



广东星普医学科技股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人霍昌英、主管会计工作负责人黄智莉及会计机构负责人(会计主管人员)龙文显声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求。请投资者注意阅读本报告第四节第九条公司未来发展展望章节中对公司风险提示的相关内容。

报告期内，公司研发支出资本化金额为 285.23 万元，上年同期研发支出资本化金额为 70.47 万元，本期与上年同期相比增长 304.73%。请投资者注意阅读本报告第四节第二条主营业务分析中的“4、研发投入”的具体内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	20
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	69
第七节 优先股相关情况.....	77
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	78
第九节 公司治理.....	85
第十节 公司债券相关情况.....	91
第十一节 财务报告.....	92
第十二节 备查文件目录.....	186

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、本集团、星普医科	指	广东星普医学科技股份有限公司
玛西普	指	玛西普医学科技发展（深圳）有限公司
星玛康	指	星玛康医疗科技（成都）有限公司
友谊医院	指	四川友谊医院有限责任公司
中卫医院	指	杭州中卫中医肿瘤医院有限公司
美国星河	指	美国星河生物科技股份有限公司
国谊	指	国谊有限公司
美国 protom 公司	指	Protom International Holding Corporation
欣和兴	指	四川欣和兴餐饮管理有限公司
长沙星普	指	长沙星普医院有限公司
长春星普	指	长春星普医院有限公司
友方医院、华健友方	指	重庆华健友方医院有限公司
盈康医投	指	青岛盈康医疗投资有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《广东星普医学科技股份有限公司章程》
公司审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	星普医科	股票代码	300143
公司的中文名称	广东星普医学科技股份有限公司		
公司的中文简称	星普医科		
公司的外文名称（如有）	Starmap medicine & technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Starmap		
公司的法定代表人	霍昌英		
注册地址	广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号		
注册地址的邮政编码	523722		
办公地址	广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号		
办公地址的邮政编码	523722		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.300143.net/">http://www.300143.net/</a>		
电子信箱	starway@starway.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	霍昌英（代行董事会秘书职责）	刘杰
联系地址	广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号	广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号
电话	0769-87935678	0769-87935678
传真	0769-87920269	0769-87920269
电子信箱	starway@starway.com.cn	starway@starway.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号（公司董事会秘书办公室）

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	廖朝理、纪耀钊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	504,024,414.00	329,229,598.14	53.09%	432,454,072.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,166,604.36	122,396,192.22	-59.01%	55,080,441.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,463,270.14	75,437,076.62	-37.08%	41,127,410.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	99,688,126.37	166,821,077.20	-40.24%	44,617,472.48
基本每股收益（元/股）	0.09	0.23	-60.87%	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.23	-60.87%	0.11
加权平均净资产收益率	2.25%	5.22%	-2.97%	3.16%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	2,622,429,819.55	2,611,085,939.89	0.43%	2,533,935,578.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,041,209,189.07	2,377,591,820.14	-14.15%	2,160,477,161.29

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	143,077,357.84	107,726,069.57	135,415,079.61	117,805,906.98
归属于上市公司股东的净利润	35,689,229.43	9,822,855.36	22,210,311.91	-17,555,792.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,949,950.40	6,503,058.69	21,962,677.96	-16,952,416.91

经营活动产生的现金流量净额	-12,572,061.15	34,624,815.02	64,841,755.30	12,793,617.20
---------------	----------------	---------------	---------------	---------------

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

## 七、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按照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,404.12	34,211,342.36	-209,657.17	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,396,931.22	2,589,444.48	12,019,816.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		750,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,447,403.68	1,971,249.64	-240,771.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	437,260.27	8,229,781.52	4,876,360.61	理财收益
减：所得税影响额	684,491.50	443,552.42	626,062.16	
少数股东权益影响额（税后）	889,365.33	349,149.98	1,866,655.26	
合计	2,703,334.22	46,959,115.60	13,953,030.94	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件增值税退税	4,113,323.20	计入当期损益的政府补助中，因与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助，从而未作为非经营性损益项目



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是

医疗器械业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

公司实现向医疗健康领域转型后，逐步开展了一系列资源整合和业务布局工作，为医疗健康业务的扩张和发展在技术、人才、管理、医疗资源等方面奠定了坚实的发展基础。公司目前核心业务主要为医疗器械与医疗服务两个板块：

#### （一）医疗器械板块

公司全资子公司玛西普医学科技发展（深圳）有限公司是集大型无创伤放疗设备的科研、生产、销售、投资、售后服务和临床研究为一体的高科技企业。公司通过制定高新产品的中长期研发规划，建立以具有自主知识产权的产品为主体、市场为导向、产学研结合的科技创新模式，加快自主科技创新的步伐，以攻克大型无创伤放疗领域的一批核心技术、关键技术为己任。

##### 1、主要业务

公司医疗器械板块主要业务为研发、生产、销售玛西普数控放疗设备、玛西普伽玛刀及其它大型医疗设备；医疗软件开发。公司在研发上拥有一支由机械、核物理、电子、软件、医学等专家、工程师组成的专业研发队伍，并攻克了大型无创伤放疗领域的一批核心、关键技术，掌握了自主知识产权。

##### 2、放射治疗的基本原理

放疗的基本原理是指不同性质的放射线直接杀伤（直接致使所照射细胞的DNA分子双螺旋结构断裂及蛋白质变性）或间接杀伤（放射线使组织内水分子产生电离效应，分解出活性自由基，自由基再与生物大分子结合形成生物性功能的损伤）病灶（通常是肿瘤细胞）。放射治疗所用的放射线通常分为光子束和粒子束两类，其中光子束包含X射线（以医用直线加速器、TOMO刀、射波刀为代表）、 $\gamma$ 射线（以伽玛刀为代表），粒子束包含中子束、质子束、重离子束（以中子刀、质子刀、重离子刀为代表）。人类利用各种射线的不同效应，分别开发出相应的放疗技术。

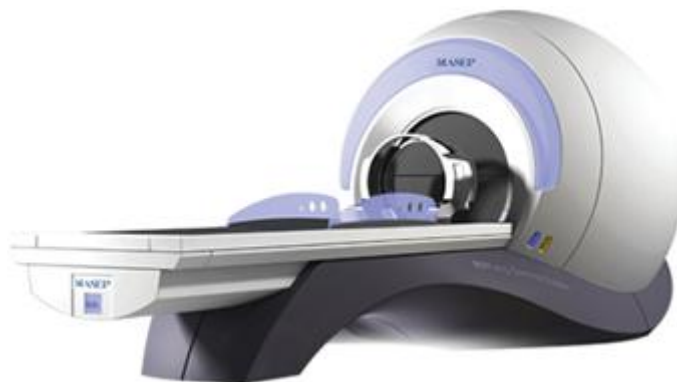
##### 3、主要产品

全资子公司玛西普目前生产拥有自主知识产权的伽玛刀包括：第一代头部伽玛刀、第二代头部伽玛刀和体部伽玛刀三种核心产品。上述三种产品均在临床使用。伽玛刀是由机电硬件、钴源和软件组成的集成系统。机电硬件包括伽玛刀所有的机械件和电气件，比如主机、立体定位系统和软件运行所需的硬件平台。软件包括电控系统软件、治疗计划系统软件。

##### （1）第一代头部伽玛刀（SRRS）

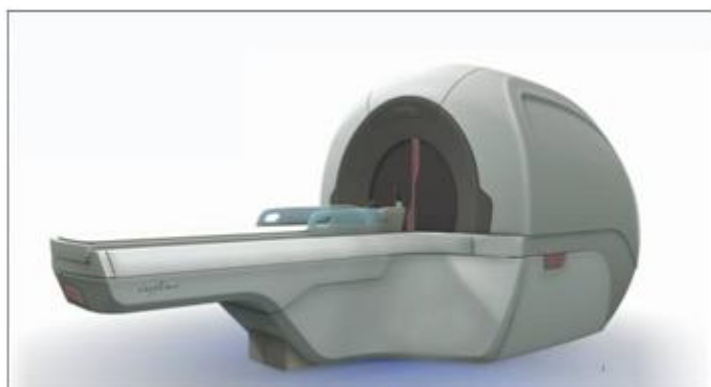
该产品为玛西普的传统产品，是通过立体定向放射治疗技术治疗头部良性肿瘤、恶性肿瘤、血管性肿瘤及其他神经功能性疾病的高科技专业化医疗设备。第一代头部伽玛刀通过由放射源发射的射线对病变部位进行辐照，从而达到代替外科手术完成切除病变部位的效果；并且在不损伤人体正常组织的基础上，实现了

比外科手术更方便、快捷的治疗效果。该产品已经于2004年12月取得美国FDA认证。



## （2）第二代头部伽玛刀（SRRS+）

第二代头部伽玛刀是对第一代头部伽玛刀的升级，其在剂量学表现、治疗空间、旋转聚焦等方面进行改进和提升，在设备结构上还去除了独立头盔，同时增加了对每组射线的独立开关，实现了在确保安全治疗的基础上将治疗范围延伸到颈部和颈椎，进一步扩大了对病人的治疗空间。该款头部伽玛刀在2011年3月取得了美国FDA认证，在2014年11月取得了美国SS&D认证，在2017年6月取得哥伦比亚INVIMA颁发的产品注册证，该产品已经获得了多个国家的临床准入资质，并且率先在美国实现装机使用。



## （3）体部伽玛刀（GMBS）

体部伽玛刀是玛西普继头部伽玛刀之后研制成功并拥有独立知识产权的新产品。该产品借用头部伽玛刀的原理，将治疗范围从头部扩展到体部，同样达到在短时间内将病变组织摧毁，而对正常组织损伤较小的效果，为体部肿瘤治疗提供了一种全新的手段。



#### 4、主要经营模式

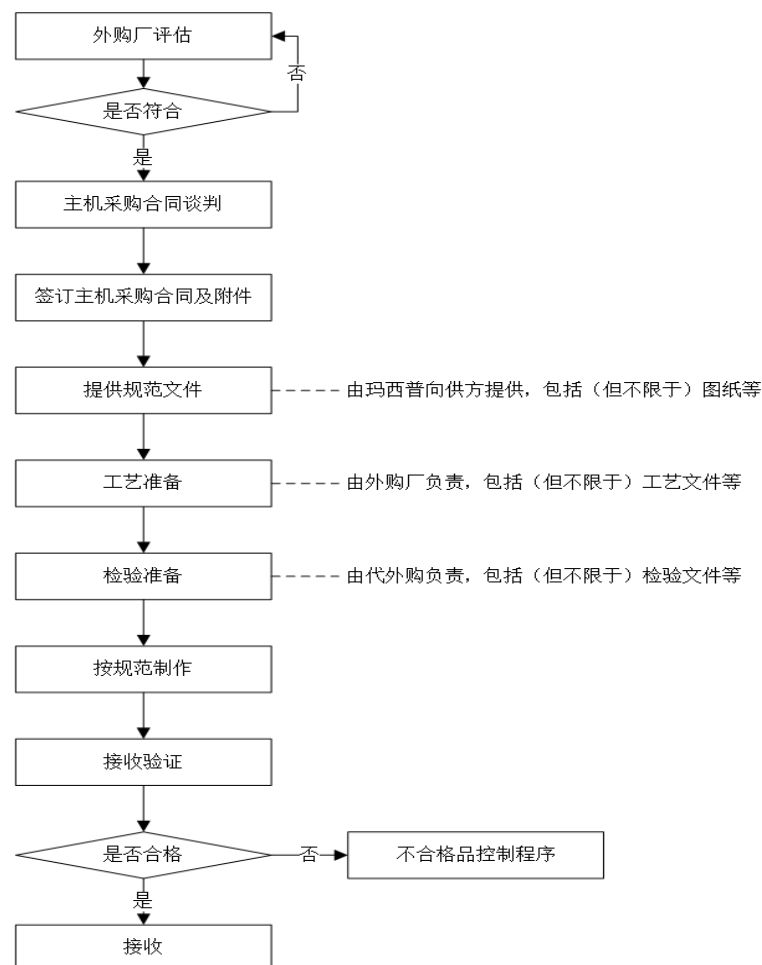
##### (1) 采购模式

伽玛刀主要由机电硬件、钴源和软件等部分组成。除软件外，伽玛刀的其他部件通过外购或外协的方式获得。其中，主机和钴源是价值量最大的外购部件。

##### ①主机采购流程

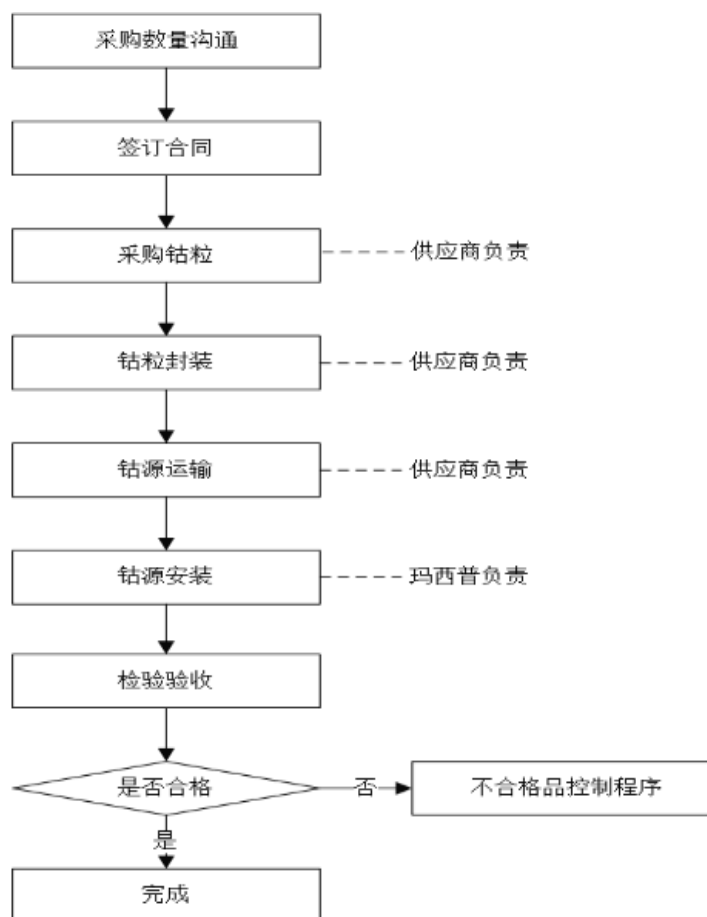
玛西普与外购厂商签订主机采购合同，约定由外购厂商负责主机的加工、装配和检验，其中所需的机械部分、电气部分由玛西普采购后向外购厂商提供。外购厂商则向玛西普提交包括机械部分、电气部分在内的完整主机产品。

玛西普的主机采购流程如下：

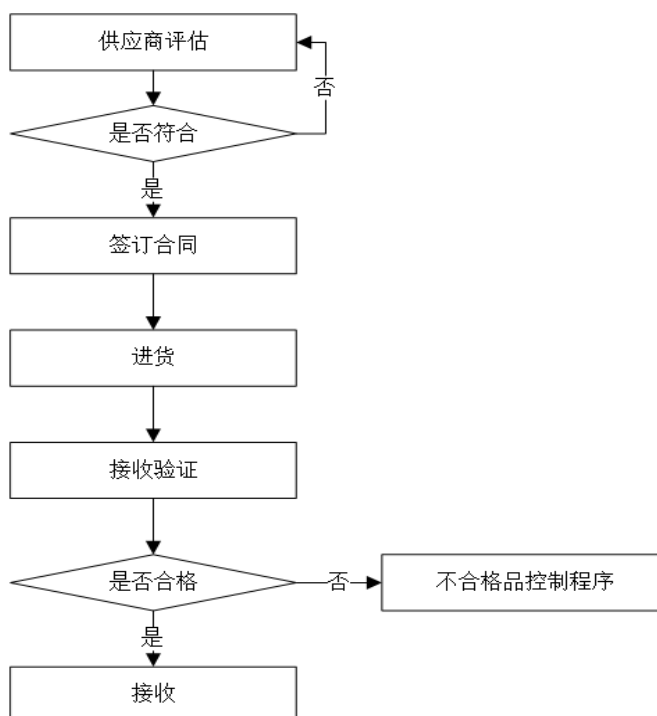


##### ②钴源采购

玛西普从核放射材料供应商处采购放射源——钴源。钴源的采购、安装流程如下图：



③其他部件采购流程如下：



## (2) 生产模式

“玛西普-伽玛射线头部立体定向放射治疗系统”是一个融电子计算机、医学软件、核物理、核医学、

精密加工等多种现代科学技术于一体的大型高科技产品。该系统主要包括机械系统（主机）、电气控制系统、立体定位系统、钴源、计算机系统、治疗计划系统（软件）等。玛西普公司根据这一产品的特点，借鉴国内外先进经验，采用世界流行的OEM生产模式，选择国内外一流的生产公司，建立了比较完整的外协加工体系和稳定的供货渠道，采用OEM生产模式，不仅能够有效地借助外部优势资源，保证产品质量达到设计要求，而且大大节约了产品成本，缩短了生产加工周期，同时，还可以使生产规模不受限制，真正形成以市场为导向的生产格局，为市场开发奠定了良好的基础

玛西普取得了第三类医疗器械的《医疗器械生产许可证》和《辐射安全许可证》（放射性物品使用资质）；主要的主机外购厂商上海东湖机械厂和中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所分别取得了生产头部伽玛刀和体部伽玛刀的 ISO《管理体系认证证书》；钴源外购厂商成都中核高通同位素股份有限公司取得了《辐射安全许可证》（放射性物品生产资质）、《道路运输经营许可证》（放射性物品运输资质）。

### （3）销售模式

玛西普的伽玛刀销售模式与其他大型医疗设备的销售模式类似，主要包括直接销售、代理销售和与医院合作。玛西普获得了包括美国、哥伦比亚在内的全球主要市场的认证，产品销售包括内销和外销。

#### ①直接销售

直接销售模式是玛西普与医院签订伽玛刀销售合同，明确产品型号、产品价格、交付时间等合同要件。玛西普将伽玛刀的机电硬件、钴源和软件在医院现场完成总装、调试和检测后移交给医院，至此完成伽玛刀的销售。

#### ②代理销售

医院采购大型专业化医疗设备一方面有较为严格的筛选流程，另一方面也面临资金紧张的局面。因此，许多医疗设备中间商与医院建立了长期的合作关系，医院对于医疗设备的采购通过中间商来进行。在代理销售模式下，玛西普与中间商签订伽玛刀销售合同，双方确定产品型号、产品价格、交付时间和交付医院等合同要件，并由玛西普将伽玛刀运输到指定的交付医院完成总装、调试和检测，最终验收移交给医院。

#### ③合作模式

由于医院在采购大型医疗设备及后期设备维护时存在较大的资金压力，为满足医院对专业化医疗设备的需求，提升医院的医疗水平和核心竞争力，医疗设备制造企业与医院采用合作模式进行产品销售。

在合作模式中，玛西普向医院提供资金用于购买包括伽玛刀在内的放射治疗设备，医院提供场地、机房及医护人员，双方按一定比例对医疗设备后续产生的收入进行分配。在该种模式下，玛西普不仅能实现伽玛刀产品销售，还可以获得较为可观的持续性收益。

## （二）医疗服务板块

公司通过行业资源整合，收购了中卫医院、友谊医院、友方医院51%股权，新设长沙星普、长春星普，旨在依托在大型放疗设备领域的技术优势和资源优势，将公司的优势延伸到产业链下游，达到肿瘤专科医院运营和后期专业放疗设备引入及质子治疗技术的推广。

### 1、主要业务

围绕肿瘤预防、诊断、治疗及康复业务，通过新建和收购方式进行医院布局，建立肿瘤专科医院线下医疗服务体系，构建上下联动的肿瘤服务网络，打造国内领先的专业肿瘤放射治疗服务平台。

### 2、主要内容

**区域医疗服务网络：**公司将通过打造区域中心旗舰医院的模式，通过中心旗舰医院资源的共享、上下

联动，发挥协同效应，并以西南、华东、华中、东北区域为先导，逐步实现全国性的肿瘤医疗服务网络平台的搭建。

**肿瘤专科医院：**公司将通过“内生式增长和外延式并购”的方式，不断完善肿瘤专科医院的布局，打造国内领先的肿瘤治疗产业良性持续发展平台。

**医疗平台建设：**公司致力于全球肿瘤会诊平台、学术交流平台的搭建，并与国际知名肿瘤中心或国内外知名院校合作进行人才交流和培养。

### （三）主要业绩驱动因素

报告期内，公司在医疗器械板块与医疗服务板块经营中，业绩驱动因素主要有以下几个方面：

#### 1、灵活的市场营销策略，提高市场占有率

根据大型医疗设备产品价格昂贵、投资回报期较长、投资收益相对稳定等特点，借鉴医疗服务投资领域的成功经验，秉着兼顾企业眼前利益和长远利益的原则，玛西普公司采用比较灵活的方式即坚持投资与销售相结合的市场营销战略。玛西普公司和国内外多家医院的伽玛刀治疗中心都有合作，包括放疗设备、医生资源等方面的合作。这不仅大大提高了医院的技术装备水平，为周边地区的患者提供了一种新的、无创伤的治疗手段，产生了良好的社会效益，而且为投资的双方带来了较好的经济效益。

公司凭借在大型放射医疗设备方面的优势，不断拓展伽玛刀的国内外医疗市场，加大公司产品的推广力度，通过直接销售、代理销售和与医院合作等方式，进一步提高了公司伽玛刀的市场占有率。

#### 2、加大产品创新，提升研发能力

公司利用现有技术团队，进一步增强了医疗器械研发中心的研发实力。公司将充分发挥医疗器械研发中心的核心力量，重点加强中长期新产品的研发，不断地推出技术含量高、市场容量大、具有核心竞争力，以及代表国际先进水平的新产品，为企业快速发展提供有力支撑。

#### 3、依托大型放疗设备优势，实现双轮驱动战略

公司依托自身在放疗设备领域的技术优势和设备优势，在全国范围内进行医疗服务产业布局，通过将玛西普自研、自产的大型放疗设备在并购、自建和合作医院、肿瘤治疗中心的投入使用，实现产业链上下游互动。

#### 4、加强肿瘤专科医院建设，加深行业纵深

依托公司成功的医院运营和管理经验，以及肿瘤放疗专科医院的标准化程度高，可复制性强的特点，公司可快速实现肿瘤专科医院较大规模的扩张。通过新建和收购医院等方式，立足西南地区，重点发展华东、华中地区、布局东北等区域市场，将公司的医疗服务从地州市州逐渐辐射到全国。报告期，长春星普、长沙星普正在积极筹建，公司全资子公司星玛康完成友方医院51%股权的收购、玛西普完成友谊医院剩余25%股权的收购。

#### 5、加强区域资源整合，优化管理，提升医院综合竞争力

公司在加快医院新建以及并购整合的同时，充分发挥各医院优势，积极推进医院之间的资源整合，积极推进与其他大型医院的互动和合作，对医院就医环境、人才引进、设备投入、制度流程等方面进行全面优化升级，保证医院医疗品质，服务质量及运营效率，形成差异化的诊疗服务，打造公司自有品牌和核心竞争力。

### （四）公司所处的行业地位

公司所处医疗服务行业作为抗经济周期的消费性行业，在需求增进与政策扶持共同拉动的背景下，具备巨大的发展空间。

医疗器械方面，公司全资子公司玛西普是国内领先的大型立体定向放射外科治疗设备供应商，是全球范围内最主要、且具备竞争力的伽玛刀产品供应商之一。其第二代头部伽玛刀具备国际领先优势，并已获得美国FDA和SS&D双认证，同时取得了全球主要市场准入认证，成功打破国际大型公司全球垄断地位，并成功在美国实现销售。玛西普的伽玛刀产品不仅在国内的医院广泛装机，还取得多个国家的产品销售资格，目前已经远销北美洲（美国）、中美洲（萨尔瓦多）、欧洲（土耳其）、中亚（哈萨克斯坦）和东南亚（越南）等地。未来，玛西普还将开拓中东、非洲、亚洲其他国家等地市场。在深入分析自身优势和医疗领域未来发展趋势的前提下，玛西普制定了“生态圈建设、综合供应商和国际化”的发展战略。目前，玛西普伽玛刀在全球的装机量近百台，是国内伽玛刀存量市场装机量（特别是头部伽玛刀）最大的品牌之一，国内头部伽玛刀的市场占有率逾50%，未来的装机量将持续增加。

