,221.11	-4,246,523.22
四、净利润	-52,864,697.89	-57,111,221.11	-4,246,523.22
(一)持续经营损益	-52,864,697.89	-57,111,221.11	-4,246,523.22
六、综合收益总额	-52,774,522.07	-57,021,045.29	-4,246,523.22

6、对 2021 年第一季度母公司现金流量表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
加：期初现金及现金等价物余额	144,727.38	85,695.00	-59,032.38
六、期末现金及现金等价物余额	107,701.01	48,668.63	-59,032.38

(三) 2021 年半年报财务报表相关影响

1、对 2021 年半年度合并资产负债表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
货币资金	1,708,555,076.14	107,163,920.21	-1,601,391,155.93
其他应收款	31,826,716.10	1,636,567,622.95	1,604,740,906.85
流动资产合计	1,754,373,021.08	1,757,722,772.00	3,349,750.92
资产总计	2,415,795,303.14	2,419,145,054.06	3,349,750.92
应交税费	367,440.63	1,671,900.18	1,304,459.55
流动负债合计	366,612,047.86	367,916,507.41	1,304,459.55
负债合计	530,740,797.37	532,045,256.92	1,304,459.55
未分配利润	301,694,740.02	303,740,031.39	2,045,291.37
归属于母公司股东权益合计	1,880,315,948.58	1,882,361,239.95	2,045,291.37
股东权益合计	1,885,054,505.77	1,887,099,797.14	2,045,291.37

负债和股东权益总计	2,415,795,303.14	2,419,145,054.06	3,349,750.92
-----------	------------------	------------------	--------------

2、对2021年半年度合并利润表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	662,579,047.92	682,343,586.56	19,764,538.64
其中：营业收入	662,579,047.92	682,343,586.56	19,764,538.64
二、营业总成本	668,106,622.00	669,616,365.16	1,509,743.16
税金及附加	643,061.17	761,648.40	118,587.23
财务费用	6,760,712.50	8,151,868.43	1,391,155.93
其中：利息收入	8,145,301.56	6,754,145.63	-1,391,155.93
信用减值损失	422,647.39	-9,786,856.72	-10,209,504.11
三、营业利润	-3,149,412.98	4,895,878.39	8,045,291.37
四、利润总额	-3,154,407.64	4,890,883.73	8,045,291.37
五、净利润	-3,260,373.23	4,784,918.14	8,045,291.37
持续经营净利润	-3,260,373.23	4,784,918.14	8,045,291.37
归属于母公司股东的净利润	-3,021,270.16	5,024,021.21	8,045,291.37
七、综合收益总额	-3,534,617.00	4,510,674.37	8,045,291.37
归属于母公司股东的综合收益总额	-3,295,513.93	4,749,777.44	8,045,291.37

3、对2021年半年度合并现金流量表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
收到其他与经营活动有关的现金	8,861,647.34	720,491.41	-8,141,155.93
经营活动现金流入小计	759,057,332.10	750,916,176.17	-8,141,155.93
经营活动产生的现金流量净额	601,747,406.67	593,606,250.74	-8,141,155.93
收回投资收到的现金	129,309,312.00	629,309,312.00	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,386,702.08	14,136,702.08	6,750,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	4,977,800.00	116,977,800.00	112,000,000.00
投资活动现金流入小计	141,673,814.08	760,423,814.08	618,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	1,112,000,000.00	1,112,000,000.00
投资活动现金流出小计	17,361,922.77	1,129,361,922.77	1,112,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	124,311,891.31	-368,938,108.69	-493,250,000.00
五、现金及现金等价物净增加额	607,068,478.53	105,677,322.60	-501,391,155.93
加：期初现金及现金等价物余额	1,101,486,597.61	1,427,565.23	-1,100,059,032.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,708,555,076.14	107,104,887.83	-1,601,450,188.31