同时，公司积极布局国际立体定向放射治疗新技术和新产品，通过间接持股美国先进质子放疗设备企业Protom公司，增强了公司在高端放疗设备领域的竞争力。美国Protom公司的Radiance330质子治疗系统作为模块化、小型化质子治疗系统的先进代表，具有先进性、灵活性、经济性的显著特点，已获得美国FDA认证，并已被美国麻省总医院（MGH）在全球招标中选中用于建设质子治疗中心。公司参股美国Protom公司使公司一跃进入了国际先进放疗技术的最高端领域，也为公司未来开拓国内、国际医疗健康市场奠定了高起点、高标准、高收益的“三高”基础。

医疗服务方面，公司借助资本市场平台和融资渠道优势，加强了公司在医疗服务市场的占有率，公司已实现在杭州、成都、重庆、长沙、长春等地的医疗服务布局，未来将持续性推进全国医疗服务的战略规划。公司目前控股股东与实际控制人已完成变更，公司将借助股东优势，围绕公司战略目标，进一步提升公司的综合竞争力，为全体股东创造更大的价值。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	年末金额比年初金额增长 44.14%，主要系新并入友方医院及在建工程结转所致。
在建工程	年末金额比年初金额增长 116.85%，主要系在建医院工程投入增加所致。
货币资金	年末金额比年初金额下降 61.70%，主要系本期支付并购医院股权款项所致。
预付款项	年末金额比年初金额下降 42.26%，主要系本期预付货款减少所致。
其他应收款	年末金额比年初金额增长 31.51%，主要系子公司对外提供财务资助所致。
其他流动资产	年末金额比年初金额增长 92.89%，主要系本期增值税期末留抵税额增加所致。
开发支出	年末金额比年初金额增长 404.73%，主要系本期研发投入增加所致。
递延所得税资产	年末金额比年初金额增长 354.80%，主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	年末金额比年初金额下降 72.52%，主要系预付工程款减少所致。

### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

#### （一）医疗器械板块

##### 1、品牌优势

玛西普SRRS型头部伽玛刀和SRRS+型头部伽玛刀于2017年3月成功入选中国医学装备协会2016年优秀国产医疗设备产品名录（第三批）。此外，玛西普SRRS+型头部伽玛刀具备国际领先优势，并已获得美国FDA认证、SS&D认证和哥伦比亚INVIMA等认证，成功打破国际大型公司全球垄断地位，并成功在美国实现销售；公司的伽玛刀产品在广泛的临床应用中得到了医生和患者的认可。在产品质量、技术、服务、伽玛刀临床应用中心的规模等方面，公司形象和品牌形象俱佳。截至报告期末，玛西普主要品牌情况如下：

序号	商标名称	类别	有效期限	注册号	取得方式
1		10	1999. 11. 07-2019. 11. 06	1332109	自行取得
2		10	2010. 04. 14-2020. 04. 13	6819147	自行取得
3		10	2012. 02. 14-2022. 02. 13	9112904	自行取得

##### 2、拥有较高的行业资质

玛西普已获得国家食品药品监督管理总局的准入生产证，此外也获得国际市场的资质认证，不仅是对玛西普伽玛刀产品的性能和安全性的认可，更是进入国际主流市场的保证。截至报告期末，医疗器械板块获得市场准入认证资质如下：

证书名称	证书编号	认证产品	生效日期	认证机构
美国FDA510（K）认证	K041125	第一代头部伽玛刀	2004. 12. 8	US FDA
美国FDA510（K）认证	K102533	第二代头部伽玛刀	2011. 3. 16	US FDA
美国SS&D注册证	TN-1389-D-101-S	第二代头部伽玛刀	2014. 11. 20	美国田纳西州
哥伦比亚 INVIMA	2017EBC-0016455	第二代头部伽玛刀	2017. 06. 21	哥伦比亚 INVIMA

此外，玛西普还取得《高新技术企业证书》、《辐射安全许可证》和NS-EN-ISO 13485:2012/ISO 13485:2003 质量体系认证。上述国内、国外的认证为玛西普建立了较强的竞争优势。

##### 3、技术研发优势

大型医疗器械生产行业具有较高的行业壁垒和技术要求。玛西普是国内拥有自主知识产权伽玛刀生产企业的代表，并且其生产的设备已经出口到国外并投入使用，在一定程度上打破了被国外公司垄断的局面。截至报告期末，全资子公司玛西普共获得4项专利，具体如下：

序号	专利类型	专利权人	名称	专利号	授权公告日
1	发明	玛西普	一种影像引导下的放射治疗设备	ZL2010105215425	2013. 11. 13



2	美国专利	玛西普	Configuration of a Medical Radiotherapeutic Instrument (United States)	US 7627090 B2	2009.12.1
3	美国专利	玛西普	Focusing and Shielding Device for Encephalic Photon Knife (United States)	US 7659530 B2	2010.2.9
4	美国专利	玛西普	Protector (United States)	US 7820927 B2	2010.10.26

截至报告期末，公司全资子公司玛西普共拥有20项软件著作权，具体如下：

序号	认证产品	证书编号	生效日期	认证机构
1	玛西普SuperPlan三维治疗计划软件[简称Superplan]V3.0	软著登字第0257348号	2010年12月15日	中华人民共和国国家版权局
2	玛西普SuperPlan三维治疗计划软件[简称：MASEP SuperPlan]V3.15	软著登字第0702771号	2014年03月24日	中华人民共和国国家版权局
3	玛西普自动摆位控制软件V1.0	软著登字第0758435号	2014年07月02日	中华人民共和国国家版权局
4	玛西普影像测量控制软件V1.0	软著登字第0758433号	2014年07月02日	中华人民共和国国家版权局
5	玛西普电气控制软件V1.0	软著登字第0758438号	2014年07月02日	中华人民共和国国家版权局
6	玛西普SuperPlan三维治疗计划软件[简称：MASEP SuperPlan]V4.2	软著登字第1502496号	2016年11月09日	中华人民共和国国家版权局
7	玛西普拆装源控制软件V1.0	软著登字第1569794号	2016年12月23日	中华人民共和国国家版权局
8	玛西普电气控制软件V2.0	软著登字第1569640号	2016年12月23日	中华人民共和国国家版权局
9	玛西普防撞检测软件V1.0	软著登字第1569955号	2016年12月23日	中华人民共和国国家版权局
10	玛西普伽玛角监测软件V1.0	软著登字第1569796号	2016年12月23日	中华人民共和国国家版权局
11	玛西普红外监控软件V1.0	软著登字第1569885号	2016年12月23日	中华人民共和国国家版权局
12	玛西普剂量塑形控制软件V1.0	软著登字第1577041号	2016年12月27日	中华人民共和国国家版权局
13	玛西普开关体位置监测软件V1.0	软著登字第1569520号	2016年12月23日	中华人民共和国国家版权局
14	玛西普三维调试补偿软件V1.0	软著登字第1569553号	2016年12月23日	中华人民共和国国家版权局

15	玛西普设备远程诊断软件V1.0	软著登字第1569944号	2016年12月23日	中华人民共和国国家版权局
16	玛西普设备治疗远程辅助软件V1.0	软著登字第1569891号	2016年12月23日	中华人民共和国国家版权局
17	玛西普通道阀电磁控制软件V1.0	软著登字第1569630号	2016年12月23日	中华人民共和国国家版权局
18	玛西普影像位置补偿软件V1.0	软著登字第1565312号	2016年12月22日	中华人民共和国国家版权局
19	玛西普自动摆位控制软件V2.0	软著登字第1569526号	2016年12月23日	中华人民共和国国家版权局
20	玛西普影像测量控制软件V2.0	软著登字第1577035号	2016年12月27日	中华人民共和国国家版权局

#### 4、原料优势

伽玛刀是采用钴源进行放射治疗的设备，且每5-7年需要更换钴源，所以产品对于钴源的依赖程度非常高，玛西普在2006年注资成都中核高通同位素股份有限公司。中核高通为中国核工业集核技术应用产业平台——中国同辐股份有限公司的核心企业，是国家重要的堆照同位素生产基地，是国内主要的钴源供应商。作为中核高通的股东，一方面可以保证未来国内装机扩张的需要，另一方面也能满足未来国内外换源和废源回收处理的要求。

#### 5、核心技术团队

公司目前拥有国内伽玛刀领域内的优质核心技术团队，其团队中的核心人员参与了国内第一台伽玛刀的研发和生产，在肿瘤放射治疗设备领域专注服务二十余年，具有较高的技术水平和丰富的业务经验。

#### 6、客户资源优势

经过20多年的发展，子公司玛西普已为公司积累了丰富的客户资源，包括医疗器械行业的客户资源以及合作医院的医生资源等。除了与现有客户保持长期稳定的合作关系外，公司将利用现有的历史关系纽带不断开发新的客户资源和医生资源，为公司在医疗产业运营和医院管理方面提供更有力的支持。

### （二）医疗服务板块

#### 1、公司完成向医疗健康领域的转型，已逐步形成高端放疗设备+优质医疗服务双管齐下的医疗健康产业格局

公司自2017年以来，通过收购中卫医院、友谊医院、友方医院51%股权，并新设长春星普和长沙星普医院等，实现了向医疗健康领域的转型。公司依托自身在放疗设备领域的技术优势和设备优势，通过收购医院和新设医院并进行医院建设和经营，推动公司在华东、西南、东北、华中等地区肿瘤治疗领域的业务拓展，并将上述医院打造成有优势、有特色的肿瘤专科医院，进一步布局完善全国性的医疗服务体系，从而提升公司医院整体品牌知名度，进一步将公司提供高端放疗设备及优质医疗服务的战略方针进行夯实。

未来公司将集中优势资源重点发展医疗健康产业，以大型放疗设备为基础，发挥高端放疗设备优势，积极切入医疗服务领域，通过自建、并购、合作等方式在全国范围内进行业务布局，通过内生式增长与外延式并购的方式，为公司寻求新的盈利增长点，实现“高端放疗设备+优质医疗服务”双管齐下的医疗健康产业格局。

## **2、医院运营经验丰富**

公司拥有一支在肿瘤专科医疗服务机构经营及管理方面经验丰富的管理团队，他们在工作中锐意进取、不断提升自身医技水平及管理水平，为公司快速发展奠定了坚实基础。友谊医院作为肿瘤专科医院建设的标杆，目前经营状况良好，已发展成为公司的旗舰医院，公司能够将其成功的医院经营管理经验运用到肿瘤专科医院的建设和运营中，以实现医疗服务领域的快速扩张。

## **3、医疗团队梯度良好，汇聚德才兼备的优秀医学人才**

公司拥有一支由高、中、初级职称及博士、硕士、本科学历人员构成的梯队较为合理的专业人才队伍，并持续引进著名权威专家加盟，不断充实核心的专家团队，搭建了学科齐全、经验丰富的医生梯队。同时，公司与国内外众多知名医院和研究机构已建立了长期友好的合作关系，搭建了一个国际性的医学合作平台。

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入50,402.44万元，较上年同期增长53.09%；营业利润9,312.87万元，较上年同期下降42.22%；归属于上市公司股东的净利润5,016.66万元，较上年同期下降59.01%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润4,746.33万元，较上年同期下降37.08%。

按照公司“发挥高端放疗设备优势并积极拓展医疗服务市场”双管齐下的战略方针：一方面巩固玛西普伽玛刀及其他大型医疗设备在行业内的竞争优势，加强海内外业务拓展，优化市场营销渠道，进一步扩展产品的业务规模；另一方面，加快医院的并购整合和自建的步伐，进行医疗服务的全国性战略布局。公司将依托自身在大型放疗设备行业的优势，协同医疗服务布局，搭建全国性的肿瘤放射治疗平台，从而形成公司未来发展的核心竞争力。

#### 1、医疗器械板块

玛西普作为国内领先的大型放疗设备企业，一直致力于研发更准确、更安全、更经济的放射医疗设备，在广泛吸收世界先进科技成果的基础上，采用最先进的设计，不断优化产品结构、提升产品性能、扩大临床应用范围以及提升治疗效果等。报告期内，公司研发投入总额为1,010.72万元，主要为子公司玛西普加大了在新型医疗器械研发项目的投资力度。

#### 2、医疗服务板块

2018年2月，公司全资子公司星玛康完成友方医院51%股权的收购，公司在成都、重庆两个西南地区最大的城市拥有医院资产，预计将会产生一定的资源互补和协同发展效应。

2018年7月，公司全资子公司玛西普完成友谊医院剩余25%股权的收购，友谊医院成为玛西普的全资子公司。公司全资控制友谊医院有利于迅速推进先进的小型化质子治疗系统项目落地，从而进一步将友谊医院打造成从影像诊断到放射治疗等全过程的肿瘤治疗提供方案，使得友谊医院的放射治疗能力在全国处于领先水平。同时，以友谊医院为标杆，有助于公司在全国范围内打造更多类似的旗舰医院，快速实现公司将医疗服务辐射全国的战略布局。

中卫医院已引入玛西普生产的大型放射治疗设备，对医院现有肿瘤治疗手段形成补充，并于2018年8月取得了放射诊疗许可证。

#### 3、资本运作方面

公司于2018年7月10日召开的第四届董事会第十五次（临时）会议和于2018年7月26日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了非公开发行股票相关事项，本次非公开发行股票的发行数量不超过109,354,164股（含本数），募集资金总额不超过182,745.64万元（含发行费用），具体发行数量按照募集资金总额除以发行价格确定。本次非公开发行股票的发行对象不超过5名，目前暂未确定。募集资金扣除发行费用后计划投资于“收购友谊医院25%股权项目”、“长春星普医院项目”、“长沙星普医院项目”、“星普医科集团信息化平台建设项目”、“PROTOM同步加速器治疗系统优化开发及运营项目”、“补充流动资金”等项目。根据有关规定，本次非公开发行股票方案尚需取得中国证监会对本次非公开发行的核准。截至本报告披露之日，公司及各方正积极推进报会前的各项准备工作。

报告期内，公司持续推进医疗服务在全国范围内的业务布局，依托公司在放疗设备领域积累的丰富经

验，围绕肿瘤预防、诊断、治疗及康复业务，以肿瘤放射治疗为核心，发展以放射科、肿瘤科、妇科（妇科肿瘤）等与肿瘤诊断和治疗为特色的相关科室。通过提供高端放疗设备和优质肿瘤医疗服务的差异化产品及服务战略，形成自身的竞争优势。目前公司已拥有5家以肿瘤治疗为特色的医院，并形成了以西南为核心，辐射华东、华中、东北的区域肿瘤医疗服务网络，为公司搭建全国范围内的肿瘤医疗服务网络奠定了基础。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

公司医疗器械板块主要产品有：玛西普第一代头部伽玛刀（SRRS）、第二代头部伽玛刀（SRRS+）和体部伽玛刀（GMBS）。

①公司拥有的医疗器械注册证如下：

证书编号	注册产品	型号	有限期限	认证机构
国械注准 20153321168	头部多源伽玛射束立体定向放射治疗系统	SRRS	2020.7.6	国家食品药品监督管理总局
国械注准 20153321169	头部多源伽玛射束立体定向放射治疗系统	SRRS+	2020.7.6	国家食品药品监督管理总局
国械注准 20153331588	立体定向伽玛射线体部治疗系统	GMBS	2020.9.5	国家食品药品监督管理总局

报告期内没有新增或失效的医疗器械注册证书。

②报告期销售额占公司同期主营业务收入10%以上的主要医疗器械产品情况详见本节“二、主营业务分析”之“2、收入与成本”中的“（2）占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况”。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

是

不同销售模式下的经营情况

销售模式	销售收入	毛利率
直接销售	59,629,761.88	68.84%
代理销售	27,474,285.27	60.74%

医疗服务	416,920,366.85	42.16%
合计	504,024,414.00	45.45%

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	504,024,414.00	100%	329,229,598.14	100%	53.09%
分行业					
医疗器械	85,551,820.91	16.97%	131,063,116.66	39.81%	-34.72%
医疗服务	416,920,366.85	82.72%	196,965,190.30	59.83%	111.67%
其他收入	1,552,226.24	0.31%	1,201,291.18	0.36%	29.21%
分产品					
经销商品	27,474,285.27	5.45%	24,102,564.10	7.32%	13.99%
伽玛刀	58,000,694.91	11.51%	96,116,740.75	29.19%	-39.66%
合作分成			10,506,724.62	3.19%	-100.00%
医疗器械其他收入	76,840.73	0.02%	337,087.19	0.10%	-77.20%
医疗服务	416,920,366.85	82.72%	196,965,190.30	59.83%	111.67%
其他业务收入	1,552,226.24	0.31%	1,201,291.18	0.36%	29.21%
分地区					
内销	504,024,414.00	100.00%	296,095,227.07	89.94%	70.22%
外销	0.00	0.00%	33,134,371.07	10.06%	-100.00%

本报告期，医疗器械行业营业收入85,551,820.91元，较上年同期下降34.72%，主要系伽玛刀销售收入下降所致；医疗服务行业营业收入416,920,366.85元，较上年同期增长111.67%，主要系友方医院纳入本期合并范围，友谊医院本期纳入合并范围的期间与上年同期不同。

注：2017 年披露数据根据 2018 年统计口径进行调整，该调整不影响已披露的销售收入和销售成本金额。

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

✓ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是

## 医疗器械业

单位：元

	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
分行业						
医疗器械	85,551,820.91	29,685,818.75	65.30%	-34.72%	-16.25%	-7.66%
医疗服务	416,920,366.85	241,145,283.95	42.16%	111.67%	130.00%	-4.61%
分产品						
医疗服务	416,920,366.85	241,145,283.95	42.16%	111.67%	130.00%	-4.61%
伽玛刀	58,000,694.91	14,440,825.29	75.10%	-39.66%	-34.11%	-2.10%
分地区						
内销	504,024,414.00	274,945,302.69	45.45%	70.22%	99.00%	-7.89%

注：2017 年披露数据根据 2018 年统计口径进行调整，该调整不影响已披露的销售收入和销售成本金额。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
医疗器械	销售量	台	10	12	-16.67%
	生产量	台	13	16	-18.75%
	库存量	台	10	7	42.86%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

注释 1：2018 年产销量均已包含合并报表时已抵销的集团内部销售 3 台。

注释 2：根据 2018 年度统计口径，调整上期末结存数量。2017 年年度报告披露时子公司玛西普业务部门统计的伽玛刀对外销售量为 11 台，其中包含了 2 台发出商品。由于未达到确认销售收入条件，财务核算时按《企业会计准则》规定未确认这 2 台发出商品的收入和成本。2017 年度合并报表时已抵销集团内部销售 3 台，实际对外销售量为 9 台，不影响已披露的销售收入和销售成本金额。

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医疗器械		29,685,818.75	10.80%	35,444,278.17	24.98%	-16.25%
医疗服务		241,145,283.95	87.71%	104,846,514.77	73.88%	130.00%
其他收入		4,114,199.99	1.50%	1,616,298.91	1.14%	154.54%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
伽玛刀	直接材料	13,587,938.92	4.94%	20,732,956.11	14.61%	-34.46%
伽玛刀	制造费用	163,841.75	0.06%	465,242.59	0.33%	-64.78%
伽玛刀	专属成本	689,044.62	0.25%	719,081.67	0.51%	-4.18%
合作分成	专属成本	4,433,576.30	1.61%	4,216,485.28	2.97%	5.15%
经销商品	外购成本	10,786,324.78	3.92%	9,179,487.35	6.47%	17.50%
医疗器械其他收入	外购成本	25,092.38	0.01%	131,025.17	0.09%	-80.85%
医疗服务	人员经费	88,677,823.93	32.25%	27,233,480.76	19.19%	225.62%
医疗服务	卫生材料药品费	78,171,325.72	28.43%	34,862,756.46	24.57%	124.23%
医疗服务	折旧摊销费	28,943,847.73	10.53%	16,946,710.23	11.94%	70.79%
医疗服务	其他费用	45,352,286.57	16.50%	25,803,567.32	18.18%	75.76%
其他业务成本	其他	4,114,199.99	1.50%	1,616,298.91	1.14%	154.54%

注：2017 年披露数据根据 2018 年统计口径进行调整，该调整不影响已披露的销售收入和销售成本金额。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

本报告期，医疗器械营业成本 29,685,818.75 元，较上年同期下降 16.25%，主要系伽玛刀销售收入下降而导致成本下降；医疗服务营业成本 241,145,283.95 元，较上年同期上升 130.00%，主要系友方医院纳入本期合并范围，友谊医院本期纳入合并范围的期间与上年同期不同。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司分别于2018年2月和2018年7月完成了收购友方医院51%股权和友谊医院25%股权的过



户登记事宜，纳入公司财务报告合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	79,156,124.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.70%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	50,463,454.12	10.01%
2	客户 2	16,379,310.34	3.25%
3	客户 3	5,517,241.39	1.09%
4	客户 4	3,646,551.72	0.72%
5	客户 5	3,149,567.09	0.62%
合计	—	79,156,124.66	15.70%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	33,876,815.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.92%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	11,816,561.38	9.39%
2	供应商 2	7,338,171.88	5.83%
3	供应商 3	6,692,012.93	5.32%
4	供应商 4	4,316,896.90	3.43%
5	供应商 5	3,713,172.65	2.95%
合计	—	33,876,815.74	26.92%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,334,745.69	2,743,167.23	-14.89%	
管理费用	86,461,529.03	65,867,073.59	31.27%	主要系合并范围增加所致
财务费用	7,978,481.71	-251,913.10	3,267.16%	主要系本期借款利息增加所致
研发费用	7,254,854.68	7,030,680.92	3.19%	

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，研发投入总额为1,010.72万元。其中，研发支出资本化金额为285.23万元，主要为子公司玛西普加大了在新型医疗器械研发项目的投资力度。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	15	10	50
研发人员数量占比	1.26%	1.36%	4.63%
研发投入金额（元）	10,107,183.65	7,735,428.55	14,194,748.84
研发投入占营业收入比例	2.01%	2.35%	3.28%
研发支出资本化的金额（元）	2,852,328.97	704,747.63	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	28.22%	9.11%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	4.01%	0.51%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

医疗器械产品相关情况

√ 适用 □ 不适用

公司拥有的医疗器械注册证如下：

证书编号	注册产品	型号	有效期限	认证机构
国械注准 20153321168	头部多源伽玛射束立体定向放射治疗系统	SRRS	2020.7.6	国家食品药品监督管理总局
国械注准	头部多源伽玛射束立体定向放射治	SRRS+	2020.7.6	国家食品药品监督管理总局

20153321169	疗系统			
国械注准 20153331588	立体定向伽玛射线体部治疗系统	GMBS	2020.9.5	国家食品药品监督管理总局

报告期内没有新增或失效的医疗器械注册证书。

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	475,743,677.35	420,984,865.17	13.01%
经营活动现金流出小计	376,055,550.98	254,163,787.97	47.96%
经营活动产生的现金流量净额	99,688,126.37	166,821,077.20	-40.24%
投资活动现金流入小计	231,855,893.10	2,628,016,717.23	-91.18%
投资活动现金流出小计	846,515,532.32	2,820,258,816.95	-69.98%
投资活动产生的现金流量净额	-614,659,639.22	-192,242,099.72	-219.73%
筹资活动现金流入小计	484,000,000.00	76,635,950.92	531.56%
筹资活动现金流出小计	120,709,390.00	17,556,887.59	587.53%
筹资活动产生的现金流量净额	363,290,610.00	59,079,063.33	514.92%
现金及现金等价物净增加额	-151,379,890.30	32,675,692.25	-563.28%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动现金流出较上年同期增长47.96%，主要系材料采购及支付职工薪酬增加所致。

(2) 投资活动现金流入较上年同期下降91.18%，主要系本期收回银行理财减少及银行理财收益减少所致。

(3) 投资活动现金流出较上年同期下降69.98%，主要系本期对外投资及购买银行理财产品减少所致。

(4) 筹资活动现金流入较上年同期增长531.56%，主要系本期借款增加所致。

(5) 筹资活动现金流出较上年同期增长587.53%，主要系本期归还借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	617,260.27	0.64%	理财产品收益以及可供出售金融资产在持有期间的投资收益	否

资产减值	34,086,926.69	35.22%	主要系商誉减值及坏账计提	否
营业外收入	6,939,734.16	7.17%	根据子公司友谊医院与四川省人民医院签订的补充协议，冲减 2017 年 12 月 31 日应付账款 5,464,929.27 元计入“营业外收入”科目	否
营业外支出	3,298,995.03	3.41%	主要系违约金、赔偿款等	否
其他收益	4,312,514.85	4.46%	主要系收取的即征即退的增值税	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	93,975,755.62	3.58%	245,355,645.92	9.40%	-5.82%	主要系本期支付并购医院股权款项所致
应收账款	85,562,206.96	3.26%	67,728,510.33	2.59%	0.67%	
存货	33,031,914.21	1.26%	35,407,644.96	1.36%	-0.10%	
固定资产	151,524,588.51	5.78%	105,124,395.51	4.03%	1.75%	主要系新并入友方医院及在建工程结转所致
在建工程	45,472,014.04	1.73%	20,969,366.76	0.80%	0.93%	主要系在建医院工程投入增加所致
长期借款	350,000,000.00	13.35%		0.00%	13.35%	主要系本期借入款项增加所致
预付款项	17,962,696.68	0.68%	31,106,951.35	1.19%	-0.51%	主要系本期预付货款减少所致
其他应收款	18,814,940.20	0.72%	14,306,971.16	0.55%	0.17%	主要系子公司对外提供财务资助所致
其他流动资产	648,401.80	0.02%	336,150.39	0.01%	0.01%	主要系本期增值税期末留抵税额增加所致。
开发支出	3,557,076.60	0.14%	704,747.63	0.03%	0.11%	主要系本期研发投入增加所致
递延所得税资产	10,114,106.94	0.39%	2,223,854.60	0.09%	0.30%	主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	10,134,200.00	0.39%	36,882,234.00	1.41%	-1.02%	主要系预付工程款减少所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司名称	资产内容	质权人	质押起止日期	受限原因
玛西普医学科技发展（深圳）有限公司	友谊医院 100% 股权	中国民生银行股份有限公司成都分行	2018.8.14-2022.8.13	为星普医科银行借款提供质押担保

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
941,200,000.00	757,652,075.71	24.23%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
重庆华健友方医院有限公司	提供医疗服务	收购	130,000,000.00	51.00%	自有资金	谢祥先、谢祥惠、谢克娟、陈渝、吴玉贵、刘景茂、刘思平	永久	16,234,082.83	否	2018年01月31日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
四川友谊医院有限责任公司	提供医疗服务	收购	470,000,000.00	25.00%	自有资金或自筹资金	无	永久	103,604,190.37	否	2018年06月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司	开发、生产经营玛西普数控放疗设备、玛西普伽玛刀及其它医疗设备。	增资	341,200,000.00	100.00%	债转股	无	永久	157,707,874.58	否	2018年10月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计	—	—	941,200,000.00	—	—	—	—	277,546,147.78	—	—	—

注：本期投资盈亏数系各公司单体报表净利润。

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

☐ 适用 ☒ 不适用

**5、募集资金使用情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**六、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司	子公司	开发、生产经营玛西普数 控放疗设备、玛西普伽玛 刀及其它医疗设备。	959,966,177.39	1,332,218,747.72	1,119,469,245.74	482,962,443.01	207,454,343.57	181,567,638.61
星玛康医疗科技(成都)有限公司	子公司	医疗器械研发、销售及 技术服务,企业管理咨询, 医学研究;货物进出口; 计算机软硬件研发与销 售,机械设备租赁并提供 技术服务。	155,000,000.00	269,077,105.01	131,208,563.70	71,607,253.94	-22,369,478.16	-25,074,811.47

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆华健友方医院有限公司	收购 51%股权	符合公司立足“肿瘤治疗服务领域”的业务定位,对公司在西南地区的医疗服务布局产生一定的资源互补和协同发展效应。
四川友谊医院有限责任公司	收购 25%股权	收购友谊医院剩余 25%股权有利于提高友谊医院重大事项的决策效率,有助于增厚公司业绩,还能提升公司抗周期性风险的能力以及持续盈利能力,符合公司全体股东的长远利益。



## 主要控股参股公司情况说

本报告期内，玛西普实现营业收入48,296.24万元，较上年同期增长了39.03%；本期实现净利润18,156.76万元，较上年同期增长了8.82%，主要系玛西普子公司友谊医院本期并表期间为1-12月，而上年同期的并表期间为5-12月，且2018年7月起友谊医院25%股权纳入合并范围。

本报告期内，星玛康实现营业收入7,160.73万元，较上年同期增长了7,116.24万元，主要系本期并入友方医院所致；本期实现净利润-2,507.48万元，较上年同期下降了8.60%，主要系本期管理费用增加所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展背景

#### （1）人口老龄化加速，重大疾病护理等需求增长，人均医疗保健支出呈增长趋势

国务院办公厅2016年10月5日发布的《老年教育发展规划（2016-2020）》指出“当前我国已经进入老龄化社会，2015年底我国60岁以上老年人口已经达到2.22亿，占总人口的16%左右，预计2020年老年人口将达到2.43亿，未来20年我国人口老龄化形势将更加严峻”。庞大且快速增长的老年人群和重大疾病的高发态势，对我国医疗服务的需求及服务水平平均提出了更高的要求。公司专注肿瘤治疗平台搭建，对于老年高发的肿瘤类疾病具有区域共建的优势，能在辐射范围形成良好的医疗资源互动。

根据我国卫生和计划生育事业发展统计公报显示，从2012年至2017年间，我国人均卫生总费用从1,807.00元/人增长至3,712.20元/人，复合增长率高达15.49%，人均医疗保健支出呈逐年增长趋势。

#### （2）肿瘤发病率持续攀升，肿瘤早期筛查率不足

根据美国癌症学会官方期刊发表《2018年全球癌症统计数据》报告：2018年全球将有约1810万癌症新发病例及960万癌症死亡病例，其中亚洲在后者占近七成。数据也显示，中国癌症的发病率、死亡率均列全球首位，数据代表全球每新增100个癌症患者中，中国人便占21个。随着人们生活方式、饮食结构的改变，以及各种工业化学物质的广泛使用等，肿瘤发病率持续攀升，癌症在我国已经成为了非常重要的公共健康问题。目前，中国的癌症治疗水平远远落后于发达国家。据中美两国的国家癌症中心披露，虽然美国的癌症发病率远高于中国，达到中国的1.6倍以上，但其5年生存率则是中国的1.8倍。造成该差异的主要原因之一在于美国肿瘤早期筛查诊断的普及率更高，每年新发病例中仅24%的患者为肿瘤晚期，而中国约50%的新发病例为肿瘤晚期。

#### （3）肿瘤治疗市场空间巨大，供需矛盾突出

根据2015年国家癌症中心统计，中国现存肿瘤患者约750万人，按人均每年治疗花费7万元、肿瘤治疗渗透率60%测算，国内肿瘤医疗服务市场规模约为3200亿元，我国肿瘤医疗服务产业拥有很大的发展空间。根据国家卫生统计年鉴数据，2014年，我国医疗卫生机构肿瘤科病床共计达到18.37万张，年复合增长率为10.77%。但同期肿瘤科患者出院人次出现大幅增长，2014年我国医疗机构肿瘤科患者出院人次达到592.69万人次，年复合增长率为18.02%。可见，我国肿瘤科病床扩建速度大大低于肿瘤患者的实际需求。肿瘤医疗资源的稀缺，部分患者无法获得完整规范的治疗，导致肿瘤患者的平均五年生存率难以提高。

#### （4）放疗设备和技术不足，制约放疗可及率

当前，放疗早已与手术、化疗并列成为肿瘤治疗的三大核心手段。从医学的角度看，目前大约近70%的肿瘤患者需要进行不同程度的放射治疗。WHO公布的官方数据显示：45%的恶性肿瘤是可以治愈的，其中外科手术治疗占22%，放疗占18%，化疗仅占5%。相对于肿瘤手术治疗，现代化精准放疗具有副作用更小，治疗效果更好，综合成本更低等一系列优势。放疗设备方面，根据中华医学会放射治疗学分会第八次全国放疗情况调查报告显示，我国放疗设备总体来说数量“不充分”，分布“不平衡”。“不充分”体现在我国放疗设备1.57台/百万人口，而美国为12.4台/百万人口，我国远少于发达国家，也未达到WHO建议的2-4台/百万人口的标准；“不平衡”体现在目前我国放疗设备多集中在大城市，最多的为北京、天津、山东、上海、河南和江苏。先进的放疗设备不足和治疗技术相对滞后问题凸显。目前我国能完成先进的放疗技术，如容积调强放疗（VMAT）、立体定向放疗（SBRT）的单位仅占7.9%和16.3%，质子重离子治疗在我国也刚刚起步。

## （二）行业格局及发展趋势

### （1）行业市场规模不断扩大

根据器械研究院出版的《中国医疗器械蓝皮书（2019版）》显示，受益于经济水平的发展，健康需求不断增加，中国医疗器械市场迎来了巨大的发展机遇，据器械研究院测算，2018年中国医疗器械市场规模约为5304亿元，同比增长19.86%。

据前瞻产业研究院发布的《中国医疗器械行业市场需求预测与投资战略规划分析报告》统计数据显示，预计2019年我国医疗器械市场规模将突破6000亿元，达到6285亿元，未来五年（2019-2023）年均复合增长率约为14.41%，并预测在2023年我国医疗器械市场规模将突破万亿元，达到了10767亿元。

### （2）进口替代将成为我国高端医疗器械领域的发展趋势

目前，我国医疗器械的总体水平与国际先进水平仍有较大差距，国内中高端医疗器械主要依靠进口。《中国制造2025》明确把新材料、生物医药及高性能医疗器械作为未来十年重点发展的十大领域之一。该行动纲领提出，未来十年需要提高医疗器械的创新能力和产业化水平，使我国逐步摆脱高端医疗器械依赖进口的局面，不断发展和提高国产高端医疗器械水平。“十三五”规划将高性能医疗器械确定为重点突破领域，积极扶植和发展国产医疗器械产业。规划中还指出，“引导医疗机构合理配置适宜设备，逐步提高国产医用设备配置水平”、“支持社会办医院合理配置大型医用设备”等。随着医学基础研究的深入、软件开发能力和精密电子设备制造能力的提升，国产医疗器械的性能也将得到提升，进而凭借价格和服务优势，将逐步替代进口产品。

我国于2014年开始启动多批优秀国产医疗设备产品遴选。《中华人民共和国政府采购法》规定，国产药品和医疗器械能够满足要求的，政府采购项目原则上须采购国产产品，逐步提高公立医疗机构国产设备配置水平。医疗器械审批制度改革中对国产创新型医疗器械开辟了快速通道，部分省市也在招标制度上对国产医疗器械表现出明显倾斜，下游医院对国产设备也越来越有信心，逐步接受国产设备。公司子公司玛西普SRRS型头部伽玛刀和SRRS+型头部伽玛刀于2017年3月成功入选中国医学装备协会2016年优秀国产医疗设备产品名录（第三批），此次入选不仅有利于提高公司产品的市场影响力和核心竞争力，也是对公司坚持科技创新、深耕产品质量的充分肯定。

### （3）高端医疗器械成为国家未来重点支持产业

《中国制造2025》明确把新材料、生物医药及高性能医疗器械作为重点发展的十大领域之一，提出提高医疗器械的创新能力和产业化水平，逐步摆脱高端医疗器械依赖进口的局面。《“十三五”国家科技创新规划》特别强调“十三五”时期将重点发展数字诊疗装备、体外诊断产品、健康促进关键技术、健康服务技术、养老助残技术等关键技术。《“健康中国2030”规划纲要》提出，未来15年，将深化医疗器械流通体制改革、强化医疗器械安全监管、加强高端医疗器械创新能力建设、推进医疗器械国产化。

2017年11月27日，国家发展改革委制定并印发《增强制造业核心竞争力三年行动计划(2018-2020年)》，提出9个要聚焦增强核心竞争力的制造业重点领域。其中，“高端医疗器械和药品关键技术产业化”名列其中。全资子公司玛西普作为国内高端放疗设备的领先企业，将受益于国家政策的支持得以快速发展。

#### (4) 受益于大型医用设备配置许可的管理体制改革

根据2018年4月9日国家卫生健康委员会发布的大型医用设备配置许可管理目录(2018年)的通知(国卫规划发〔2018〕5号)，伽玛刀等大型医用设备配置许可由甲类调为乙类，PET-CT、伽玛刀、手术机器人等将不再由国家卫健委，而由省级卫健委(卫计委)进行配置审批。2018年10月30日，国家卫生健康委在官网发布《关于发布2018—2020年大型医用设备配置规划的通知》。该文件指出截至2020年底，伽玛射线立体定向放射治疗系统，全国规划配置254台，其中新增146台。配置许可的放开以及配置数量的增加，为像伽玛刀这类的大型放疗设备打开了巨大的市场空间，体现了国家对高端医疗器械行业的政策支持，将利好公司医疗器械的整体经营。

#### (5) 医药卫生体制改革，形成多元办医格局

2016年12月，中华人民共和国国务院发布《国务院关于印发“十三五”深化医药卫生体制改革规划的通知》(国发〔2016〕78号)指出，“加快形成多元办医格局。持续开展健康领域大众创业、万众创新。鼓励社会力量兴办健康服务业，扩大健康服务相关支撑产业规模，优化健康服务业发展环境。健全非营利性和营利性医疗机构分类管理制度。进一步优化政策环境，督促各地落实在市场准入、社会保险定点、重点专科建设、职称评定、学术地位、医院评审等方面对所有医疗机构同等对待的政策措施。完善医师多点执业政策，改革医师执业注册制度。完善医疗资源规划调控方式，加快社会办医发展。”2017年5月发布的《国务院办公厅关于支持社会力量提供多样化医疗服务意见》也指出，鼓励发展全科医疗服务、加快发展专业化医疗服务等实施细则，全力拓展多层次多样化医疗服务，为民营医院的发展指明了方向和提供了保障。

2019年2月28日，国家统计局发布2018年国民经济和社会发展统计公报，其中在卫生和社会服务方面，数据显示，2018年末全国共有医疗卫生机构100.4万个，其中医院3.2万个，在医院中有公立医院1.2万个，民营医院2.0万个。而这两项数据在2017年的公报中为公立医院1.2万个，民营医院1.8万个。2018年，民营医院的增长速度达到了11%。

根据《中国卫生和计划生育统计年鉴2017》统计数据以及国家卫健委公布数据显示，2017年，第三方医疗服务机构进入快速发展阶段，预估已突破10000家。2018年，互联网医院由探索期进入爆发期，数量已达到95家。随着更多的社会资本介入医疗服务产业领域，多元化、多层次办医的格局将逐渐形成，中国的健康医疗服务业态将更加地细化。

#### (6) 国家战略支持专科医院建设

国务院“十三五”卫生与健康规划要求在肿瘤、心血管、呼吸等薄弱领域支持省部级综合或专科医院建设；围绕恶性肿瘤、心血管等重大疾病及罕见病等健康问题和健康产业发展需求，加强医学科学前沿基础研究、关键技术研发、成果转移转化、医药产品开发和适宜技术推广。公司将发挥自身在放疗领域的技术优势和设备优势，依托成功的医院运营和管理经验，以及肿瘤放疗专科医院的标准化程度高，可复制性强的特点，通过自建或并购等方式不断完善公司的产业布局，实现肿瘤服务领域全产业链的健康发展。

#### (7) 分级诊疗、多点执业等制度环境不断完善推动肿瘤医疗机构功能差异化发展

近年来，随着“分级诊疗”、“多点执业”“两票制”、“医联体”和“家庭医生签约”等政策的逐步落地，中国医疗卫生体制的改革进一步深化。在民营医疗领域，政府不断出台相关政策鼓励社会资本办医，推动第三方医疗服务发展，以此作为公立医疗体系的补充，以解决看病难、看病贵的问题。第三方医

疗服务机构包括医学检验实验室、病理诊断中心、医学影像诊断中心、血液透析中心、康复医疗中心、护理中心、体检中心等。

### （三）主要竞争对手

放疗设备方面，国外主要竞争对手为瑞典医科达公司和美国瓦里安公司。医科达公司总部位于瑞典斯德哥尔摩，在纳斯达克集团斯德哥尔摩证券交易所(NASDAQ Stockholm)上市，业务范围涉及120多个国家和地区，先进技术和创新解决方案应用于全球6000多家医疗机构。医科达公司经营范围主要涉及肿瘤放射治疗领域及神经外科领域的软硬件系统，如医用直线加速器，伽玛刀，后装机，治疗计划系统，肿瘤信息管理系统等。瓦里安公司创立于1948年，是全球领先的癌症及其他重大疾病诊断及治疗解决方案的供应商，致力于提供癌症及其他疾病放射治疗、放射外科、质子治疗和近距离放射治疗设备及相关软件。

国内主要竞争对手为深圳市奥沃医学新技术发展有限公司（以下简称“深圳奥沃”）和深圳市一体医疗科技有限公司（以下简称“一体医疗”），深圳奥沃于1993年05月25日成立，经营范围包括医疗设备和医学新技术的研究、开发等。深圳奥沃从成立至今一直致力于为中国医院提供最先进的放射治疗设备系统和解决方案，努力为肿瘤患者提供先进而有效的诊疗手段和优质的医疗服务。目前已在中国100余家三级医院为患者提供安全、可靠和高效的服务。一体医疗是一家集肿瘤设备、肿瘤药物、肿瘤中心、肿瘤医院、肿瘤互联网大数据于一体的肿瘤生态链平台公司，目前在全国拥有四十多家以肿瘤为特色的专科医院，形成了国内颇具规模的肿瘤医院实体网络。

### （四）公司发展战略

公司定位于打造全球首选物联网“一站式”肿瘤综合医疗平台，以“提供高端放疗设备和优质医疗服务双管齐下、协同发展”为经营战略，以提高国产放疗设备质量安全、为人民健康权益负责为企业愿景，致力于服务肿瘤医疗全产业链。

医疗器械板块方面，公司顺应我国高端放疗设备配置新政策、发展新趋势，不断夯实发展基础，加大研发投入，深耕国内外市场，在加大销售模式改进力度同时继续推进“国际化”发展战略，加大公司产品在海外市场的推广和销售力度。

医疗服务板块方面，公司将通过收购方式延伸肿瘤医疗服务产业链，通过自有或国内外共创合作的模式，围绕肿瘤患者合理配置区域资源，打造涵盖筛查、治疗、康复和护理的“肿瘤综合治疗中心”。

公司将充分发挥高端放疗设备优势及医疗资源优势，围绕肿瘤预防、诊断、治疗及康复业务，努力打造肿瘤医疗健康领域全产业链的生态闭环。并以提供高端放疗设备和优质肿瘤医疗服务为主线，逐步实现国际领先的放射治疗解决方案提供商和国内第一联想度的“肿瘤医疗服务”生态品牌。同时公司将积极从事投资业务，发挥上市公司的平台优势，灵活运用多种资本运作手段，使资本平台为产业布局服务、为价值链的整合服务。最终使公司发展成为一家具有国际化视野、具备全球资源配置能力的平台型上市公司。

### （五）2019年度经营计划

2019年公司将继续发展医疗健康产业，在高端医疗治疗设备和全球定制化医疗服务运营商的双主营业务下，结合年度任务目标和公司面临的内外部形势，未来公司将以完善医疗服务配置和投资为主要业务，具体做好以下工作：

#### 1、优化战略布局，促进战略细化，落实战略目标

2019年，依托集团公司平台，根据宏观形势和公司所在细分行业发展态势，及时对公司发展战略进行合理优化，加快战略落地。科学、合理部署安排公司经营计划目标，明确管理层责任，深入推进持续管理优化、科学绩效评估机制，确保全年经营目标的全面完成。

#### 2、夯实主业基础，自主创新，促进公司医疗健康业务发展

### （1）发展肿瘤相关医疗服务

①为了给肿瘤患者更完善的医疗服务，针对肿瘤患者治疗长、易复发等特点，公司将通过收购的方式，以长三角经济发达地区为切入，配置大型综合性康复医院。协同已有的杭州中卫医院肿瘤治疗服务资源，打造从治疗到康复的全周期肿瘤医疗服务。

②在公司已有布局医院的地区内继续完善肿瘤医疗服务平台的搭建，包括但不限于西南、华南、华东、东北地区，公司后续将通过内生增长增强自身现有医疗服务资源的盈利能力，通过外延并购进一步完善区域布局。

③除了医院收购，公司将充分发挥“轻重资产相结合”的发展模式，在四川、湖南两地依托已有四川友谊医院、重庆友方医院及长沙星普医院，在两地大力开展与肿瘤治疗、筛查、康复、护理相关的第三方检验中心、大型三级医院、肿瘤康复特色的医院等业务合作，打造“肿瘤综合治疗区域中心”样板。

### （2）发展医疗设备

#### ①产品研发

自主创新是企业发展的源动力，是公司竞争力之根本，公司将在2019年继续加大对创新研发的投入，不断提高企业在放疗设备的竞争实力。重点加强中长期新产品的研发，不断地推出技术含量高、市场容量大、具有核心竞争力，以及代表国际先进水平的新产品，为企业快速发展提供有力支撑。继续加强研发队伍的建设，通过培育和引入高端研发人才提升公司整体的研发水平；同时公司将进一步加强与高等院校、研究所、医学专家、国外高技术企业交流与合作，通过自主研发、技术合作等多种手段，保证公司研发能力的不断提升。逐步实现具有国际竞争力和高科技水准的新产品的推出。

#### ②市场销售

国内市场销售：公司将继续拓展伽玛刀的国内外业务，建立专业的营销团队，通过直接销售或代理商快速切入国内医院放疗科室；其次通过加大市场学术推广，培养产品品牌知名度，进一步提高公司伽玛刀国内市场的占有率，保持放疗医疗设备细分领域市场的国内领先地位。国外市场销售：公司积极拓展海外医疗市场，现公司已经在美国市场新奥尔良、孟菲斯、洛杉矶等医疗发达区域完成了产品的销售投放，其次在东南亚及南亚市场也有较深入的市场拓展及布局；2019年公司将继续加大公司产品在海外市场的推广和销售力度，进一步提高公司产品在海外市场上的知名度和占有率，实现海外市场销售伽玛刀数量的快速增长。

### 3、完善人才梯队建设，加强研发队伍力量

公司将加强医疗健康领域的团队建设工作，加大招聘和引进人才的力度，不断完善包括人才引进机制、员工培训制度与约束机制在内的人才选拔、培养、激励体系，建立一支具有职业化精神和优秀专业素养的人才队伍。

继续加强研发队伍的建设，通过培育和引入高端研发人才提升公司整体的研发水平；同时公司将进一步加强与高等院校、研究所、医学专家、国外高技术企业交流与合作，通过自主研发、技术合作等多种手段，保证公司研发能力的不断提升。

### 4、增强有效内控，提升公司管理水平

2019年，公司将进一步深化内部改革，完善现代企业管理制度，建立和完善内控制度体系，并有效执行内控制度，充分发挥董事会审计委员会、内审部以及外部审计机构的作用，定期及不定期对重大事项、下属企业经营管理、重点领域开展内控检查，排查经营管理风险，有效防范风险。

### 5、充分运用资本市场平台优势，对内夯实主业根基，对外谋求产业延伸

#### （1）有效推进非公开发行项目实施落地

为了推进公司的布局完善全国性医疗服务的战略需求，增强公司医疗健康行业竞争能力，公司于2018年启动非公开发行股票募集资金项目，2019年将继续推进落实该工作。

## （2）积极谋求外延发展

公司将以资本市场为依托，围绕医疗健康领域的价值链，适时通过收购兼并的形式选择符合自身发展战略、有潜力、与公司发展具有协同作用的目标实施并购，壮大公司业务规模，最终使公司步入良性发展、快速发展、优质发展的轨道。