4、对 2021 年半年度母公司资产负债表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
其他应收款	1,646,498,982.48	3,230,750,261.00	1,584,251,278.52
流动资产合计	1,654,199,054.52	3,238,450,333.04	1,584,251,278.52
资产总计	2,231,777,118.30	3,816,028,396.82	1,584,251,278.52
应交税费	34,996.41	1,339,455.96	1,304,459.55
其他应付款	128,052,059.92	1,707,355,465.65	1,579,303,405.73
流动负债合计	392,894,952.64	1,973,502,817.92	1,580,607,865.28
负债合计	557,023,702.15	2,137,631,567.43	1,580,607,865.28
未分配利润	-1,944,801,025.76	-1,941,157,612.52	3,643,413.24
股东权益合计	1,674,753,416.15	1,678,396,829.39	3,643,413.24
负债和股东权益总计	2,231,777,118.30	3,816,028,396.82	1,584,251,278.52

5、对 2021 年半年度母公司利润表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业收入	4,963,799.41	24,728,338.05	19,764,538.64
税金及附加	29,782.80	148,370.03	118,587.23
信用减值损失	-35,124,838.82	-51,127,376.99	-16,002,538.17
二、营业利润	-46,208,072.09	-42,564,658.85	3,643,413.24
三、利润总额	-46,208,072.09	-42,564,658.85	3,643,413.24
四、净利润	-46,208,072.09	-42,564,658.85	3,643,413.24
(一)持续经营损益	-46,208,072.09	-42,564,658.85	3,643,413.24
六、综合收益总额	-46,482,315.86	-42,838,902.62	3,643,413.24

6、对 2021 年半年度母公司现金流量表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
加：期初现金及现金等价物余额	144,727.38	85,695.00	-59,032.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,396,449.58	1,337,417.20	-59,032.38

(四) 2021 年第三季度财务报表相关影响

1、对 2021 年三季度合并资产负债表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
货币资金	1,763,824,463.44	18,984,848.81	-1,744,839,614.63
其他应收款	191,953,998.96	1,957,313,244.92	1,765,359,245.96

流动资产合计	2,039,258,695.74	2,059,778,327.07	20,519,631.33
资产总计	2,286,818,294.79	2,307,337,926.12	20,519,631.33
应交税费	360,860.70	2,891,347.88	2,530,487.18
流动负债合计	292,227,272.01	294,757,759.19	2,530,487.18
负债合计	418,340,477.12	420,870,964.30	2,530,487.18
未分配利润	287,626,464.02	305,615,608.17	17,989,144.15
归属于母公司股东权益合计	1,866,288,368.39	1,884,277,512.54	17,989,144.15
股东权益合计	1,868,477,817.67	1,886,466,961.82	17,989,144.15
负债和股东权益总计	2,286,818,294.79	2,307,337,926.12	20,519,631.33

2、对 2021 年三季度合并利润表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	696,967,520.90	735,308,235.55	38,340,714.65
其中：营业收入	696,967,520.90	735,308,235.55	38,340,714.65
二、营业总成本	734,628,000.45	737,147,659.37	2,519,658.92
税金及附加	644,349.80	874,394.09	230,044.29
财务费用	11,844,625.49	14,134,240.12	2,289,614.63
其中：利息收入	9,170,803.79	6,881,189.16	-2,289,614.63
信用减值损失	122,304.68	-11,709,606.90	-11,831,911.58
三、营业利润	-36,353,272.94	-12,364,128.79	23,989,144.15
四、利润总额	-19,816,582.04	4,172,562.11	23,989,144.15
五、净利润	-19,877,757.14	4,111,387.01	23,989,144.15
持续经营净利润	-19,877,757.14	4,111,387.01	23,989,144.15
归属于母公司股东的净利润	-17,089,546.16	6,899,597.99	23,989,144.15
七、综合收益总额	-20,111,305.10	3,877,839.05	23,989,144.15
归属于母公司股东的综合收益总额	-17,323,094.12	6,666,050.03	23,989,144.15