## （六）风险提示

### 1、行业政策风险

公司进入的医疗健康产业，由于其现有产品属于大型放射治疗设备，其生产、销售活动会受到相关医疗政策变化的影响。公司未来拟开展建设的肿瘤专科医院和肿瘤医疗投资等业务，也会受到国家医疗体系改革相关政策的影响。如果未来国家有关部门对甲类大型医用设备的配置证政策以及对民营资本投资建设医疗服务机构的相关政策收紧，将影响公司开拓国内市场的进度，如果相关政策放松或者取消，将有利于公司扩大市场销售。

### 2、市场竞争的风险

玛西普凭借较强的研发团队和持续创新的研发能力，打破了国外企业对伽玛刀设备的全球垄断地位，公司的第二代头部伽玛刀获得了FDA和SS&D双认证并在美国实现产品销售，同时取得全球主要市场准入认证，公司伽玛刀的装机量在国内同行业处于领先地位。目前国内外诸多知名企业纷纷在医疗健康领域加大投资力度，该领域内的竞争也将日益激烈。玛西普也面临着潜在竞争对手可能增加以及肿瘤治疗领域出现替代伽玛刀的新技术的风险。公司将从加强玛西普现有产品的技术水平、提高客户服务水平、密切关注肿瘤放射治疗领域的新技术，通过产业链的延伸，提高企业竞争能力。

### 3、技术创新和替代风险

公司的全资子公司玛西普生产的伽玛刀是高科技医疗器械产品，产品拥有较高的技术附加值。玛西普已经取得 1 项发明专利、3 项美国专利，产品的治疗系统及控制系统均具有较高的技术水平。目前，玛西普仍然在相关领域进行持续的技术研发，不断对已有设备进行升级并推出新的技术和产品。但随着人类科学技术水平的不断进步，肿瘤治疗领域可能出现新的治疗方法和治疗设备，从而替代现有的方法和设备。因此，公司将及时对产品进行技术升级，适应医生及患者对于临床治疗的需求，减少被新的产品替代的风险。公司也将继续加强研发队伍的建设，通过培育和引入高端研发人才提升公司整体的研发水平。同时公司将进一步加强与高等院校、研究所、医学专家、国外高技术企业交流与合作，通过自主研发、技术合作等多种手段，保证公司研发能力的不断提升。

### 4、商誉减值的风险

公司因收购玛西普、中卫医院、友谊医院和友方医院51%股权形成较大金额的商誉。未来，如果玛西普、中卫医院、友谊医院和友方医院的经营业绩与预期出现较大差异，公司将面临商誉减值的风险，直接影响公司当期损益。玛西普将通过加大国际市场开拓力度、丰富国内市场营销模式等途径实现预期经营业绩。公司也将通过加大对医疗健康领域的投资，提高经营管理效率等方式为玛西普、中卫医院、友谊医院和友方医院业务的发展提供支持，从而降低未来发生商誉减值的可能性。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 03 月 21 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年 03 月 27 日	其他	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年 03 月 30 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年 06 月 14 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）现金分红相关政策调整情况：

1、公司于 2018 年 3 月 2 日召开的第四届董事会第十次会议及 2018 年 4 月 9 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司〈未来三年（2018 年-2020 年）股东回报规划〉的议案》，公司为完善和健全公司股东回报机制，给予投资者合理的投资回报，结合公司实际情况、所处发展阶段、股东要求和意愿、社会资金成本以及外部融资环境等因素，对公司未来三年股东回报做了规定。

2、公司于 2018 年 7 月 10 日召开的第四届董事会第十五次（临时）会议及 2018 年 7 月 26 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈现金分红管理制度〉的议案》，公司对利润分配政策及决策相关条款做了部分修订和完善。

（二）利润分配方案执行情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》和现金分红政策的有关规定实施公司的利润分配方案，相关审议程序和决策机制完备。公司分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2018 年 4 月 9 日，经公司 2017 年度股东大会审议批准，公司 2017 年权益分派方案为：鉴于公司可供分配利润为负数，且公司需要运用大量资金新建、培育医疗服务机构，以期持续性提高公司盈利能力，故 2017 年度不送红股，不进行现金红利分配，以公司 2017 年度分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股。

上述利润分配及资本公积金转增股本预案已于 2018 年 4 月 25 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---



每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司可供分配利润仍为负数，同时按照公司“发挥高端放疗设备优势并积极拓展医疗服务市场”双管齐下的战略方针，公司仍需要大量资金用于新建、培育医疗服务机构，以期持续性提高公司盈利能力。因此结合公司发展的实际情况，2018 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2016年公司可供分配利润仍为负数，公司的经营基础还比较薄弱，同时公司转型至医疗健康领域，需要进行进一步整合医疗健康产业，因此2016年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增。

公司于2017年彻底剥离食用菌业务，并持续整合医疗健康产业资源，实现2017年归属于上市公司普通股股东的净利润为12,239.62万元，但鉴于公司可供分配利润为负数，且公司需要运用大量资金新建、培育医疗服务机构，以期持续性提高公司盈利能力，故2017年度不送红股，不进行现金红利分配，以公司2017年度分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9股。

公司2018年度可供分配利润为负数，同时按照公司“发挥高端放疗设备优势并积极拓展医疗服务市场”双管齐下的战略方针，公司仍需要大量资金用于新建、培育医疗服务机构，以期持续性提高公司盈利能力。因此结合公司发展的实际情况，2018年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	50,166,604.36	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	122,396,192.22	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	55,080,441.72	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	叶运寿、刘岳均、马林、刘天尧、徐涛、王刚、纪远平	关于同业竞争方面的承诺	上市公司实际控制人叶运寿，交易对方刘岳均、马林和刘天尧出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、本次重组完成后，在作为上市公司股东期间，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括玛西普及其子公司，下同）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业。2、在本人作为上市公司股东期间，如本人及本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并优先将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及其下属公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。3、本承诺函一经本人签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本人作为上市公司股东期间持续有效，不可撤销。本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的法律责任。	2015 年 12 月 15 日	大于或等于 36 个月	截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	叶运寿、刘岳均、马林、刘天尧、徐涛、王刚、纪远平	减少和规范关联交易的承诺	减少和规范关联交易的承诺：为了减少和规范关联交易，公司实际控制人叶运寿，交易对方刘岳均、马林和刘天尧出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》	2015 年 12 月 15 日	大于或等于 36 个月	截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违

						反承诺的情况。
	叶运寿、刘岳均、马林、刘天尧、徐涛、王刚、纪远平	股份限售承诺	自股份发行结束之日起 36 个月内不转让本人/本公司因本次交易所取得的星普医科的股份。	2016 年 01 月 15 日	2019 年 1 月 15 日	截至报告期末,上述承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	刘岳均、深圳前海国华腾达医疗股权投资管理中心(有限合伙)、霍昌英、叶运寿	股份限售承诺	自股份发行结束之日起 36 个月内不转让本人/本公司因本次交易所取得的星普医科的股份。	2016 年 08 月 17 日	2019 年 8 月 17 日	截至报告期末,上述承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	叶运寿	关于保持广东星普医学科技股份有限公司独立性的承诺	本人作为星普医科的控股股东、实际控制人,就保证星普医科在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性事宜,承诺如下:1、保证星普医科资产独立(1)保证星普医科具有与经营有关的独立完整的业务体系和资产;(2)保证本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体不以任何方式违法违规占用星普医科的资金、资产;(3)保证不以星普医科的资产为本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体进行违规担保。2、保证星普医科人员独立(1)保证星普医科的生产经营与行政管理(包括劳动、人事及薪酬管理等)独立于本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体;(2)保证星普医科的董事、监事和高级管理人员按照《中华人民共和国公司法》和《广东星普医学科技股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)的有关规定选聘;保证星普医科的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员在星普医科专职工作,不在本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体担任除董事、监事以外的职务;不在本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体领薪;星普医科的财务人员不在本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体中兼职。3、保证星普医科财务独立(1)保证星普医科设置独立的财务部门,具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度,建	2016 年 12 月 01 日	持续	截止报告期末,上述承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。

			立独立的财务核算体系；（2）保证星普医科依法独立开立银行账户，不和本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体共用银行账户；（3）保证星普医科作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务；（4）保障星普医科能够独立作出财务决策。4、保证星普医科机构独立（1）保证星普医科依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体间不存在机构混同的情形；（2）保证星普医科的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规和《公司章程》独立行使职权。5、保证星普医科业务独立（1）保证星普医科拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；（2）在与星普医科进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。			
	叶运寿	关于减少和规范关联交易的承诺	本人作为公司的控股股东、实际控制人，就减少和规范与公司之间的关联交易事项，承诺如下：1、本人及控制的除公司之外的其他经济实体将尽量避免和减少与公司及其下属子公司之间的关联交易。对于公司及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由公司及其下属子公司与独立第三方进行；2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性法律文件及公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，以维护公司及其他股东的利益；3、本人及其实际控制的除公司之外的其他经济实体保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其下属子公司承担任何不正当的义务；4、本人不利用在公司的地位和影响力，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；5、本人将促使本人控制的除公司之外的其他经济实体遵守上述 1-4 项承诺。如本人或本人控制的除公	2016 年 12 月 01 日	持续	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

			司以外的其他经济实体违反上述承诺而导致星普医科及其股东的权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
	叶运寿	关于避免同业竞争的承诺	本人作为公司的控股股东、实际控制人，为避免本人及本人控制的除公司之外的其他经济实体与公司出现同业竞争，特承诺如下：1、在本承诺函签署之日，除星普医科及其附属子公司外，本人控制的除公司之外的其他经济实体均未开展医疗器械研发生产的业务。2、凡本人控制的除公司之外的其他经济实体有任何商业机会可从事、参与或投资可能会与星普医科的医疗器械研发生产业务构成竞争的业务，本人控制的除公司之外的其他经济实体会将该等商业机会让予星普医科。3、本人将促使本人控制的除公司之外的其他经济实体遵守上述承诺事项。如本人或本人控制的除公司之外其他经济实体未履行上述承诺而给公司造成经济损失，本人将承担相应的赔偿责任。	2016 年 12 月 01 日	持续	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	叶运寿、黄清华	同业竞争、股份锁定承诺	同业竞争、股份锁定承诺：1、为避免同业竞争，保障公司的利益，叶运寿、黄清华向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。2、黄清华承诺：(1)本人在任职期间内每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；(2)本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；在离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司的股份数量占本人持有的公司股份总数的比例不超过 50%。(3)本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份。	2010 年 12 月 09 日	长期有效	截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	叶运寿	公司及子公司社保和住房公积金费用的补缴承诺	公司及子公司社保和住房公积金费用的补缴承诺：发行人控股股东叶运寿针对发行人及子公司社保及住房公积金费用的补缴做出了如下承诺，若发行人及其子公司、分公司（包括但不限于：韶关星河、清溪分公司、清溪第二分公司，下同）被追缴任何未为员工缴纳的社保费用，或任何未为员工缴纳的住房公	2010 年 12 月 09 日	长期有效	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

			<p>积金，或需承担任何未缴纳社保费用或住房公积金所导致的处罚或经济损失。股东叶运寿将补缴前述未缴纳的社保费用或住房公积金，并承担因此导致的任何处罚或经济损失，以确保发行人及其子公司、分公司不会因此遭受任何损失。</p>			
	<p>叶运寿、叶龙珠、冯建荣、杨忠义、莫淦明、梁锋、张力江、王秋云、黄清华、唐笏英、吴汉平、谈震宇、阮航、顾春虎、叶金权、叶权坤、郑列宜、黄千军、许喜佳、吴金凤、胡斌等 21 名自然人及南峰集团</p>	<p>个人所得税的补缴或追缴承诺</p>	<p>个人所得税的补缴或追缴承诺：如有关税务部门要求本人补缴或追缴东莞星河在上述整体变更为股份有限公司过程中，因净资产折股而产生的任何税款，本人将立即无条件足额缴纳；如本人未及时缴纳上述税款而导致滞纳金等任何形式的处罚或损失，本人将承担全部相关的法律和赔偿责任；如公司因本人未及时缴纳上述应缴税款遭受任何形式的处罚和经济上的损失，本人将无条件赔偿公司的全部损失，以确保公司不会因此遭受任何的处罚和损失。</p>	<p>2010 年 12 月 09 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>
	<p>叶运寿</p>	<p>个人所得税的补缴或追缴承诺的连带责任承诺</p>	<p>个人所得税的补缴或追缴承诺的连带责任承诺：若税务主管部门要求公司各发起人补缴或向其追缴上述有限公司整体变更改制为股份公司过程中相关的个人所得税，则本人愿意针对全体自然人发起人应补缴或被追缴的个人所得税款以及相关的滞纳金、罚金等费用承担连带清偿责任，以保证公司及其子公司、分公司不会遭受任何损失。若税务主管部门或其他有权主管部门因上述净资产折股相关的个人所得税问题而拟对公司及其子公司、分公司作出任何处罚，则本人愿意针对前述的任何处罚承担连带清偿、连带赔偿责任，以保证公司及其子公司、分公司不会遭受任何损失。</p>	<p>2010 年 12 月 09 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>
<p>股权激励承诺</p>						
<p>其他对公司中小股东所作承</p>	<p>刘天尧</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>1、业绩承诺：刘天尧（即补偿责任人）承诺四川友谊医院有限责任公司 2017 年度、2018 年度、2019 年经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（包括四川友谊医院</p>	<p>2017 年 04 月 25 日</p>	<p>2019 年 12 月 31 日</p>	<p>截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违</p>

诺			<p>以及其自有资金或自筹资金对外投资产生的收益等) 总额分别不低于 6,592.83 万元, 8,581.45 万元, 10,594.34 万元, 三年承诺实现税后净利润总额不低于 25,768.62 万元。2、业绩补偿安排: (1) 实际净利润及资产减值的确定星普医科应当聘请具有证券期货业务从业资格的会计师事务所对四川友谊医院在利润承诺期内各年度实现的实际净利润情况出具《专项审核报告》, 分别对四川友谊医院在利润承诺期内各年度对应的实际净利润数额进行审计确认。在利润承诺期最后一个会计年度(即 2019 年) 四川友谊医院的《专项审核报告》出具后 30 日内, 星普医科聘请具有证券期货业务从业资格的会计师事务所根据中国证监会的规则及要求对四川友谊医院进行减值测试, 并出具《减值测试报告》, 以确定标的资产的减值额。(2) 业绩承诺的补偿若四川友谊医院在业绩承诺补偿期间的实际净利润总额不足预测净利润总额, 就每个会计年度内本次交易的标的资产, 即四川友谊医院 75%股权对应的实际净利润总额与标的资产对应的预测净利润总额的差额部分, 补偿责任人应于该年标的资产专项审核报告出具后 1 个月内向玛西普以现金进行补偿。具体补偿方式如下: 现金补偿: 在业绩补偿期间的第 2017 年及 2018 年, 如果标的资产截至当期期末累积实际净利润总额低于截至当期期末累积预测净利润总额, 补偿责任人同意以现金向玛西普进行补偿。补偿的金额按以下公式进行确认: 当期应补偿金额=标的资产截至当期期末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额-截至当年年末累积已补偿金额。在业绩承诺期间的第 2019 年, 标的资产截至当年年末累积实际净利润金额超过截至当年年末累积承诺净利润金额的 90%、但不足 100%时, 补偿的金额按以下公式进行确认: 当期应补偿金额=标的资产截至当期期末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额-截至当年年末累积已补偿金额。在业绩承诺期间的第 2019 年, 标的资产截至当年年末累积实际净利润金额未超过截至当年年末累积承诺金额的 90%</p>			反承诺的情况。
---	--	--	--	--	--	---------

			时，业绩承诺方以现金向受让方进行补偿，补偿的金额按以下公式进行确定：当期应补偿金额=（标的资产截至当期期末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额）÷补偿期限内各年标的资产对应的承诺净利润总和×交易总价款-累积已补偿金额。在逐年补偿的情况下，已经补偿的金额不冲回。（3）资产减值的补偿：星普医科聘请具有证券期货业务从业资格的会计师事务所对四川友谊医院进行减值测试后出具《减值测试报告》，若标的资产期末减值额>业绩承诺期限内已补偿金额总数，则补偿责任人应对玛西普进行另行补偿，具体补偿金额及方式如下：标的资产减值补偿金额=标的资产期末减值额-业绩承诺期限内已补偿金额总数。（4）业绩补偿的担保方式：经各方协商一致，广梧人和将其持有的 25% 的四川友谊医院股权质押给玛西普，以该等股权及相应的收益、分红为未来补偿责任人业绩承诺期限内可能出现的现金补偿承担连带责任，广梧人和应自本协议生效之日起 30 日内，办理完毕股权质押登记手续。			
	叶运寿、徐涛	股权转让承诺	叶运寿和徐涛自愿承诺，自本次股份转让完成后 6 个月内，双方均不减持所持有的该上市公司股份。	2017 年 09 月 21 日	2018 年 4 月 27 日	截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	五莲盛世听竹网络科技合伙企业（有限合伙）、谢祥先	业绩承诺及补偿安排	本次交易对方的实际控制人谢祥先承诺：华健友方在 2018 年、2019 年和 2020 年经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 2,000 万元、2,500 万元和 3,000 万元，三年合计不低于 7,500 万元。如果华健友方的实际净利润低于承诺净利润数，谢祥先则以现金方式对星玛康进行补偿。同时，谢祥先将其持有华健友方剩余的 36.40% 股权质押给星玛康，为其未来可能出现的现金补偿提供担保。1、业绩补偿安排：本次交易定价的基础是标的公司未来具备较强的盈利能力，因此，乙方及丙方承诺其获得本协议项下交易对价的前	2018 年 01 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。



		<p>提是标的公司能够实现承诺净利润，即：乙方、丙方共同连带且不可撤销地作出承诺，标的公司净利润（即扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润，以经具有证券期货从业资格的审计机构事务所审计结果为准，下同）的业绩承诺期为 2018 年-2020 年，其中承诺标的公司 2018 年净利润不低于 2,000 万元，2019 年净利润不低于 2,500 万元，2020 年净利润不低于 3,000 万元（根据不同承诺期进行匹配），前述三年业绩承诺净利润合计不低于 7,500 万元。如果承诺净利润未实现的，乙方及丙方同意对甲方进行现金补偿，并以乙方所持有标的公司剩余 36.4% 股权以及标的公司应付乙方租金作为担保。各方同意就业绩承诺和补偿安排达成意见如下：当期应补偿金额=(截至当期期末累积承诺净利润-截至当期期末累积实现净利润)÷业绩承诺期内各期承诺净利润数总和×本次交易对价-累计已补偿金额。业绩补偿应逐年实施，若当年计算的当期应补偿金额小于 0 时，按 0 取值,即已经补偿的金额不冲回。标的公司与乙方、丙方及其关联方之间的关联交易产生的利润不纳入标的公司业绩承诺期间的实际净利润。甲方股东应在业绩补偿期内每一会计年度结束后的 2 个月内，指定具有证券期货业务资格的会计师事务所对标的资产的实际盈利情况出具业绩专项审核报告。2、减值补偿：甲方聘请的审计机构将在业绩承诺期届满后对该年末交易标的进行减值测试，并出具《减值测试报告》。如期末减值额&gt;业绩承诺期累积已补偿金额，则乙方及丙方应在《减值测试报告》出具之日起三十日内对甲方另行以现金或处置质押股权方式补偿。 减值补偿金额=期末减值额-累积已补偿金额。在标的公司完成每年承诺净利润（即扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润，以经具有证券期货从业资格的审计机构事务所审计结果为准）的情况下，《减值测试报告》对乙、丙方不具有约束力，乙、丙方无需承担减值补偿金额。3、超额完成业绩奖励：若标的公司在三年业绩承诺期内每年实现的净利润（即扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润，以经具有证券期</p>			
--	--	---	--	--	--

			货从业资格的审计机构事务所审计结果为准) 均超过承诺净利润, 则甲乙双方同意, 标的公司超额业绩部分的 20%用于向管理团队支付业绩奖励。该超额业绩奖励于三年业绩承诺期满次年一次性实施。超额业绩奖励金额不得超过本次 51%股权收购交易作价的 20% (证监会 2016 年 1 月 15 日出台的《关于并购重组业绩补偿和业绩奖励的有关问题与解答》)。4、担保安排: 为确保乙方及丙方履行本协议项下的承诺担保责任, 除乙方已质押给甲方的标的公司 20%股权外, 乙方应保证将所持标的公司剩余 16.4%股权全部质押予甲方, 并于本协议签署后第一期股权转让款支付前办理完毕质押登记。乙方合计质押给甲方的 36.4%股权及相应的收益、分红为本次交易可能出现的现金补偿/违约/赔偿/损失/意向金返还等全部事项承担连带责任。”			
	叶运寿	股份减持承诺	叶运寿先生承诺在公司披露 2017 年度资本公积金转增股本预案预披露公告后的 6 个月内不减持公司股份	2018 年 02 月 28 日	2018 年 8 月 27 日	截至报告期末, 上述承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况
	叶运寿	股份减持承诺	叶运寿先生承诺自《表决权委托协议》生效之日起的 6 个月内不减持公司股份。	2018 年 03 月 15 日	2018 年 9 月 14 日	截至报告期末, 上述承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况。
	刘天尧	业绩承诺及补偿安排	本次交易对手方的实际控制人刘天尧承诺: (1) 对于前次交易友谊医院 75%股权的部分承诺友谊医院在 2018 年、2019 年经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润 (包括友谊医院以其自有资金或银行借款对外投资产生的收益等) 总额不低于 8,581.45 万元、10,594.34 万元; (2) 本次交易友谊医院 25%股权的部分承诺友谊医院在 2018 年、2019 年、2020 年经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润 (包括友谊医院以其自有资金或自筹资金对外投资产生的收益等) 总额分别不低于 10,501.04 万元、12,491.36 万元、	2018 年 06 月 23 日	2020 年 12 月 31 日	截至报告期末, 上述承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况。

		<p>16,915.34 万元，三年承诺实现税后净利润总额不低于 39,907.74 万元；(3) 计算上述是否达到净利润承诺时，应首先计算该年度净利润是否达到第 (1) 条所述承诺友谊医院该年度净利润的 75% (即 2018 年 6,436.0875 万元，2019 年 7,945.755 万元)，该部分利润补偿按照刘天尧于 2017 年 4 月 25 日《关于四川友谊医院有限责任公司股权转让协议》作出的承诺实施；再计算该年度净利润减去第 (1) 条所述承诺友谊医院该年度净利润的 75% (即 2018 年 6,436.0875 万元，2019 年 7,945.755 万元) 后是否达到第 (2) 条所述承诺该年度友谊医院该年度净利润的 25% (即 2018 年 2,625.26 万元，2019 年 3,122.84 万元)，该部分利润补偿按照本协议作出的承诺实施；在计算 2020 年友谊医院该年度净利润是否达到承诺净利润时 (即 2020 年 4,228.835 万元)，该部分利润补偿按照本协议作出的承诺实施。玛西普股东将在本次交易完成后的业绩补偿期间的年度报告中，专项披露标的资产的实际净利润总额与预测净利润总额之间的差异情况，并聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对此出具专项审核报告。若友谊医院在业绩补偿期间的实际净利润总额不足预测净利润总额，就每个会计年度内本次交易的标的资产，即友谊医院 25% 股权对应的实际净利润总额与标的资产对应的预测净利润总额的差额部分，刘天尧应于该年度标的资产专项审核报告出具后 1 个月内向玛西普以现金进行补偿；友谊医院 75% 股权对应的实际净利润总额与标的资产对应的预测净利润总额的差额部分的补偿按照刘天尧于 2017 年 4 月 25 日《关于四川友谊医院有限责任公司股权转让协议》作出的承诺实施。在利润承诺期最后一个会计年度 (即 2020 年) 目标公司的《专项审核报告》出具后 30 日内，玛西普股东广东星普医学科技股份有限公司聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所根据中国证监会的规则及要求对目标公司进行减值测试，并出具《减值测试报告》，以确定标的资产的减值额。</p> <p>1.1. 盈利预测补偿的原则及方式：在业绩补偿期间的 2018 年及 2019 年，</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>如果标的资产截至当期期末累积实际净利润总额低于截至当期期末累积预测净利润总额，刘天尧同意以现金向玛西普进行补偿。补偿的金额按以下公式进行确认：当期应补偿金额=标的资产截至当期期末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额-截至当年年末累积已补偿金额。在业绩补偿期间的 2020 年，标的资产截至当年年末累积实际净利润金额超过截至当年年末累积承诺净利润金额的 90%、但不足 100% 时，补偿的金额按以下公式进行确认：当期应补偿金额=标的资产截至当期期末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额-截至当年年末累积已补偿金额。在业绩补偿期间的 2020 年，标的资产截至当年年末累积实际净利润金额未超过截至当年年末累积承诺金额的 90% 时，业绩承诺方以现金向受让方进行补偿，补偿的金额按以下公式进行确定：当期应补偿金额=（标的资产截至当期期末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额）÷补偿期限内各年标的资产对应的承诺净利润总和×交易总价款-累积已补偿金额。在逐年补偿的情况下，已经补偿的金额不冲回。玛西普股东广东星普医学科技股份有限公司应在业绩补偿期内每一会计年度结束后的 4 个月内，指定具有证券期货业务资格的会计师事务所对标的资产的实际盈利情况出具业绩专项审核报告。玛西普股东广东星普医学科技股份有限公司聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对友谊医院进行减值测试后出具《减值测试报告》，若标的资产期末减值额&gt;业绩承诺期限内已补偿金额总数，则刘天尧应对玛西普进行另行补偿，具体补偿金额如下：标的资产减值补偿金额=标的资产期末减值额-业绩承诺期限内已补偿金额总数。1.2. 超额业绩奖励：在业绩补偿期末，标的资产在业绩补偿期间累积实际净利润金额超过累积承诺净利润金额的 100% 时，玛西普承诺将累积实际净利润金额超过累积承诺净利润金额对应 25% 股权部分的 50% 用作对刘天尧的奖励，具体奖励金额如下：超额业绩奖励金额=（标的资产在业绩</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			补偿期间累积实际净利润金额—标的资产在业绩补偿期间累积承诺净利润金额) $\times 25\% \times 50\%$ ”。			
	吴云	股份增持承诺	吴云女士计划自 2018 年 10 月 16 日之日起 1 个月内, 在符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所相关规定的前提下, 通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价方式增持公司股份, 拟增持股份的金额为: 人民币 1 亿元-2 亿元。同时吴云女士承诺若公司在未来六个月内发生任何重大事项而使得本次所增持股票产生收益, 则产生的收益归上市公司所有。	2018 年 10 月 17 日	2018 年 11 月 16 日	吴云女士通过其自有及委托的账户累计增持公司股份 8,116,800 股, 占公司总股本的 1.48%, 增持金额合计 7,394.40 万元。因资金筹措不到位未能在承诺期限内实施完成增持公司股份计划。
	于钊	股份增持承诺	于钊先生计划自 2018 年 10 月 16 日之日起 1 个月内, 在符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所相关规定的前提下, 通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价方式增持公司股份, 拟增持股份的金额为: 人民币 1 亿元-2 亿元。同时于钊先生承诺若公司在未来六个月内发生任何重大事项而使得本次所增持股票产生收益, 则产生的收益归上市公司所有。	2018 年 10 月 17 日	2018 年 11 月 16 日	于钊先生尚未增持公司股份, 因资金筹措不到位未能在承诺期限内实施完成增持公司股份计划。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
四川友谊医院有限责任公司 75%股权	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	6,436.09	10,078.91	不适用	2017 年 04 月 27 日	www.cninfo.com.cn
四川友谊医院有限责任公司 25%股权	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	2,625.26		不适用	2018 年 06 月 23 日	www.cninfo.com.cn
重庆华健友方医院有限公司 51%股权	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	2,000	1,650.28	成本费用增加，患者就诊数量未达预期	2018 年 01 月 31 日	www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

## （一）友谊医院2018年度业绩承诺实现情况

### 1、友谊医院75%股权的业绩承诺情况

根据2017年4月25日玛西普与刘天尧等签订的《关于四川友谊医院有限责任公司股权转让协议》，刘天尧承诺：友谊医院在2017年、2018年、2019年合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（包括友谊医院以自有资金或自筹资金对外投资产生的收益等）总额分别不低于6,592.83万元、8,581.45万元、10,594.34万元，三年承诺实现税后净利润总额不低于25,768.62万元。

若友谊医院在业绩补偿期间的实际净利润总额不足预测净利润总额，就每个会计年度内本次交易的标的资产，即友谊医院75%股权对应的实际净利润总额与标的资产对应的预测净利润总额的差额部分，刘天尧应于该年度标的资产专项审核报告出具后1个月内向玛西普以现金进行补偿。

在承诺期内，业绩承诺方应向公司逐年进行补偿；如友谊医院在利润承诺期内当期实际净利润小于当期承诺净利润，则业绩承诺方应按以下列方式向公司进行补偿，具体补偿方式如下：

①2017年和2018年，如果友谊医院累计实际净利润小于累计承诺净利润，业绩承诺方以现金补足，计算公式如下：

当期应补偿金额=截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实现净利润数-已补偿金额

②2019年，如果友谊医院累积实现净利润超过累积承诺利润的90%，但低于承诺净利润总和的100%时，业绩承诺方则以现金补足，计算公式如下：

当期应补偿金额=截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实现净利润数-累计已补偿金额

③2019年，如果友谊医院累计实现的净利润未超过累计承诺净利润的90%时，业绩承诺方以现金补足，计算公式如下：

当期应补偿金额=(截至当期期末累积承诺净利润-截至当期期末累积实现净利润)÷补偿期限内各年对应承诺净利润总和×交易总价款-累积已补偿金额。在逐年补偿的情况下，已补偿金额不冲回。

上市公司聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对友谊医院进行减值测试后出具《减值测试报告》，若标的资产期末减值额>业绩承诺期限内已补偿金额总数，则刘天尧应对玛西普进行另行补偿，具体补偿金额如下：

标的资产减值补偿金额=标的资产期末减值额-业绩承诺期限内已补偿金额总数

### 2、友谊医院25%股权的业绩承诺情况

根据2018年6月22日玛西普与刘天尧等签订的《关于四川友谊医院有限责任公司股权转让协议》，刘天尧承诺：

（1）对于前次交易友谊医院75%股权的部分承诺友谊医院在2018年、2019年经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（包括友谊医院以其自有资金或银行借款对外投资产生的收益等）总额不低于8,581.45万元、10,594.34万元；

（2）本次交易友谊医院25%股权的部分承诺友谊医院在2018年、2019年、2020年经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（包括友谊医院以其自有资金或自筹资金对外投资产生的收益等）总额分别不低于10,501.04万元、12,491.36万元、16,915.34万元，三年承诺实现税后净利润总额不低于39,907.74万元；

(3) 计算上述是否达到净利润承诺时, 应首先计算该年度净利润是否达到第 1 条所述承诺友谊医院该年度净利润的75% (即2018 年6, 436. 0875 万元, 2019 年7, 945. 755 万元), 该部分利润补偿按照刘天尧于2017 年4 月25 日《关于四川友谊医院有限责任公司股权转让协议》作出的承诺实施; 再计算该年度净利润减去第 1 条所述承诺友谊医院该年度净利润的75% (即2018 年6, 436. 0875 万元, 2019 年7, 945. 755 万元) 后是否达到第2 条所述承诺该年度友谊医院该年度净利润的25% (即2018 年2, 625. 26 万元, 2019 年3, 122. 84 万元), 该部分利润补偿按照刘天尧于本转让协议作出的承诺实施; 在计算2020 年友谊医院该年度净利润是否达到承诺净利润时 (即2020 年4, 228. 835 万元), 该部分利润补偿按照本协议作出的承诺实施。

若友谊医院在业绩补偿期间的实际净利润总额不足预测净利润总额, 就每个会计年度内本次交易的标的资产, 即友谊医院25%股权对应的实际净利润总额与标的资产对应的预测净利润总额的差额部分, 刘天尧应于该年度标的资产专项审核报告出具后1 个月内向玛西普以现金进行补偿; 友谊医院75%股权对应的实际净利润总额与标的资产对应的预测净利润总额的差额部分的补偿按照刘天尧于2017 年4 月25 日《关于四川友谊医院有限责任公司股权转让协议》作出的承诺实施。

在业绩补偿期间的第2018年及2019年, 如果标的资产截至当期期末累积实际净利润总额低于截至当期期末累积预测净利润总额, 刘天尧同意以现金向玛西普进行补偿。补偿的金额按以下公式进行确认:

当期应补偿金额=标的资产截至当期期末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额-截至当年年末累积已补偿金额

在业绩补偿期间的2020年, 标的资产截至当年年末累积实际净利润金额超过截至当年年末累积承诺净利润金额的90%、但不足100%时, 补偿的金额按以下公式进行确认:

当期应补偿金额=标的资产截至当期期末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额-截至当年年末累积已补偿金额

在业绩补偿期间的2020年, 标的资产截至当年年末累积实际净利润金额未超过截至当年年末累积承诺净利润金额的90%时, 业绩承诺方以现金向受让方进行补偿, 补偿的金额按以下公式进行确定:

当期应补偿金额=(标的资产截至当期期末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额)÷补偿期限内各年标的资产对应的承诺净利润总和×交易总价款-累积已补偿金额。在逐年补偿的情况下, 已经补偿的金额不冲回

上市公司聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对友谊医院进行减值测试后出具《减值测试报告》, 若标的资产期末减值额>业绩承诺期限内已补偿金额总数, 则刘天尧应对玛西普进行另行补偿, 具体补偿金额如下:

标的资产减值补偿金额=标的资产期末减值额-业绩承诺期限内已补偿金额总数

### 3、友谊医院2018年度业绩承诺实现情况

单位: 万元

项目	业绩实现数	业绩承诺数	应补偿金额
2018年度净利润 (扣除非经常性损益)	10, 078. 91	注1	-

注1: 对于友谊医院75%股权的部分承诺友谊医院在2018年经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润总额不低于8, 581. 45 万元、友谊医院25%股权的部分承诺友谊医院在2018 年扣除非



经常性损益后归属于母公司的净利润总额不低于10,501.04 万元。

根据业绩承诺约定的计算方法（详见上述2中的第（3）项），友谊医院2018年度净利润（扣除非经常性损益）实现数10,078.91万元，减去6,436.0875 万元，减去2,625.26 万元，等于1,017.56万元，已达到2018年度净利润承诺。

## 二、友方医院2018年度业绩承诺实现情况

### 1、友方医院业绩承诺情况

根据星玛康（甲方）与谢祥先（乙方）、五莲盛世听竹网络科技合伙企业（有限合伙）（丙方）签署的《关于现金资产（股权）的协议》，乙方、丙方共同连带且不可撤销地作出承诺，标的公司友方医院净利润（即扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润，以经具有证券期货从业资格的审计机构事务所审计结果为准，下同）的业绩承诺期为2018 年-2020 年，其中承诺标的公司2018 年净利润不低于2,000 万元，2019 年净利润不低于2,500 万元，2020 年净利润不低于3,000 万元（根据不同承诺期进行匹配），前述三年业绩承诺净利润合计不低于7,500 万元。

如果承诺净利润未实现的，乙方及丙方同意对甲方进行现金补偿，并以乙方所持有标的公司剩余36.4%股权以及华健友方应付乙方租金作为担保。各方同意就业绩承诺和补偿安排达成意见如下：

当期应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润-截至当期期末累积实现净利润）÷业绩承诺期内各期承诺净利润数总和×本次交易对价-累计已补偿金额。

业绩补偿应逐年实施，若当年计算的当期应补偿金额小于0 时，按0 取值，即已经补偿的金额不冲回。标的公司与乙方、丙方及其关联方之间的关联交易产生的利润不纳入标的公司业绩承诺期间的实际净利润。

### 2、友方医院2018年度业绩承诺实现情况

单位：万元

项目	业绩实现数	业绩承诺数	差异金额
2018年度净利润（扣除非经常性损益）	1,650.28	2,000.00	-349.72

当期应补偿金额=（2,000.00-1,650.28）÷7,500.00\*13,000.00=606.18万元

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

本期友方医院未完成业绩承诺，公司按照对友方医院51%的持股比例计提商誉减值3,792,054.08元。

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年6月15日，财政部修订《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知【财会（2018）15号】》本公司在编制2018年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	第四届董事会第十九次（临时）会议	说明1

说明1：本公司财务报表因新财务报表格式变更引起的追溯重述对2017年度财务报表受重要影响的项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	-	应收票据及应收账款	67,728,510.33
应收账款	67,728,510.33		
应收利息	-	其他应收款	14,306,971.16
应收股利	5,640,000.00		
其他应收款	8,666,971.16		
固定资产	105,124,395.51	固定资产	105,124,395.51
固定资产清理	-		
在建工程	20,969,366.76	在建工程	20,969,366.76
工程物资	-		
应付票据	-	应付票据及应付账款	40,020,743.31
应付账款	40,020,743.31		
应付利息	-	其他应付款	66,911,054.79
应付股利	-		
其他应付款	66,911,054.79		
专项应付款	-		
管理费用	72,897,754.51	管理费用	65,867,073.59

		研发费用	7,030,680.92
--	--	------	--------------

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司分别于2018年2月和2018年7月完成了收购友方医院51%股权和友谊医院25%股权的过户登记事宜，纳入公司财务报告合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	廖朝理、纪耀钿
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

#### （一）2016年限制性股票激励计划

1、经公司2016年11月18日召开的第三届董事会第三十次（临时）会议、第三届监事会第二十七次（临时）会议和2016年12月19日召开的2016年第四次临时股东大会审议通过了《2016年限制性股票激励计划（草案）》。为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，公司向公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员共29人发行605万股限制性股票。具体内容详见公司于2016年11月18日、2016年12月19日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、2017年1月12日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验了公司截至2017年1月11日的新增注册资本及实收资本情况，并出具了验资报告（信会师报字[2017]第ZI10012号）。截至2017年1月11日，公司已收到29名限制性股票激励对象缴纳的605万股认购款共计9,153.65万元，其中计入股本为605万元，计入资本公积（股本溢价）为8,548.65万元。

3、2016年12月21日，公司分别召开第三届董事会第三十二次（临时）会议和第三届监事会第二十九次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。确定本次股权激励计划的授予日为2016年12月21日，授予限制性股票的上市日期为2017年1月23日。具体内容详见公司于2016年12月22日在巨潮资讯网披露的相关公告。

4、2017年12月21日，公司第四届董事会第四次（临时）会议和第四届监事会第三次（临时）会议审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司董事会根据相关规定办理了2016年限制性股票激励计划第一期解锁手续，解锁数量为3,025,000股，上市流通日期为2018年1月2日。具体内容详见公司于2017年12月22日、2017年12月28日在巨潮资讯网披露的相关公告。

5、经公司2017年12月21日召开的第四届董事会第四次（临时）会议、第四届监事会第三次（临时）会议以及2018年1月8日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司对已获授但尚未解锁的263,000股限制性股票进行回购注销。2018年4月16日，上述263,000股限制性股票已完成回购注销。具体内容详见公司于2017年12月22日、2018年1月8日、2018年4月17日在巨潮资讯网披露的相关公告。

6、2018年2月8日，公司第四届董事会第八次（临时）会议和第四届监事会第五次（临时）会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司对已获授但尚未解锁的350,000股限制性股票进行回购注销。公司董事会根据2018年第一次临时股东大会授权，办理回购相关事项。2018年4月16日，上述350,000股限制性股票已完成回购注销。具体内容详见公司于2018年2月10日、2018年4月17日在巨潮资讯网披露的相关公告。

7、2018年12月21日，公司第四届董事会第二十次（临时）会议和第四届监事会第十四次（临时）会议审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，公司董事会根据相关规定办理了2016年限制性股票激励计划第二期解锁手续，解锁数量为3,666,240股，上市流通日期为2019年1月23日。具体内容详见公司于2018年12月21日、2019年1月18日在巨潮资讯网披露的相关公告。

#### （二）2018年股票期权激励计划

1、公司于2018年7月24日召开的第四届董事会第十六次（临时）会议和于2018年8月9日召开的2018年第五次临时股东大会审议通过了公司《2018 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要等相关议案。本激励计划拟向激励对象授予3,000万份股票期权，其中首次授予2,400万份，预留600万份。本激励计划首次授予的激励对象总人数为150人。公司股东大会授权董事会负责本次激励计划具体实施的相关事项。

2、2018年8月10日，公司分别召开第四届董事会第十七次（临时）会议和第四届监事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于2018年股票期权激励计划首次授予的议案》。确定本次股权激励计划首次授予的授予日为2018年8月10日，首次授予股票期权的激励人数为150人，授予数量为2,400万股，授予登记完成的日期为2018年9月12日。具体内容详见公司于2018年8月10日、2018年9月12日在巨潮资讯网披露的相关公告。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
寿宁广梧人和投资合伙企业（有限合伙）	持股5%以上股东的关联公司	股权转让	向玛西普转让其持有的友谊医院 25% 的股权	以评估价为基础	4,837.32	45,060.00	47,000	上市公司董事会批准本次交易之日起 60 日内支付股权转让总价款的 5% 作为意向金；第一期股权转让款自协议生效之日起一年内支付股权转让总价款的 20%（含已支付的意向金）；第二期股权转让款于标的股权过户之日起两年内支付完毕股权转让款总价的 80%。	不适用	2018 年 06 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				收购友谊医院 25% 股权增加了公司净利润。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				具体内容详见第五节重要事项的“二、承诺事项履行情况”中的“2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明”							

### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
刘天尧	持股 5%以上 股东	无息借款	0	8,400	8,400	0.00%	0	0
关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响		无						

### 5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	14,000	0	0
银行理财产品	自有资金	6,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
合计		23,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

### （2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会责任，在追求经济利益、保护股东权益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信经营，热心参与公益事业，促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

#### （一）股东和债权人权益保护

##### （1）公司治理结构完善

公司根据《公司法》、《证券法》、《创业板股票上市规则》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等有



关法律法规的规定，建立了较为完善的法人治理结构，完善了内控制度，规范公司运作，在机制上保证了对所有股东的公平、公开、公正，保障所有股东享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

公司依据《上市公司股东大会议事规则》的要求制定了公司的《股东大会议事规则》，依法召集、召开股东大会，按规定提供网络投票平台，平等对待所有股东，保障股东能够充分行使权利。独立董事对维护中小股东权益及公司重大关联交易能够独立发表意见，避免中小股东利益受到侵害。报告期内，公司召开了六次股东大会，包括一次定期会议和五次临时会议，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。

## （2）公司内控规范

2018 年，公司对企业的内部控制制度进行了完善与制定，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2018 年的内部控制有效性进行了评价，出具了《2018 年度内部控制自我评价报告》。

## （3）重视投资者关系管理，严格履行信息披露义务

公司重视投资者关系管理工作，贯彻真实、准确、完整、及时、公平的原则，认真履行信息披露义务。不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。为规范信息披露行为、有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息、保护投资者合法权益，公司建立了内幕信息管理制度体系，有效防范内幕交易等证券违法违规行为，积极维护公司和投资者、尤其是中小股东的合法权益。

公司通过投资者热线电话、投资者专用电子信箱、现场调研、深交所互动易等多种渠道，保持与投资者有效沟通，积极与投资者交流互动，提高了投资者对公司的认知度，为投资者公平获取公司信息创造良好条件。

## （二）职工权益保护

### （1）规范用工和福利制度，保障职工合法权益。

员工是企业经营和发展的主体。公司坚持“以人为本”的理念，维护和保障员工的切身利益，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，努力为员工创造优良的工作环境，依法保护员工合法权益。

公司严格贯彻执行《劳动合同法》、《社会保险法》等各项法律法规，建立了完善的包括社保、公积金等在内的薪酬福利制度。公司坚持以人为本、注重人才培养，不断改善员工的工作环境，使其更加安全、舒适；重视员工培训、学习与素质提升，为员工提供宽广的成长平台；关注员工业余生活和身心健康，每年安排员工体检。

### （2）完善长效激励机制，实现公司与员工的共同发展。

为充分调动公司管理层及核心技术（业务）员工的积极性，公司分别于 2016 年、2018 年实施了限制性股票及股票期权激励计划，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益紧密结合，使各方共同关注公司的可持续发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

## （三）供应商、客户和消费者权益保护

（1）公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履约良好，各方的权益都得到了高度的重视和应有的保护。

（2）公司致力于为客户提供优质的医疗产品和医疗服务。通过不断提升医疗服务品质、优化医院管理水平，以获得更多就医病员的认可。

## （四）履行企业社会责任，热心参与公益事业

2018 年，公司所属友谊医院通过惠民体检、义诊、三下乡爱心帮扶，积极、参与社会公益服务，努力承担社会责任。

全年医院组织了 10 次大型义诊活动，派出专家近 70 人次深入社区、藏区、边远地区，惠及 2000 多名群众：一是利用“三八妇女节”、“世界肾脏病日”、“端午节”、“重阳节”、世界糖尿病日、“国际肺癌日”等深入社区、养老院、病房，为群众进行义诊，送去健康宣传知识。二是联合街道、社区、社区卫生服务中心开展了“携手社区、服务百姓”的大型健康义诊活动。三是 9 月份，应甘孜州委统战部邀请，医院与甘孜州委统战部、甘孜州党外知识分子和新的社会阶层人士联谊会联合举办了为期一周的“多彩哈达·健康甘孜行”义诊活动。分别在甘孜州人民医院、炉霍县人民医院、色达县金佛寺、色达县塔子乡等地进行了义诊。

公司在回馈社会、承担社会责任方面，一直不忘初心，一步步践行社会责任，2019 年，公司将一如既往地做好经营管理工作，推动企业创新发展，支持社会公益事业，把履行企业社会责任与企业发展紧密结合起来，为股东、为社会创造更多的价值和回报。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### （1）非公开发行股票事项

公司于2018年7月10日召开的第四届董事会第十五次（临时）会议和于2018年7月26日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了非公开发行股票相关事项，本次非公开发行股票的发行数量不超过 109,354,164 股（含本数），募集资金总额不超过 182,745.64 万元（含发行费用），具体发行数量按照募集资金总额除以发行价格确定。本次非公开发行股票的发行对象不超过 5 名，目前暂未确定。募集资金扣除发行费用后计划投资于“收购友谊医院 25%股权项目”、“长春星普医院项目”、“长沙星普医院项目”、“星普医科集团信息化平台建设项目”、“PROTOM 同步加速器治疗系统优化开发及运营项目”、“补充流动资金”等项目。根据有关规定，本次非公开发行股票方案尚需取得中国证监会对本次非公开发行的核准。截至本报告披露之日，公司及各方正积极推进报会前的各项准备工作。公司将会根据事项进展情况及时履行信息披露义务。

### （2）股票期权激励事项

公司于2018年7月24日召开的第四届董事会第十六次（临时）会议和于2018年8月9日召开的2018年第五次临时股东大会审议通过了公司《2018 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要等相关议案。本激励计划拟向激励对象授予3,000万份股票期权，其中首次授予2,400万份，预留600万份。本激励计划首次授予的激励对象总人数为150人。公司股东大会授权董事会负责本次激励计划具体实施的相关事项。2018 年 8 月 10 日，经公司于2018年8月10日召开第四届董事会第十七次（临时）会议和第四届监事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于2018 年股票期权激励计划首次授予的议案》。董事会认为本次股票期权激励计划规定的授予条件已经成就，同意以 2018 年 8 月 10 日为首次授予日，向 150名激励对象授予 2,400 万份的股票期权。截至本报告披露之日，上述股票期权尚未到行权期。公司将会根据上述激励计划与实际考核情况及时履行相关审批程序与信息披露义务。

## (3) 公司控股股东、实际控制人变更事宜

公司于 2019 年 1 月 21 日收到控股股东、实际控制人叶运寿先生及主要股东刘岳均先生、马林先生、刘天尧先生、徐涛先生的通知，上述 5 人于 2019 年 1 月 21 日分别与青岛盈康医疗投资有限公司签署了《股份转让协议》，拟将其持有的广东星普医学科技股份有限公司合 158,563,539 股 A 股股份（占公司总股本的 29.00%）转让给青岛盈康医疗投资有限公司。若本次交易最终完成，将会导致公司控股股东、实际控制人发生变更。