3、对 2021 年三季度合并现金流量表影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
收到其他与经营活动有关的现金	10,124,218.34	1,084,603.71	-9,039,614.63
经营活动现金流入小计	798,857,241.81	789,817,627.18	-9,039,614.63
经营活动产生的现金流量净额	523,713,905.36	514,674,290.73	-9,039,614.63
收回投资收到的现金	540,585,689.00	1,040,585,689.00	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,386,702.08	14,136,702.08	6,750,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	25,000,000.00	2,030,300,000.00	2,005,300,000.00
投资活动现金流入小计	573,484,595.08	3,085,534,595.08	2,512,050,000.00

支付其他与投资活动有关的现金	25,000,000.00	3,172,850,000.00	3,147,850,000.00
投资活动现金流出小计	265,628,104.00	3,413,478,104.00	3,147,850,000.00
投资活动产生的现金流量净额	307,856,491.08	-327,943,508.92	-635,800,000.00
五、现金及现金等价物净增加额	662,337,865.83	17,498,251.20	-644,839,614.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,101,486,597.61	1,427,565.23	-1,100,059,032.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,763,824,463.44	18,925,816.43	-1,744,898,647.01

三、前期会计差错更正事项对财务指标的影响

(一) 对 2020 年度财务指标的影响

1、每股收益

项目	基本每股收益			稀释每股收益		
	调整前	调整额	调整后	调整前	调整额	调整后
归属于公司普通股股东的净利润	0.04	-0.01	0.03	0.04	-0.01	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02	-0.01	-0.03	-0.02	-0.01	-0.03

2、加权平均净资产收益率

项目	加权平均净资产收益率(%)		
	调整前	调整额	调整后
归属于公司普通股股东的净利润	1.17	-0.32	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.42	-0.32	-0.74

(二) 对 2021 年半年度财务指标的影响

1、每股收益

项目	基本每股收益			稀释每股收益		
	调整前	调整额	调整后	调整前	调整额	调整后
归属于公司普通股股东的净利润	-0.01	0.02	0.01	-0.01	0.02	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02	-0.02	-0.04	-0.02	-0.02	-0.04

2、加权平均净资产收益率

项目	加权平均净资产收益率(%)		
	调整前	调整额	调整后
归属于公司普通股股东的净利润	-0.16	0.43	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.49	-0.72	-1.21

四、董事会意见

董事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的规定，真实、客观、公允地反映了公司的财务状况，董事会同意本次会计差错更正事项。董事会将督促公司持续加强规范财务核算，切实提高财务信息质量，杜绝类似情况的发生。

五、独立董事意见

独立董事郝军先生、独立董事刘文新认为：本次会计差错更正表明公司过去采用了隐瞒真实信息的手段，对此表示遗憾，并保留追究相关人员责任的权利。

本次涉及的前期会计差错更正及追溯调整事项，符合《会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的要求，有助于客观公允地反映公司相关会计期间的财务状况和经营业绩，董事会关于该差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规规定，追溯调整过程合法合规。我们同意上述会计差错更正事项。

六、监事会意见

根据《公司章程》及相关法律法规、规章制度的有关规定，作为公司监事，本着认真、负责的态度，对公司前期会计差错更正事项进行了审议，现发表意见如下：本次涉及的前期会计差错更正及追溯调整事项，符合《会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的要求，有助于客观公允地反映公司相关会计期间的财务状况和经营业绩。公司监事会同意上述会计差错更正事项。

七、会计师意见

公司聘请的中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）就公司 2020 年度会计差错更正出具了《关于上海智汇未来医疗服务股份有限公司前期会计差错更正专项说明的鉴证报告》（中审亚太审字[2022]006465 号）。

公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的公告为准，敬请广大投资者关注公司后续公告并注意投资风险。特此公告。

上海智汇未来医疗服务股份有限公司董事会

二〇二二年六月三十日