2019 年 3 月 8 日，公司收到了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，上述股权转让事宜于 2019 年 3 月 7 日完成过户登记，盈康医投通过本次交易直接持有公司 158,563,539 股股份，占公司总股本的 29.00%，盈康医投成为公司的控股股东，海尔集团公司成为公司的实际控制人。

序号	披露日期	公告标题	刊登媒体
1	2018年01月08日	《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票暨减少公司注册资本的债权人公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2	2018年02月10日	《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
3	2018年03月17日	《关于股东签署〈表决权委托协议〉的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
4	2018年04月17日	《关于部分股权激励限制性股票回购注销完成的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
5	2018年04月18日	《2017 年年度权益分派实施公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
6	2018年05月08日	《关于完成工商变更登记的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
7	2018年07月11日	公司非公开发行股票方案相关公告	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
8	2018年08月10日	《关于签署战略合作框架协议的公告》 《关于2018年股票期权激励计划首次授予的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
9	2018年10月16日、11月01日、11月16日	公司股东增持公司股票计划、进展及完成公告	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
10	2018年10月23日	《关于公司以债转股方式向全资子公司增资的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
11	2018年12月22日	《关于公司2016年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
12	2019年1月21日	《关于相关股东协议转让公司部分股份暨控股股东、实际控制人拟变更的提示性公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
13	2019年1月23日	《简式权益变动报告书》（一、二、三、四）、《详式权益变动报告书》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

14	2019年3月8日	《关于相关股东协议转让股份完成过户登记暨控股股东、实际控制人发生变更的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
----	-----------	--	------------------------------

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	披露日期	公告标题	刊登媒体
1	2018年01月19日	《关于全资子公司向中国友好和平发展基金会捐赠的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2	2018年01月31日	《关于全资子公司现金收购重庆华健友方医院有限公司51%股权的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
3	2018年02月06日	《关于全资子公司对外投资设立股权投资管理公司的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
4	2018年06月23日	《关于现金收购四川友谊医院有限责任公司25%股权暨关联交易的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
5	2018年07月25日	《关于子公司收购四川友谊医院有限责任公司 25%股权完成工商变更登记的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
6	2018年08月04日	《关于子公司签署战略合作框架协议的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
7	2018年11月23日	《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
8	2018年12月25日	《关于控股子公司对外提供财务资助的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）			本次变动后	
	数量	比例	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	151,114,408	52.40%	134,189,138	-2,015,366	132,173,772	283,288,180	51.81%
1、国家持股	0	0.00%				0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0.00%
3、其他内资持股	151,114,408	52.40%	134,189,138	-2,015,366	132,173,772	283,288,180	51.81%
其中：境内法人持股	21,352,313	7.40%	19,217,082		19,217,082	40,569,395	7.42%
境内自然人持股	129,762,095	45.00%	114,972,056	-2,015,366	112,956,690	242,718,785	44.39%
4、外资持股	0	0.00%				0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0.00%
二、无限售条件股份	137,272,710	47.60%	124,807,568	1,402,366	126,209,934	263,482,644	48.19%
1、人民币普通股	137,272,710	47.60%	124,807,568	1,402,366	126,209,934	263,482,644	48.19%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0.00%
三、股份总数	288,387,118	100.00%	258,996,706	-613,000	258,383,706	546,770,824	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- （1）原总经理邵亚宁离职锁定350,000股解除限售，原监事梁锋离职锁定444,058股解除限售；
- （2）公司董事、监事、高管的股份依照规定，解锁其持有股份总额的25%，累计解锁608,308股；
- （3）公司对卢红荣、石红琴、徐林兵和邵亚宁四人所持已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注

销，回购注销数量为613,000股。

(4) 公司实施2017年年度权益分派方案，以总股本 287,774,118 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股，转增前公司总股本为 287,774,118 股，转增后公司总股本增至 546,770,824 股。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 公司于2017 年 12 月 21 日召开的第四届董事会第四次（临时）会议、第四届监事会第三次（临时）会议，2018 年 1 月 8 日召开的2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司董事会对部分离职对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计 263,000 股进行回购注销。2018 年 2 月 8 日，公司第四届董事会第八次（临时）会议和第四届监事会第五次（临时）会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司董事会对部分离职对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计 350,000 股进行回购注销。

(2) 公司于2018年3月15日召开的第四届董事会第四次（临时）会议以及2018年4月9日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配及公积金转增股本预案》，公司以总股本 287,774,118 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股，转增前公司总股本为 287,774,118 股，转增后总股本增至 546,770,824 股。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 2018 年 4 月 16 日，公司完成了613,000 股限制性股票的回购注销手续。

(2) 2018 年 4 月 25 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股的股份登记手续。

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期，公司股本增至546,770,824 股。股份变动后重新计算的2017年度的基本每股收益为0.23 元/股，稀释每股收益为0.23元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为4.34元/股；2018年度基本每股收益为0.09元/股，稀释每股收益为0.09元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.73元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
叶运寿	33,085,796	0	29,777,216	62,863,012	首发后限售	首发后限售股票拟解除限售日期分别 2019 年 1 月 15 日和 2019 年 8 月 17 日
马林	28,401,923	0	25,561,731	53,963,654	首发后限售	首发后限售股票拟解除限售日期 2019 年 1 月 15 日
刘岳均	22,715,185	0	20,443,667	43,158,852	首发后限售	首发后限售股票拟解除限售日期分别 2019 年 1 月 15 日和 2019 年 8 月 17 日
深圳前海国华腾达医疗股权投资管理中心（有限合伙）	21,352,313	0	19,217,082	40,569,395	首发后限售	首发后限售股票拟解除限售日期 2019 年 8 月 17 日
刘天尧	16,736,538	0	15,062,884	31,799,422	首发后限售	首发后限售股票拟解除限售日期 2019 年 1 月 15 日
徐涛	16,068,369	162,500	14,315,282	30,221,151	1、首发后限售；2、股权激励限售；3、高管锁定	1、首发后限售股票拟解除限售日期为 2019 年 1 月 15 日；2、股权激励限售分三个解除限售期，详情请参见 2016 年 11 月 18 日公司在巨潮资讯网披露的《星河生物：2016 年限制性股票激励计划（草案）》
霍昌英	3,558,718	0	3,202,846	6,761,564	1、首发后限售；2、高管锁定	首发后限售股票拟解除限售日期 2019 年 8 月 17 日
王刚	3,545,200	0	3,190,680	6,735,880	1、首发后限售；2、股权激励限售；	1、首发后限售股票拟解除限售日期 2019 年 1 月 15 日；2、股权激励限售分三个解除限售期，详情请参见 2016 年 11 月 18 日公司在巨潮资讯网披露的《星河生物：2016 年限制性股票激励计划（草案）》
纪远平	1,498,076	0	1,348,268	2,846,344	1、首发后限售；2、股权激励限售；	1、首发后限售股票拟解除限售日期 2019 年 1 月 15 日；2、股权激励限售分三个解除限售期，详情请参见 2016 年 11 月 18 日公司在巨潮资讯网披露的《星河生物：2016 年限制性股票激励计划（草案）》

						性股票激励计划（草案）》
邵亚宁	700,000	700,000	0	0	不适用	股东所持有股份 350,000 股解除限售，350,000 股回购注销
其余股东	3,452,290	1,152,866	2,069,482	4,368,906	1、股权激励限售；2、高管锁定	股权激励限售分三个解除限售期，详情请参见 2016 年 11 月 18 日公司在巨潮资讯网披露的《星河生物：2016 年限制性股票激励计划（草案）》
合计	151,114,408	2,015,366	134,189,138	283,288,180	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）公司对卢红荣、石红琴、徐林兵和邵亚宁四人所持已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，回购注销数量为 613,000 股。

（2）公司于 2018 年 3 月 15 日召开的第四届董事会第四次（临时）会议以及 2018 年 4 月 9 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度利润分配及公积金转增股本预案》，公司以总股本 287,774,118 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股，转增前公司总股本为 287,774,118 股，转增后总股本增至 546,770,824 股。

### 3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用



## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,052	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,505	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
叶运寿	境内自然人	22.66%	123,922,124	58,699,953	62,863,012	61,059,112	质押	120,110,000
马林	境内自然人	9.87%	53,963,654	25,561,731	53,963,654	0	质押	53,909,123
刘岳均	境内自然人	7.89%	43,158,852	20,443,667	43,158,852	0	质押	43,154,213
深圳前海国华腾达医疗股权投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	7.42%	40,569,395	19,217,082	40,569,395	0	质押	40,565,000
徐涛	境内自然人	6.84%	37,417,401	17,724,032	30,221,151	7,196,250	质押	36,789,545
刘天尧	境内自然人	5.82%	31,799,422	15,062,884	31,799,422	0	质押	31,799,422
浙商金汇信托股份有限公司—浙金·天府1号证券投资基金集合资金信托计划	其他	4.90%	26,771,338	12,374,160	0	26,771,338		
天津源和商务咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.69%	9,255,620	9,255,620	0	9,255,620		
叶龙珠	境内自然	1.43%	7,807,364	3,698,225	0	7,807,364		

	人							
于钊	境内自然人	1.36%	7,427,252	2,847,252	0	7,427,252	质押	400,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		叶运寿与叶龙珠为兄弟关系，刘岳均与刘天尧为父子关系；除上述法定一致行动人关系外，未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
叶运寿		61,059,112			人民币普通股		61,059,112	
浙商金汇信托股份有限公司－浙金·天府 1 号证券投资集合资金信托计划		26,771,338			人民币普通股		26,771,338	
天津源和商务咨询合伙企业（有限合伙）		9,255,620			人民币普通股		9,255,620	
叶龙珠		7,807,364			人民币普通股		7,807,364	
于钊		7,427,252			人民币普通股		7,427,252	
徐涛		7,196,250			人民币普通股		7,196,250	
冯建荣		5,990,700			人民币普通股		5,990,700	
#吴云		5,503,136			人民币普通股		5,503,136	
#谢苗		4,848,978			人民币普通股		4,848,978	
杨成社		2,610,000			人民币普通股		2,610,000	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		叶运寿与叶龙珠为兄弟关系；除上述法定一致行动人关系外，未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）		公司股东吴云普通证券账户持有公司股票 2,300,000 股，其通过新时代证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,203,136 股，实际合计持有公司股票 5,503,136 股。公司股东谢苗普通证券账户持有公司股票 0 股，其通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,848,978 股，实际合计持有公司股票 4,848,978 股。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
叶运寿	中国	否
主要职业及职务	叶运寿先生现任东莞市星河实业投资有限公司执行董事、经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

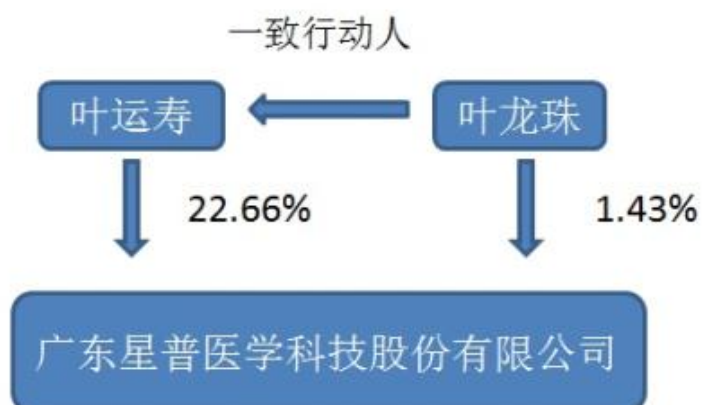
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
叶运寿	本人	中国	否
叶龙珠	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	叶运寿先生现任东莞市星河实业投资有限公司执行董事、经理。叶龙珠先生现任东莞市星河实业投资有限公司监事，东莞市百总汇食品有限公司监事，东莞创星科技产业园有限公司监事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股份 数量(股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
霍昌英	董事长、总经理	现任	男	43	2016年09月23日	2020年08月16日	3,558,718			3,202,846	6,761,564
徐涛	副董事长	现任	男	46	2016年05月13日	2020年08月16日	19,693,369			17,724,032	37,417,401
黄清华	董事	现任	女	42	2008年08月17日	2020年08月16日	533,232		253,243	479,909	759,898
王波	董事	现任	女	48	2019年01月07日	2020年08月16日					
张龙平	独立董事	现任	男	52	2014年08月17日	2020年08月16日					
杨得坡	独立董事	现任	男	56	2014年08月17日	2020年08月16日					
胡海玲	独立董事	现任	女	40	2017年08月16日	2020年08月16日					
赵丽君	监事会主席	现任	女	54	2017年08月16日	2020年08月16日					
谭梦雯	监事	现任	女	36	2017年08月16日	2020年08月16日					
吴雨霞	监事	现任	女	26	2016年01月26日	2020年08月16日					
张成华	副总经理	现任	男	52	2016年09月23日	2020年08月16日	600,000			540,000	1,140,000
黄智莉	财务总监	现任	女	46	2016年09月12日	2020年08月16日	650,000			585,000	1,235,000
赵璐	董事会秘书	离任	女	35	2017年02月20日	2018年12月28日					
合计	--	--	--	--	--	--	25,035,319	0	253,243	22,531,787	47,313,863

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张成华	董事	离任	2018 年 12 月 06 日	个人原因，离任后继续担任公司副总经理。
赵璐	董事会秘书	解聘	2018 年 12 月 28 日	个人原因，不再在公司担任任何职务。

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

霍昌英，董事长，男，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。2007年至2011年在袁隆平农业高科技股份有限公司、新疆隆平高科红安种业有限责任公司任副总经理，同时任青岛含蜜笑食品有限公司董事长兼总经理。2013年12月至2014年11月，任公司副总经理；2014年11月至2016年9月任公司总经理；2016年9月至今任公司董事长，2017年8月17日至今任公司总经理。

徐涛，副董事长，男，1972年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年3月起在玛西普工作，现任玛西普董事长；2003年至今任全国放射治疗、核医学和放射剂量学设备标准化分技术委员会委员；2016年至今任中国生物医学工程学会精确放疗技术分会伽玛射束立体定向放射治疗技术学组委员；2016年9月至今任公司副董事长。

黄清华，董事，女，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。2007年至2016年9月任韶关市星河生物科技有限公司监事；2012年1月至2016年10月任西充星河生物科技有限公司董事；2012年4月至2017年12月任东莞星河科技产业园集团有限公司执行董事；2012年4月至2017年12月任东莞星河科技产业园有限公司执行董事，2015年7月至2019年3月任东莞市星泰生物科技有限公司董事，2016年9月至今任韶关市星河生物科技有限公司执行董事；2016年10月至今任西充星河生物科技有限公司董事长；2017年5月至今任东莞市星融实业投资有限公司执行董事兼经理。2008年8月至今任公司董事。

王波，董事，女，1970 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991年 8 月至 2003 年 10 月在泸州五交化站任出纳；2003 年 12 月至 2008 年 6 月在空军医院钴 60 放疗中心任出纳；2008 年 6 月至 2014 年 10 月在平安医院任出纳；2014年 10 月至今在四川友谊医院有限责任公司任出纳；2019年1月至今任公司董事。

张龙平，独立董事，男，1966年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学博士，中国注册会计师（非执业）。历任原中南财经大学（现中南财经政法大学）会计学院讲师、副教授、副院长、院长、会计硕士专业学位（MPAcc）教育中心主任兼副；中国会计准则委员会和中国企业内部控制标准委员会咨询专家；审计署国家审计准则技术咨询专家组成员；中国注册会计师审计准则委员会资深委员。2014年11月至今任九州通医药集团股份有限公司独立董事；2017年05月至今任深圳市财富趋势科技股份有限公司董事；2016年9月至今任杭州迪普科技股份有限公司独立董事；2017年9月至今任深圳市富安娜家居用品股份有限公司独立董事；2014年8月至今任公司独立董事。

杨得坡，独立董事，男，1962年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，获法国药物科学院博士学位、教授、博士生导师，主要从事中药研究与开发。1986年8月至1992年8月历任河南师范大学生物系助教、讲师；1993年9月至1996年12月赴法国弗朗什-孔泰大学攻读药学博士学位；1997年1月至2002年7月历任中

山大学生命科学院副教授、教授、药学系主任；2002年8月至2006年组建药学院并任药学院副院长；2009年8月至今，在中山大学药学院任教授，博士生导师，药学院生药与天然药物化学实验室主任、药学院天然药物与中药研究所所长、广东省现代中药工程技术研究开发工程中心主任等职务。2008年3月至今任中山市来福中医药研发有限公司董事；2014年8月至今任公司独立董事；2016年3月至今任中山市尤利卡天然药物有限公司监事；2016年8月至今任广东盈亨生物科技有限公司监事。

胡海玲，独立董事，女，1978年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2001年3月取得律师资格证，2001年8月开始至今一直从事职业律师工作，现任四川运达律师事务所高级合伙人、副主任，全国公司法专业委员会委员、四川省女律师工作委员会委员、成都市律师协会青年律师工作委员会副主任、成都市律师协会锦江分会副会长、成都市锦江区第七届人大代表；2017年8月至今任公司独立董事。

## 2、监事会成员

赵丽君，监事会主席，女，1964年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，副主任护师。1982年6月-1994年6月在重庆空军医院担任护士、护士长；1994年7月-2008年6月在解放军452医院担任护士长；2008年6月-2014年6月在成都平安医院担任护理部主任；2014年7月至今在四川友谊医院担任分管副院长；2017年8月至今任公司监事会主席。

谭梦雯，监事，女，1982年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，主管护师。2007年10月-2014年11月在成都平安医院担任护士长、主任；2014年12月至今在四川友谊医院担任护理部主任；2017年8月至今任公司监事。

吴雨霞，监事，女，1992年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年2月至今历任公司会计、会计主管；2016年1月至今任公司监事。

## 3、高级管理人员

霍昌英，总经理，简历参见本小节“（一）董事会成员”。

张成华，副总经理，男，1966年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。2007年1月至2014年12月任成都平安医院副院长；2015年1月至2016年4月任四川友谊医院有限责任公司副院长；2016年5月至2018年12月任公司董事；2016年9月起至今任公司副总经理。

黄智莉，财务总监，女，中国国籍，无境外永久居留权，1972年9月出生，会计师。1990年8月至1996年11月任职于资阳市医药公司；1996年12月至2011年3月任职于成都国光电气股份有限公司；2011年11月至2016年8月任职于四川尧禹中锦置业有限公司；2016年9月至今任公司财务总监。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄清华	韶关市星河生物科技有限公司	执行董事	2016年09月26日		是
黄清华	西充星河生物科技有限公司	董事长	2016年10月09日		是

## 在其他单位任职情况



√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄清华	东莞市星泰生物科技有限公司	董事	2015 年 07 月 13 日		是
黄清华	东莞市星融实业投资有限公司	执行董事兼经理	2017 年 05 月 31 日		是
张龙平	中南财经政法大学	教授	1987 年 07 月 01 日		是
张龙平	九州通医药集团股份有限公司	独立董事	2014 年 11 月 21 日		是
张龙平	深圳市财富趋势科技股份有限公司	董事	2017 年 05 月 09 日		是
张龙平	杭州迪普信息技术有限公司	独立董事	2016 年 09 月 01 日		是
张龙平	深圳市富安娜家居用品股份有限公司	独立董事	2017 年 09 月 14 日		是
杨得坡	中山市来福中医药研发有限公司	董事	2008 年 03 月 04 日		是
杨得坡	广东盈亨生物科技有限公司	监事	2016 年 08 月 25 日		是
杨得坡	广东中山大学药学院	教授	1997 年 01 月 01 日		是
杨得坡	中山市尤利卡天然药物有限公司	监事	2016 年 03 月 14 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定。

董事、监事和高级管理人员的报酬公司按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
霍昌英	董事长兼总经理	男	43	现任	38.1	否
徐涛	副董事长	男	46	现任	51.09	否
黄清华	董事	女	42	现任	0	是
张龙平	独立董事	男	52	现任	5.95	否
杨得坡	独立董事	男	56	现任	5.95	否
胡海玲	独立董事	女	40	现任	5.95	否

张成华	副总经理	男	52	现任	26	否
赵丽君	监事会主席	女	54	现任	23.94	否
谭梦雯	监事	女	36	现任	16.46	否
吴雨霞	监事	女	26	现任	8.3	否
黄智莉	财务总监	女	46	现任	33.45	否
赵璐	董秘	女	35	离任	33.45	否
合计	--	--	--	--	248.64	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
徐涛	副董事长	0	0	0	0	325,000	0	0	15.13	617,500
黄智莉	财务总监	0	0	0	0	325,000	0	0	15.13	617,500
张成华	副总经理	0	0	0	0	300,000	0	0	15.13	570,000
合计	--	0	0	--	--	950,000	0	0	--	1,805,000
备注（如有）	<p>1、2017 年 12 月 21 日，公司召开第四届董事会第四次（临时）会议、第四届监事会第三次（临时）会议，审议通过了《关于公司 2016 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司副董事长徐涛先生 2017 年度解锁限制性股票数量 325,000 股，公司财务黄智莉女士 2017 年度解锁限制性股票数量 325,000 股，公司副经理张成华先生 2017 年度解锁限制性股票数量 300,000 股。2、公司于 2018 年 3 月 15 日召开的第四届董事会第四次（临时）会议以及 2018 年 4 月 9 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度利润分配及公积金转增股本预案》，公司以总股本 287,774,118 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股。2018 年 4 月 25 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股的股份登记手续。3、2018 年 12 月 21 日，公司召开第四届董事会第二十次（临时）会议、第四届监事会第十四次（临时）会议，审议通过《关于公司 2016 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，公司副董事长徐涛先生 2019 年 1 月 23 日解锁限制性股票数量 494,000 股，公司财务黄智莉女士 2019 年 1 月 23 日解锁限制性股票数量 494,000 股，公司副经理张成华先生 2019 年 1 月 23 日解锁限制性股票数量 456,000 股。</p>									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	17
主要子公司在职员工的数量（人）	1,172
在职员工的数量合计（人）	1,189
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,189
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	45
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3
销售人员	45
技术人员	859
财务人员	39
行政人员	168
其他	75
合计	1,189
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	435
大专	499
大专以下	255
合计	1,189

### 2、薪酬政策

公司薪酬政策坚持：战略导向原则，确保薪酬战略与公司整体发展战略、人才战略相匹配；绩效导向原则，以绩效为导向，激励高绩效员工，约束后进人员；对外竞争性原则，确保公司薪酬水平具有市场竞争优势，从而吸引、保留和激励优秀人才；对内公平性原则，确保公司内部不同职系、不同部门、不同职位的员工薪酬相对公平合理；经济效益性原则，综合考虑公司经济效益情况，合理制定薪酬标准，确保公司和员工利益共享。

公司薪酬政策根据公司经营和战略目标制定，并根据公司经营状况、市场情况适时调整并完善，员工薪酬包含基本工资、绩效工资、奖金、各项福利等。

### 3、培训计划

公司关注员工的能力提升和职业化发展，建立了一套完善的培训管理机制，以保证员工职业培训教育的实施。公司人力资源部根据公司发展战略和人力资源发展规划，基于员工任职资格要求，组织制定年度

培训计划，开展新员工入职培训、岗前培训、在岗培训、轮岗学习等多种形式的培训活动，包括但不限于企业文化、公司规范化管理、员工职业素养、业务专业知识等培训内容。通过对培训需求整体评估、培训计划方案评估、培训准备及实施过程评估、培训效果评估等培训评估体系的实施，不断对培训工作进行优化和完善；与此同时逐步加强培训体系建设、培训讲师培养、培训课程体系优化等培训工作，不断提升员工岗位胜任能力，拓展员工职业发展通道，实现公司与员工的双赢。

#### 4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。根据监管部门的最新要求和公司实际情况，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等制度，通过一系列的制度建设和修订工作，搭建公司法人治理结构的制度平台，为公司的规范运作提供了更加完善的制度保障。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人叶运寿先生。公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；未损害公司及其他股东的利益，不存在占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由七名成员组成，其中独立董事三名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共召开董事会会议17次。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议11次，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

## (五) 关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

## (六) 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《证券日报》《中国证券报》和《上海证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

## (七) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

控股股东严格按相关法律、法规的要求规范自身行为，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到“五独立”，具有完整的业务和自主经营能力。不存在被控股股东和实际控制人及其关联方控制和占用资金、资产的行为。

## 三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

## 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.17%	2018 年 01 月 08 日	2018 年 01 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2018-004
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.49%	2018 年 02 月 26 日	2018 年 02 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2018-032
2017 年年度股东大会	年度股东大会	53.03%	2018 年 04 月 09 日	2018 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2018-053

2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	34.34%	2018 年 07 月 09 日	2018 年 07 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2018-069
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	35.75%	2018 年 07 月 26 日	2018 年 07 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2018-087
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	42.75%	2018 年 08 月 09 日	2018 年 08 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2018-095

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张龙平	17	1	16	0	0	否	6
杨得坡	17	1	16	0	0	否	6
胡海玲	17	0	17	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。公司独立董事勤勉尽责，充分发挥专业知识，对公司重大事项出具了独立、公正的独立意见；在参加公司董事会及董事会专门委员会时，向公司提

出了具有建设性意见和建议。公司独立董事严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》履行独立董事职责，对公司财务及日常经营进行了有效监督，对公司规范运作、内部控制建设、重大事项决策等方面提出了宝贵的建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与发展委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，切实履行工作职责，各专门委员会履职情况如下：

专业委员会	履职情况
审计委员会	审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，审计委员会召开了4次会议，主要审议了公司内部审计部门提交的内审财务报告，对内部审计部门的工作进行监督和指导。
薪酬与考核委员会	薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，积极履行职责并提出合理化建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开2次会议，主要讨论审议了2018年股票期权激励计划、2016年限制性股票激励计划第二期解锁等有关事项，形成决议并提交董事会审议。
提名委员会	提名委员会根据《董事会提名委员会工作细则》的规定，对董事和高级管理人员候选人进行审查并提出建议。报告期内，公司提名委员会共召开1次会议，主要就公司补选非独立董事的事项发表了审查意见和建议，形成决议并提交董事会审议。
战略委员会	战略委员会按照《董事会战略发展委员会工作细则》等相关制度的规定，积极开展相关工作，认真履行职责，并与公司管理层保持良好沟通促进相关事项决策的科学性、高效性，为公司实现快速、持续、健康的发展积极出谋划策。报告期内，公司董事会战略发展委员会共召开2次会议，主要讨论审议了公司长期发展战略以及公司非公开发行股份的相关事宜，形成决议并提交董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司延续原有的薪酬激励与考核机制。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否



## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	一、重大缺陷：1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为。2、公司更正已公布的财务报告。3、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报。4、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。二、重要缺陷：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策。2、未建立反舞弊程序和控制措施。3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。三、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	一、重大缺陷：1、违犯国家法律法规或规范性文件。2、重大决策程序不民主、不科学。3、制度缺失可能导致系统性失效。4、管理骨干人员或技术骨干人员纷纷流失。5、媒体负面新闻频现。6、重大或重要缺陷不能得到整改。7、其他对公司负面影响重大的情形。二、重要缺陷：一个或多个缺陷组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍可能导致企业偏离控制目标的缺陷。三、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	一、重大缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷≥营业收入 1%；二、重要缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，营业收入 1%>缺陷≥营业收入 0.25%；三、一般缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷<营业收入 0.25%	一、重大缺陷：1、直接财产损失达到 400 万元(含) 以上。2、潜在负面影响：已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响；企业关键岗位人员流失严重。二、重要缺陷：1、直接财产损失达到 100 万(含) -- 400 万元。2、潜在负面影响：受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。三、一般缺陷：1、直接财产损失在 100 万元以下。2、潜在负面影响：受到省级（含

		省级)以下政府部门处罚,但未对公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 24 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2019GZA30167
注册会计师姓名	廖朝理、纪耀钿

审计报告正文

广东星普医学科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东星普医学科技股份有限公司（以下简称星普医科）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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，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，公允反映了星普医科2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 营业收入	
关键审计事项	审计中的应对
<p>星普医科的主要收入为医疗设备销售收入及医疗服务收入。</p> <p>星普医科2018年存在股权激励的考核指标，以及收购公司的业绩承诺，收入存在可能被操控以达到预期目标的固有风险。因此，我们将收入确认识</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>—我们审查了与收入确认相关的会计核算，并检查了重大及相关文档记录，与管理层讨论，并评估管理层对收入确认是否有重大偏颇和错报的迹象。</p>

别为关键审计事项。	<p>—我们对主要客户函证销售收入和应收账款金额，对未回函的样本执行替代测试，并对重要的客户进行了现场走访，以检查收入确认的真实性、准确性。</p> <p>—复核重大客户及供应商的工商登记资料，识别是否存在关联交易的情况。</p>
<b>2. 商誉减值</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>参见财务报表附注六、12。</p> <p>截至2018年12月31日，星普医科商誉净值为189,418.94万元。</p> <p>星普医科聘请具有相关资质的第三方评估机构对截至2018年12月31日与商誉相关资产组的可回收金额进行评估，以作为商誉减值测试的依据。</p> <p>由于金额重大，且商誉减值的测试过程涉及管理层对相关资产组的预测未来收入、现金流折现率等假设作出估计和判断，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>—评价星普医科聘请的第三方评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力。</p> <p>—与星普医科聘请的第三方评估机构讨论，了解及评估星普医科商誉减值测试的合理性。</p> <p>—依据我们对该业务和行业的知识，</p> <p>复核商誉减值测试评估所采用的方法、关键假设和估计的合理性。</p> <p>—复核商誉减值的计算。</p> <p>—复核财务报表中与该企业合并有关的披露。</p>

#### 四、其他信息

星普医科管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括星普医科2018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。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 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，管理层负责评估星普医科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算星普医科、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督星普医科的财务报告过程。

## 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，就可能导致对星普医科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星普医科不能持续经营。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：廖朝理

中国注册会计师：纪耀钿

中国 北京

二〇一九年四月二十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东星普医学科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	93,975,755.62	245,355,645.92
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	85,562,206.96	67,728,510.33
其中：应收票据		
应收账款	85,562,206.96	67,728,510.33
预付款项	17,962,696.68	31,106,951.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,814,940.20	14,306,971.16
其中：应收利息		
应收股利	5,820,000.00	5,640,000.00
买入返售金融资产		

存货	33,031,914.21	35,407,644.96
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	648,401.80	336,150.39
流动资产合计	249,995,915.47	394,241,874.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	59,270,208.34	59,270,208.34
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	151,524,588.51	105,124,395.51
在建工程	45,472,014.04	20,969,366.76
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	128,903,449.21	119,350,731.87
开发支出	3,557,076.60	704,747.63
商誉	1,894,189,418.09	1,807,929,778.65
长期待摊费用	69,268,842.35	64,388,748.42
递延所得税资产	10,114,106.94	2,223,854.60
其他非流动资产	10,134,200.00	36,882,234.00
非流动资产合计	2,372,433,904.08	2,216,844,065.78
资产总计	2,622,429,819.55	2,611,085,939.89
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	52,014,115.34	40,020,743.31
预收款项	11,824,411.83	12,536,865.78
卖出回购金融资产款		



应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,155,574.46	8,365,063.23
应交税费	33,775,716.58	30,595,538.69
其他应付款	24,149,076.78	66,911,054.79
其中：应付利息	928,888.87	
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	186,918,894.99	158,429,265.80
非流动负债：		
长期借款	350,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	720,000.00	720,000.00
递延所得税负债	17,636,836.93	19,301,022.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	368,356,836.93	20,021,022.76
负债合计	555,275,731.92	178,450,288.56
所有者权益：		
股本	546,770,824.00	288,387,118.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,611,519,784.17	2,296,359,114.17
减：库存股	7,298,712.00	45,768,250.00

其他综合收益	1,111,756.13	-325,094.44
专项储备		
盈余公积	9,726,169.55	9,726,169.55
一般风险准备		
未分配利润	-120,620,632.78	-170,787,237.14
归属于母公司所有者权益合计	2,041,209,189.07	2,377,591,820.14
少数股东权益	25,944,898.56	55,043,831.19
所有者权益合计	2,067,154,087.63	2,432,635,651.33
负债和所有者权益总计	2,622,429,819.55	2,611,085,939.89

法定代表人：霍昌英

主管会计工作负责人：黄智莉

会计机构负责人：龙文显

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	6,790,462.13	161,635,484.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款		
其中：应收票据		
应收账款		
预付款项	1,231,786.41	1,342,000.81
其他应收款	247,947,905.89	129,122,917.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	263,497.24	
流动资产合计	256,233,651.67	292,100,402.31
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	2,312,986,520.96	1,887,916,499.01
投资性房地产		
固定资产	1,525,551.76	1,915,000.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	353,092.24	410,952.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	61,029,905.57	61,029,905.57
非流动资产合计	2,375,895,070.53	1,951,272,358.06
资产总计	2,632,128,722.20	2,243,372,760.37
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	253,254.50	250,000.00
预收款项		
应付职工薪酬	312,145.00	193,762.89
应交税费	207,069.71	15,113.01
其他应付款	25,896,755.70	48,638,772.54
其中：应付利息	928,888.87	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	76,669,224.91	49,097,648.44
非流动负债：		
长期借款	350,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	350,000,000.00	
负债合计	426,669,224.91	49,097,648.44
所有者权益：		
股本	546,770,824.00	288,387,118.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,062,467,973.53	2,325,779,926.82
减：库存股	7,298,712.00	45,768,250.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,726,169.55	9,726,169.55
未分配利润	-406,206,757.79	-383,849,852.44
所有者权益合计	2,205,459,497.29	2,194,275,111.93
负债和所有者权益总计	2,632,128,722.20	2,243,372,760.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	504,024,414.00	329,229,598.14
其中：营业收入	504,024,414.00	329,229,598.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	415,825,455.96	222,807,055.85
其中：营业成本	274,945,302.69	141,907,091.85
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,763,615.47	3,762,140.89
销售费用	2,334,745.69	2,743,167.23
管理费用	86,461,529.03	65,867,073.59
研发费用	7,254,854.68	7,030,680.92
财务费用	7,978,481.71	-251,913.10
其中：利息费用	8,363,588.87	-431,800.00
利息收入	1,010,551.51	1,917,476.83
资产减值损失	34,086,926.69	1,748,814.47
加：其他收益	4,312,514.85	6,316,981.47
投资收益（损失以“-”号填列）	617,260.27	30,690,370.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	180,000.00	6,000,000.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		17,750,753.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	93,128,733.16	161,180,647.64
加：营业外收入	6,939,734.16	5,195,044.71
减：营业外支出	3,298,995.03	1,169,822.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,769,472.29	165,205,869.90
减：所得税费用	25,699,204.54	26,707,158.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,070,267.75	138,498,711.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	50,166,604.36	122,409,496.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,304.56
归属于母公司所有者的净利润	50,166,604.36	122,396,192.22
少数股东损益	20,903,663.39	16,102,519.09
六、其他综合收益的税后净额	1,436,850.57	-847,137.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,436,850.57	-847,137.43
（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		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,436,850.57	-847,137.43
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	1,436,850.57	-847,137.43
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	72,507,118.32	137,651,573.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,603,454.93	121,549,054.79
归属于少数股东的综合收益总额	20,903,663.39	16,102,519.09
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.09	0.23
(二) 稀释每股收益	0.09	0.23

法定代表人：霍昌英

主管会计工作负责人：黄智莉

会计机构负责人：龙文显

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	756,446.11
减：营业成本	0.00	6,446.11
税金及附加	83,994.50	79,961.50
销售费用		
管理费用	14,640,258.33	21,179,161.93
研发费用		300,570.00
财务费用	7,933,857.80	-1,847,947.88
其中：利息费用	8,363,588.87	-431,800.00
利息收入	438,516.97	1,431,124.74
资产减值损失	8,004.18	845,680.69
加：其他收益	4,064.48	
投资收益（损失以“-”号填列）	437,260.27	5,156,247.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		17,750,753.83

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-22,224,790.06	3,099,575.52
加：营业外收入		1,275,009.80
减：营业外支出	132,115.29	5,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-22,356,905.35	4,369,585.32
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-22,356,905.35	4,369,585.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-22,356,905.35	4,369,585.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-22,356,905.35	4,369,585.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	454,321,959.04	402,522,550.84
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	3,154,309.42	6,244,829.69
收到其他与经营活动有关的现金	18,267,408.89	12,217,484.64
经营活动现金流入小计	475,743,677.35	420,984,865.17
购买商品、接受劳务支付的现金	148,103,643.15	112,857,057.14
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		
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	120,714,426.16	46,199,664.79
支付的各项税费	51,769,948.02	58,151,414.98
支付其他与经营活动有关的现金	55,467,533.65	36,955,651.06
经营活动现金流出小计	376,055,550.98	254,163,787.97
经营活动产生的现金流量净额	99,688,126.37	166,821,077.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	1,944,270,000.00
取得投资收益收到的现金	437,260.27	9,984,781.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,000.00	26,296,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		284,213,185.28
收到其他与投资活动有关的现金	1,368,632.83	363,252,250.43
投资活动现金流入小计	231,855,893.10	2,628,016,717.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,311,332.32	61,718,662.86
投资支付的现金	510,000,000.00	1,477,100,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	309,000,000.00	1,013,933,816.86
支付其他与投资活动有关的现金	2,204,200.00	267,506,337.23
投资活动现金流出小计	846,515,532.32	2,820,258,816.95
投资活动产生的现金流量净额	-614,659,639.22	-192,242,099.72



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		76,635,950.92
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	484,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	484,000,000.00	76,635,950.92
偿还债务支付的现金	84,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,434,700.00	10,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	20,000,000.00	10,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	9,274,690.00	7,556,887.59
筹资活动现金流出小计	120,709,390.00	17,556,887.59
筹资活动产生的现金流量净额	363,290,610.00	59,079,063.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	301,012.55	-982,348.56
五、现金及现金等价物净增加额	-151,379,890.30	32,675,692.25
加：期初现金及现金等价物余额	245,355,645.92	212,679,953.67
六、期末现金及现金等价物余额	93,975,755.62	245,355,645.92

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	325,804,234.87	337,306,469.52
经营活动现金流入小计	325,804,234.87	337,306,469.52
购买商品、接受劳务支付的现金		4,348,949.67
支付给职工以及为职工支付的现金	3,415,680.47	3,286,221.37
支付的各项税费	84,879.71	236,525.36
支付其他与经营活动有关的现金	496,821,628.81	487,332,590.76
经营活动现金流出小计	500,322,188.99	495,204,287.16
经营活动产生的现金流量净额	-174,517,954.12	-157,897,817.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	2,234,217,294.45

取得投资收益收到的现金	437,260.27	9,005,910.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,000.00	26,296,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		70,902,335.09
投资活动现金流入小计	230,487,260.27	2,340,422,039.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	346,671.49	1,910,201.40
投资支付的现金	591,554,066.60	2,220,755,661.09
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	2,204,200.00	
投资活动现金流出小计	594,104,938.09	2,222,665,862.49
投资活动产生的现金流量净额	-363,617,677.82	117,756,177.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		76,588,060.00
取得借款收到的现金	484,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	484,000,000.00	76,588,060.00
偿还债务支付的现金	84,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,434,700.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,274,690.00	
筹资活动现金流出小计	100,709,390.00	
筹资活动产生的现金流量净额	383,290,610.00	76,588,060.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-154,845,021.94	36,446,419.70
加：期初现金及现金等价物余额	161,635,484.07	125,189,064.37
六、期末现金及现金等价物余额	6,790,462.13	161,635,484.07

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	288,387,118.00				2,296,359,114.17	45,768,250.00	-325,094.44		9,726,169.55		-170,787,237.14	55,043,831.19	2,432,635,651.33
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	288,387,118.00				2,296,359,114.17	45,768,250.00	-325,094.44		9,726,169.55		-170,787,237.14	55,043,831.19	2,432,635,651.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	258,383,706.00				-684,839,330.00	-38,469,538.00	1,436,850.57				50,166,604.36	-29,098,932.63	-365,481,563.70
（一）综合收益总额							1,436,850.57				50,166,604.36	20,903,663.39	72,507,118.32
（二）所有者投入和减少资本	-613,000.00				-425,842,624.00	-38,469,538.00						-30,002,596.02	-417,988,682.02
1．所有者投入的普通股	-613,000.00				-8,661,690.00	-38,469,538.00						-48,472,623.29	-19,277,775.29

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				4,346,442.71								4,346,442.71
4. 其他				-421,527,376.71							18,470,027.27	-403,057,349.44
(三) 利润分配											-20,000,000.00	-20,000,000.00
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											-20,000,000.00	-20,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	258,996,706.00			-258,996,706.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	258,996,706.00			-258,996,706.00								
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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	546,770,824.00				1,611,519,784.17	7,298,712.00	1,111,756.13		9,726,169.55		-120,620,632.78	25,944,898.56	2,067,154,087.63

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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	282,337,118.00				2,161,075,260.11		522,042.99		9,726,169.55		-293,183,429.36	35,271,159.15	2,195,748,320.44
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	282,337,118.00				2,161,075,260.11		522,042.99		9,726,169.55		-293,183,429.36	35,271,159.15	2,195,748,320.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,050,000.00				135,283,854.06	45,768,250.00	-847,137.43				122,396,192.22	19,772,672.04	236,887,330.89
（一）综合收益总额							-847,137.43				122,396,192.22	16,102,519.09	137,651,573.88
（二）所有者投入和	6,050,000.00				135,283,854.06	45,768,250.00						13,670,152.95	109,235,757.01

减少资本													
1. 所有者投入的普通股	6,050,000.00				85,486,500.00								91,536,500.00
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					18,221,900.00	45,768,250.00							-27,546,350.00
4. 其他					31,575,454.06							13,670,152.95	45,245,607.01
（三）利润分配												-10,000,000.00	-10,000,000.00
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												-10,000,000.00	-10,000,000.00
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													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	288,387,118.00				2,296,359,114.17	45,768,250.00	-325,094.44		9,726,169.55		-170,787,237.14	55,043,831.19	2,432,635,651.33

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	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	288,387,118.00				2,325,779,926.82	45,768,250.00			9,726,169.55	-383,849,852.44	2,194,275,111.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	288,387,118.00				2,325,779,926.82	45,768,250.00			9,726,169.55	-383,849,852.44	2,194,275,111.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	258,383,706.00				-263,311,953.29	-38,469,538.00				-22,356,905.35	11,184,385.36
(一) 综合收益总额										-22,356,905.35	-22,356,905.35
(二) 所有者投入和减少资本	-613,000.00				-4,315,247.29	-38,469,538.00					33,541,290.71
1. 所有者投入的普通股	-613,000.00				-8,661,690.00	-38,469,538.00					29,194,848.00

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					4,346,442.71						4,346,442.71
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	258,996,706.00				-258,996,706.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	258,996,706.00				-258,996,706.00						
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	546,770,824.00				2,062,467,973.53	7,298,712.00			9,726,169.55	-406,206,757.79	2,205,459,497.29



上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	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	282,337,118.00				2,159,960,571.67				9,726,169.55	-388,219,437.76	2,063,804,421.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	282,337,118.00				2,159,960,571.67				9,726,169.55	-388,219,437.76	2,063,804,421.46
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	6,050,000.00				165,819,355.15	45,768,250.00				4,369,585.32	130,470,690.47
（一）综合收益总额										4,369,585.32	4,369,585.32
（二）所有者投入和减少资本	6,050,000.00				165,819,355.15	45,768,250.00					126,101,105.15
1.所有者投入的普通股	6,050,000.00				85,486,500.00						91,536,500.00
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					18,221,900.00	45,768,250.00					-27,546,350.00
4.其他					62,110,955.15						62,110,955.15
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）											

的分配											
3. 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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	288,387,118.00				2,325,779,926.82	45,768,250.00			9,726,169.55	-383,849,852.44	2,194,275,111.93

### 三、公司基本情况

广东星普医学科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),前身为东莞市星河实业有限公司,系由叶运寿和叶春桃共同出资成立的有限责任公司,于1998年8月6日经东莞市工商行政管理局核准成立,注册资本100万元,2003年7月4日更名为东莞市星河生物科技有限公司。

2008年7月14日根据公司股东会决议、发起人协议和公司章程的规定,由叶运寿、叶龙珠、广东南峰公司有限公司及其他19名自然人股东作为发起人,由原东莞市星河生物科技有限公司截至2008年5月31日经审计后的净资产72,652,417.67元,按1:0.61938750895的比例折股4,500万股普通股股份,整体变更为股份有限公司。

2009年5月18日由广州御新软件有限公司认缴新增的股本500万股,增资后总股本为5,000万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1631号文《关于核准广东星河生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》,公司于2010年11月29日公开发行人民币普通股(A股)1,700万股(每股面值1元),并于2010年12月9日在深圳证券交易所上市交易,交易代码300143。截至2010年12月31日止,本公司股本为6,700万股。

2011年3月16日,公司股东大会决议通过资本公积转增股本方案,公司以6700万股份为基础,以10股转增12股,公司总股本由6,700万股变更为14,740万股。

2012年6月15日公司更名为广东菇木真生物科技股份有限公司,2013年1月21日公司再次更名为广东星河生物科技股份有限公司。

根据公司于2015年8月7日召开的2015年第三届董事会第十五次(临时)会议决议、2015年9月1日召开的2015年第三届董事会第十七次(临时)会议决议、2015年9月18日召开的2015年第三次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》的规定以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2915号文”的核准:①公司于2015年12月29日向刘岳均发行16,736,538股股份、向马林发行28,401,923股股份、向刘天尧发行16,736,538股股份、向叶运寿发行15,576,900股股份、向徐涛发行4,543,369股股份、向王刚发行3,245,200股股份、向纪远平发行1,298,076股股份购买其合计持有的玛西普医学科技发展(深圳)有限公司(以下简称“玛西普”)100%股权。发行完成后,公司总股本变更为233,938,544股。②2016年7月29日,公司向符合条件的特定对象叶运寿、刘岳均、霍昌英、深圳前海国华腾达医疗股权投资管理中心(有限合伙)非公开发行人民币普通股48,398,574股,募集资金总额68,000.00万元。本次发行完成后,公司总股本为282,337,118.00元。

2016年12月19日公司召开了第四次临时股东大会,会议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划(草案)及摘要的议案》,以公司主要管理人员和核心技术人员为激励对象,以公司股票为标的实行股权激励计划。2016年12月21日召开第三届董事会第三十二次(临时)会议决议,会议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,董事会认为本次限制性股票激励计划的授予条件已经满足,确定授予日为2016年12月21日,向29名激励对象授予限制性股票605万股,授予价格为15.13元/股。公司总股本变更为288,387,118.00股。

2018年2月8日,公司召开的第四届董事会第八次(临时)会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,以15.13元/股的价格回购613,000股。本次回购完成后,公司总股本由288,387,118.00股变更为287,774,118.00股。

2018年3月26日,公司召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配及公积金转增股本预案》权益分派方案,公司以287,774,118.00股为基数,以10股转增9股,公司总股本由287,774,118.00股变更为546,770,824.00股。

本公司主营业务为大型放射性医疗设备的研制、生产和销售以及提供医疗服务。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括审计部、人力资源部、行政部、研发部、财务部、董事会秘书办公室等。

公司注册资本为人民币：546,770,824.00元。

公司统一社会信用代码：91441900708014002M。

公司法定代表人：霍昌英。

公司注册地址：东莞市塘厦镇蛟坪大道83号。

本财务报告于2019年4月24日经公司董事会审议批准报出。

本公司合并财务报表范围包括玛西普医学科技发展（深圳）有限公司、香港国谊有限公司、星玛康医疗科技（成都）有限公司等5家二级子公司，以及四川友谊医院有限责任公司等7家三级子公司。与上年相比，本年因企业合并增加重庆华健友方医院有限公司1家公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月

## 4、记账本位币

本公司以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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权

益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

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

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

本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，如果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，应当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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为

人民币记账。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位

宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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其他金融负债。

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和初始确认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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易



的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 200 万元（含 200 万元）的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：医院业务的往来款项	账龄分析法
组合 2：除医院业务以外的公司往来款项	账龄分析法
组合 3：押金、各类保证金、应收政府款项等	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

✓ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	
1—2 年	15.00%	
2—3 年	30.00%	
3—4 年	50.00%	
4—5 年	80.00%	
5 年以上	100.00%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

✓ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
押金、各类保证金、应收政府款项等	3.00%	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 ✓ 不适用

### (3) 组合 2 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	计提比例 (%)
1年以内	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3-4年	100.00
4-5年	100.00
5年以上	100.00

#### (4) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;医疗器械行业采用加权平均法确定其实际成本,医疗服务行业采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品、包装物和周转材料采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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。

## 13、长期股权投资

本公司长期股权投资是指对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20% (含) 以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在

合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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；处置后的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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括医疗设备、生产设备、运输工具、其他设备等。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
医疗设备	年限平均法	10	0~5	10.00~9.50
生产设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	8-10	0~5	12.50~9.50
其他设备	年限平均法	5	0~5	20.00~19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是  
医疗器械业

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 16、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

本公司无形资产包括商标权、专有技术、合作收益权、合同权益等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

主要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
软件产品	直线法	3-10年
专有技术	直线法	5-10年
合作收益权	直线法	合同期
合同权益	直线法	合同期
商标权	不摊销	不确定

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

公司对医疗器械研发、临床试验和注册过程中所产生的费用计入研发支出。

## 18、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

## 19、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括房屋改造费、房屋装修费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
房屋改造费用	年限平均法	20
房屋装修费用	年限平均法	5-10

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，在实施时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款折现后计入当期损益。

## 21、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 22、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务

的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司收入确认的具体标准：

#### (1) 医疗设备收入

##### ①商品销售收入的确认标准：

国内销售：公司与购货方签订销售合同，将商品交付给购货方，根据合同约定需安装验收的商品，在安装完成并取得验收报告后，按照合同约定的价格确认商品销售收入；根据合同约定无需安装验收的商品，发货签收后，按照合同约定的价格确认商品销售收入。

出口销售：根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入；合同约定需安装验收的，在安装完成并取得验收报告后确认收入。

##### ②设备维护升级收入的确认标准：

公司与客户签订设备维护合同，按照合同约定的价格在设备维护的期间确认相应的维护收入；公司与客户签订设备升级合同，在升级完成，并取得升级验收证书后，安装合同约定的价格确认设备升级收入。

##### ③合作服务收入的确认标准：

公司与合作方签订协议，期末根据与合作医院的结算资料，确认归属于公司的合作收入。

#### (2) 医疗服务收入

①药品和卫生材料销售收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

②诊疗收入：本公司在医疗服务已经提供，收到价款或取得收取价款的权利时，确认医疗服务收入。

## 24、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，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；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金



额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 26、租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 27、持有待售

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 28、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 6 月 15 日，财政部修订《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知【财会（2018）15 号】本公司在编制 2018 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	第四届董事会第十九次（临时）会议	说明 1

说明1：本公司财务报表因新财务报表格式变更引起的追溯重述对2017年度财务报表受重要影响的项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	-	应收票据及应收账款	67,728,510.33
应收账款	67,728,510.33		
应收利息	-	其他应收款	14,306,971.16
应收股利	5,640,000.00		
其他应收款	8,666,971.16		
固定资产	105,124,395.51	固定资产	105,124,395.51
固定资产清理	-		
在建工程	20,969,366.76	在建工程	20,969,366.76
工程物资	-		
应付票据	-	应付票据及应付账款	40,020,743.31
应付账款	40,020,743.31		
应付利息	-	其他应付款	66,911,054.79
应付股利	-		
其他应付款	66,911,054.79		
专项应付款	-		
管理费用	72,897,754.51	管理费用	65,867,073.59

		研发费用	7,030,680.92
--	--	------	--------------

## (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 29、终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物及劳务	17%、16%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5-7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
玛西普医学科技发展（深圳）有限公司	15%
星玛康医疗科技（成都）有限公司	25%
四川友谊医院有限责任公司	15%
杭州中卫中医肿瘤医院有限公司	25%
长春星普医院有限公司	25%
长沙星普医院有限公司	25%
四川欣和兴餐饮管理有限公司	25%
重庆华健友方医院有限公司	15%

### 2、税收优惠

（1）子公司玛西普2017年10月31日取得编号为GR201744203882的《高新技术企业证书》，在2017年度至2019年度，玛西普企业所得税享受15%的优惠税率。

（2）根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财

税[2011]58号), 子公司四川友谊医院有限责任公司及重庆华健友方医院属于设在西部地区的鼓励类产业企业, 自2011年1月1日至2020年12月31日, 减按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 子公司玛西普2014年4月29日取得编号为深R-2013-0718的《软件企业认定证书》。根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号文件《关于软件产品增值税政策的通知》和国家税务总局公告[2017]19号《关于调整增值税纳税申报有关事项的公告》, 自2018年1月1日至2018年4月30日, 对销售其自行开发生生产的软件产品, 按17%税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。自2018年5月1日至2018年12月31日, 对销售其自行开发生生产的软件产品, 按16%税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(4) 根据中国财政部和国家税务总局2016年3月23日发布的财税[2016]36号文件, 医疗机构提供的医疗服务免征增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	476, 884. 30	313, 305. 52
银行存款	93, 498, 871. 32	245, 042, 340. 40
合计	93, 975, 755. 62	245, 355, 645. 92
其中：存放在境外的款项总额	7, 513, 326. 41	14, 857, 559. 07

其他说明

年末, 货币资金余额中不存在因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	85, 562, 206. 96	67, 728, 510. 33
合计	85, 562, 206. 96	67, 728, 510. 33

## (1) 应收账款

## 1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
医院业务的往来款项	52,112,937.12	50.34	3,061,162.08	5.87	49,051,775.04	35,465,651.07	44.87	2,075,842.30	5.85	33,389,808.77
除医院业务以外的公司往来款项	49,348,306.97	47.66	12,837,875.05	26.01	36,510,431.92	42,037,511.76	53.19	7,698,810.20	18.31	34,338,701.56
组合小计	101,461,244.09	98.00	15,899,037.13	15.67	85,562,206.96	77,503,162.83	98.06	9,774,652.50	12.61	67,728,510.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,075,070.16	2.00	2,075,070.16	100.00	0.00	1,532,939.55	1.94	1,532,939.55	100.00	—
合计	103,536,314.25	100.00	17,974,107.29	17.36	85,562,206.96	79,036,102.38	—	11,307,592.05	—	67,728,510.33

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的医院业务的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	49,837,022.65	2,491,851.14	5.00
1-2年	1,296,593.80	194,489.07	15.00
2-3年	574,192.35	172,257.71	30.00
3年以上	405,128.32	202,564.16	50.00
合计	52,112,937.12	3,061,162.08	-

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的除医院业务以外的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	36,165,296.39	1,808,264.82	5.00
1-2年	2,544,875.43	508,975.08	20.00
2-3年	235,000.00	117,500.00	50.00
3年以上	10,403,135.15	10,403,135.15	100.00
合计	49,348,306.97	12,837,875.05	-

## ③年末单项金额非重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
友谊医院医保联网前收入	1,458,250.01	1,458,250.01	100.00	预计难以收回
谢从刚	74,689.54	74,689.54	100.00	预计难以收回
重庆市九龙坡区社会保险局	542,130.61	542,130.61	100.00	预计难以收回
合计	2,075,070.16	2,075,070.16		

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,035,149.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,395,484.85

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

## 医疗器械业

单位：元

项目	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
前五名合计	70,167,338.00	67.77	14,101,952.11

## 5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本年度不存在终止确认的应收账款。

## 3、预付款项

## (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	比例	金额	比例
1 年以内	13,794,084.75	76.79%	28,067,707.46	90.22%
1 至 2 年	2,512,388.04	13.99%	1,199,280.95	3.86%
2 至 3 年	545,860.95	3.04%	581,487.94	1.87%
3 年以上	1,110,362.94	6.18%	1,258,475.00	4.05%
合计	17,962,696.68	—	31,106,951.35	—

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

一年以上预付账款主要是预付材料款。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

项目	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
前五名合计	9,139,495.88	50.88

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	5,820,000.00	5,640,000.00
其他应收款	12,994,940.20	8,666,971.16
合计	18,814,940.20	14,306,971.16



## (1) 应收股利

## 1) 应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	5,820,000.00	5,640,000.00
合计	5,820,000.00	5,640,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
成都中核高通同位素股份有限公司	5,640,000.00	1-2 年	未支付	未发生减值，预计可全额收回
合计	5,640,000.00	--	--	--

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款分类

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
除医院业务以外的公司往来款项	4,476,476.12	31.20	911,201.48	20.36	3,565,274.64	4,476,476.12	30.83	475,408.11	16.26	2,448,728.29
押金、各类保证金、应收政府款项等	9,721,244.73	67.75	291,579.17	3.00	9,429,665.56	9,721,244.73	67.59	192,316.79	3.00	6,218,242.87
组合小计	14,197,720.85	98.95	1,202,780.65	8.47	12,994,940.20	14,197,720.85	98.42	667,724.90	7.15	8,666,971.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	150,000.00	1.05	150,000.00	100.00	—	150,000.00	1.58	150,000.00	100.00	—
合计	14,347,720.85	100.00	1,352,780.65	9.43	12,994,940.20	9,484,696.06	—	817,724.90	—	8,666,971.16

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的除医院业务以外的公司往来款项

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3, 597, 825. 00	179, 891. 25	5. 00
1-2 年	180, 067. 53	36, 013. 51	20. 00
2-3 年	6, 573. 75	3, 286. 88	50. 00
3 年以上	692, 009. 84	692, 009. 84	100. 00
合计	4, 476, 476. 12	911, 201. 48	-

②组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金、各类保证金、应收政府款项等	9, 721, 244. 73	291, 579. 17	3%
合计	9, 721, 244. 73	291, 579. 17	-

③年末单项金额非重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
东莞市园仔山食用菌有限公司	150, 000. 00	150, 000. 00	100. 00	回收可能性较低
合计	150, 000. 00	150, 000. 00	—	—

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 535, 322. 69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0. 00 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川省医疗保险管理局	保证金	3, 828, 457. 03	1 年以内	26. 68%	114, 853. 71
谢祥先	借款	3, 000, 000. 00	1 年以内	20. 91%	150, 000. 00
杭州国俊商贸有限公司	租赁保证金	1, 027, 255. 41	1-2 年	7. 16%	30, 817. 66
长沙银星家具有限公司	租赁保证金	1, 000, 000. 00	1-2 年	6. 97%	30, 000. 00
深圳市南山区国家税务局	增值税即征即退款	964, 303. 21	1 年以内	6. 72%	28, 929. 10

合计	--	9,820,015.65	--	68.44%	354,600.47
----	----	--------------	----	--------	------------

## 4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市南山区国家税务局	增值税即征即退款	964,303.21	1 年以内	2019 年 1 月已收回
合计	-	964,303.21	-	-

## 5、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,766,966.25		3,766,966.25	3,894,389.14		3,894,389.14
库存商品	15,395,559.11		15,395,559.11	9,559,527.59		9,559,527.59
周转材料	2,821,678.27		2,821,678.27	2,195,319.49		2,195,319.49
委托加工物资	4,421,004.59		4,421,004.59	1,805,038.78		1,805,038.78
发出商品	6,626,705.99		6,626,705.99	17,953,369.96		17,953,369.96
合计	33,031,914.21		33,031,914.21	35,407,644.96		35,407,644.96

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	648,401.80	336,150.39
合计	648,401.80	336,150.39

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	59,370,208.34	100,000.00	59,270,208.34	59,370,208.34	100,000.00	59,270,208.34
按成本计量的	59,370,208.34	100,000.00	59,270,208.34	59,370,208.34	100,000.00	59,270,208.34
合计	59,370,208.34	100,000.00	59,270,208.34	59,370,208.34	100,000.00	59,270,208.34

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	
东莞市科创投资研究院	100,000.00			100,000.00	100,000.00			3.84%
成都中核高通同位素股份有限公司	5,178,300.00			5,178,300.00				3.00%
PROTOMINTERNATIONALHOLDING CORPORATION	54,091,908.34			54,091,908.34				8.84%
合计	59,370,208.34			59,370,208.34	100,000.00			180,000.00

## (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	100,000.00	100,000.00
期末已计提减值余额	100,000.00	100,000.00

## 8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	151,524,588.51	105,124,395.51
合计	151,524,588.51	105,124,395.51

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	生产设备	医疗设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	448,220.88	103,372,668.40	13,002,219.49	24,028,454.18	140,851,562.95
2. 本期增加金额	5,864.07	65,263,905.66	150,974.95	3,464,512.94	68,885,257.62
（1）购置	5,864.07	4,455,109.00		2,547,991.27	7,008,964.34
（2）在建工程转入		30,444,601.56		155,000.00	30,599,601.56
（3）企业合并增加		30,364,195.10	150,974.95	666,505.32	31,181,675.37
（4）其他增加				95,016.35	95,016.35
3. 本期减少金额		24,130.00	271,757.00	1,980.00	297,867.00
（1）处置或报废		24,130.00	271,757.00	1,980.00	297,867.00
4. 期末余额	454,084.95	168,612,444.06	12,881,437.44	27,490,987.12	209,438,953.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,100.50	19,833,649.05	4,015,801.37	11,870,616.52	35,727,167.44
2. 本期增加金额	42,905.98	16,698,759.65	1,196,315.34	4,475,057.07	22,413,038.04
（1）计提	42,905.98	15,234,046.55	1,187,284.39	4,394,939.75	20,859,176.67
（2）企业合并		1,464,713.10	9,030.95	80,117.32	1,553,861.37
3. 本期减少金额		3,809.80	220,661.12	1,369.50	225,840.42
（1）处置或报废		3,809.80	220,661.12	1,369.50	225,840.42
4. 期末余额	50,006.48	36,528,598.90	4,991,455.59	16,344,304.09	57,914,365.06
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	404,078.47	132,083,845.16	7,889,981.85	11,146,683.03	151,524,588.51
2. 期初账面价值	441,120.38	83,539,019.35	8,986,418.12	12,157,837.66	105,124,395.51

## 9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	45,472,014.04	20,969,366.76
合计	45,472,014.04	20,969,366.76

## (1) 在建工程情况

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
长春星普装修工程	28,620,086.45		28,620,086.45	902,212.00		902,212.00
长沙星普装修工程	8,854,803.01		8,854,803.01	216,600.00		216,600.00
美国星普在建科室	7,518,364.59		7,518,364.59	173,221.64		173,221.64
华健友方在建科室	478,759.99		478,759.99			
中卫医院在建科室				10,877,333.12		10,877,333.12
友谊医院在装设备				8,800,000.00		8,800,000.00
合计	45,472,014.04		45,472,014.04	20,969,366.76		20,969,366.76

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

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	工程累计投入占预算比例	工程进度	资金来源
中卫医院在建科室	24,270,417.00	10,877,333.12	13,097,789.06	21,799,601.56	2,175,520.62		100.00%	100	其他
友谊医院在装设备	8,800,000.00	8,800,000.00		8,800,000.00			100.00%	100	其他
长春星普装修工程	51,149,076.00	902,212.00	27,717,874.45			28,620,086.45	97.00%	95	其他
长沙星普装修工程	46,289,651.00	216,600.00	8,638,203.01			8,854,803.01	51.00%	50	其他
美国星普在建科室	19,602,603.33	173,221.64	7,345,142.95			7,518,364.59	95.00%	80	其他
华健友方在建科室	500,000.00		478,759.99			478,759.99	96.00%	95	其他
合计	150,611,747.33	20,969,366.76	57,277,769.46	30,599,601.56	2,175,520.62	45,472,014.04	—	—	—

注：预算数系各子公司合并抵消前预算金额，工程累计投入占预算比例=各子公司合并抵消前工程累计投入金额/预算金额

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元



项目	软件	合作收益权	合同权益	专有技术	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	7,781,243.64	53,271,427.52	30,208,000.00	20,900,000.00	48,980,000.00	161,140,671.16
2. 本期增加金额	157,310.34	27,750,000.00	1,040,000.00			28,947,310.34
(1) 购置	124,710.34					124,710.34
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	32,600.00		1,040,000.00			1,072,600.00
(4) 其他增加		27,750,000.00				27,750,000.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,938,553.98	81,021,427.52	31,248,000.00	20,900,000.00	48,980,000.00	190,087,981.50
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,283,037.24	28,006,977.60	1,139,924.53	8,359,999.92		41,789,939.29
2. 本期增加金额	566,855.91	12,889,169.48	1,758,567.65	4,179,999.96		19,394,593.00
(1) 计提	564,255.91	12,889,169.48	1,758,567.65	4,179,999.96		19,391,993.00
(2) 企业合并	2,600.00					2,600.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	4,849,893.15	40,896,147.08	2,898,492.18	12,539,999.88		61,184,532.29
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	3,088,660.83	40,125,280.44	28,349,507.82	8,360,000.12	48,980,000.00	128,903,449.21
2. 期初账面价值	3,498,206.40	25,264,449.92	29,068,075.47	12,540,000.08	48,980,000.00	119,350,731.87

## （2）其他

子公司玛西普于2018年12月6日与重庆市红岭医院有限责任公司（以下简称“红岭医院”）、盈通泰投资有限责任公司（以下简称“盈通泰”）签署三方协议，明确玛西普应收红岭医院的债权2,775.00万元由盈通泰承担，并将该债权转为承接盈通泰享有的红岭医院肿瘤中心部分收益分配权。具体分配方式：红岭医院按照肿瘤中心收入的23%提取收益，剩余部分【总收入扣除总成本及风险金60万】由玛西普提取70%、余下部分归属盈通泰。

## 11、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		其他	期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益		
新型医疗器械研发	704,747.63	2,852,328.97					3,557,076.60
其他项目		6,254,854.68	1,000,000.00		7,254,854.68		
合计	704,747.63	9,107,183.65	1,000,000.00		7,254,854.68		3,557,076.60

其他说明

新型医疗器械研发项目年末余额主要为研发过程中耗用的原材料。

## 12、商誉

## (1) 商誉账面原值

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
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司	946,904,938.30			946,904,938.30
四川友谊医院有限责任公司	828,176,063.69			828,176,063.69
杭州中卫中医肿瘤医院有限公司	33,789,386.28			33,789,386.28
重庆华健友方医院有限公司		110,776,094.07		110,776,094.07
合计	1,808,870,388.27	110,776,094.07		1,919,646,482.34

## (2) 商誉减值准备

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
杭州中卫中医肿瘤医院有限公司	940,609.62	7,905,271.00		8,845,880.62
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司		12,819,129.55		12,819,129.55
重庆华健友方医院有限公司		3,792,054.08		3,792,054.08
合计	940,609.62	24,516,454.63		25,457,064.25

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司账面商誉价值均系非同一控制下并购所形成的，商誉所涉及的资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司管理层根据历史经验及对市场发展的预测预计其未来的利润指标和现金流量，并聘请专业评估机构评估包含商誉的各资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额），评估基准日为2018年12月31日。

本次评估的方法为收益法，采用的具体方法为税前自由现金流折现模型；本次评估的折现率为税前折现率，利用加权平均资本成本模型（WACC）计算。

本次评估主要的关键参数：

被投资单位名称	预测期	折现率	说明
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司	5 年(即2019 年-2023年), 后续为稳定期	预测期 13.05%、永续期 14.79%	注1
四川友谊医院有限责任公司	6年(即2019 年-2024年), 后续为稳定期	2019-2020年12.66%、后续 14.19%	注2
杭州中卫中医肿瘤医院有限公司	5 年(即2019 年-2023年), 后续为稳定期	11.97%	注3
重庆华健友方医院有限公司	28年(即2019 年-2046年)	2019-2020年12.11%、永续期13.72%	注4

注1: 玛西普为高新技术企业, 预测期假设所得税率为15%, 永续期假设所得税率为25%。

注2: 友谊医院预测期为6年, 与并购时的预测期间一致。2019-2020年享受15%的所得税优惠, 后续假设所得税率为25%。

注3: 中卫医院假设预测期及永续期所得税率均为25%。

注4: 友方医院以所租赁门诊住院大楼可使用期限为预测期, 与并购时的预测方法一致。2019-2020年享受15%的所得税优惠, 后续假设所得税率为25%。

#### (4) 商誉减值测试情况

项目	玛西普医学科技发展(深圳)有限公司	四川友谊医院有限责任公司	杭州中卫中医肿瘤医院有限公司	重庆华健友方医院有限公司
商誉原值①	946,904,938.30	828,176,063.69	33,789,386.28	110,776,094.07
商誉减值准备余额②	-	-	940,609.62	-
商誉的账面价值③=①-②	946,904,938.30	828,176,063.69	32,848,776.66	110,776,094.07
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	-	276,058,687.90	-	106,431,933.52
整体商誉的价值⑤=④+③	946,904,938.30	1,104,234,751.59	32,848,776.66	217,208,027.59
资产组的账面价值⑥	133,561,491.25	242,231,690.80	9,846,294.34	52,948,772.57
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	1,080,466,429.55	1,346,466,442.39	42,695,071.00	270,156,800.16
资产组预计未来现金流量的现值(可回收金额)⑧	1,067,647,300.00	1,820,700,000.00	34,789,800.00	262,721,400.00
商誉减值损失(大于0时)⑨=⑦-⑧	12,819,129.55	-	7,905,271.00	7,435,400.16
归属于母公司的商誉减值损失	12,819,129.55	-	7,905,271.00	3,792,054.08

#### (5) 业绩承诺的实现情况

四川友谊医院有限责任公司2018年度超额完成并购时的业绩承诺, 不存在减值迹象, 经减值测试不存

在减值情况。

重庆华健友方医院有限公司2018年度未完成并购时的业绩承诺，存在减值迹象，经减值测试计提商誉减值3,792,054.08元。

### 13、长期待摊费用

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
房屋改造工程	44,806,336.79	2,916,793.69	3,044,162.47		44,678,968.01
房屋装修工程	19,347,876.83	8,065,288.74	2,803,274.88	95,016.35	24,514,874.34
业务宣传费	234,534.80		159,534.80		75,000.00
合计	64,388,748.42	10,982,082.43	6,006,972.15	95,016.35	69,268,842.35

### 14、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

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
资产减值准备	8,296,505.31	1,310,857.39	5,657,390.28	861,856.67
内部交易未实现利润	40,872,877.03	6,130,931.55		
可抵扣亏损	7,528,298.98	2,564,318.00	4,728,423.19	1,253,997.93
递延收益	720,000.00	108,000.00	720,000.00	108,000.00
合计	57,417,681.32	10,114,106.94	11,105,813.47	2,223,854.60

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	102,134,698.53	15,320,204.78	117,153,124.73	17,572,968.71
未取得合法发票的长期待摊费用	5,924,756.76	1,481,189.19	6,912,216.20	1,728,054.05
固定资产一次性税前扣除	5,569,619.73	835,442.96		
合计	113,629,075.02	17,636,836.93	124,065,340.93	19,301,022.76

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
装修工程款	10,134,200.00	15,674,522.00
股权转让意向金		11,000,000.00
设备款		10,207,712.00
合计	10,134,200.00	36,882,234.00

## 16、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	52,014,115.34	40,020,743.31
合计	52,014,115.34	40,020,743.31

## (1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付账款合计	52,014,115.34	40,020,743.31
其中：1年以上	9,194,033.17	5,566,035.23

## 17、预收款项

## (1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
预收款项合计	11,824,411.83	12,536,865.78
其中：1年以上	6,379,988.54	6,304,253.38

年末，公司账龄超过1年的预收款项未结转主要系由于货物尚未发出或验收。

## 18、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,338,945.04	120,300,291.87	113,483,665.45	15,155,571.46
二、离职后福利-设定提存计划	26,118.19	5,130,914.02	5,157,029.21	3.00
三、辞退福利		293,494.10	293,494.10	
合计	8,365,063.23	125,724,699.99	118,934,188.76	15,155,574.46

## (2) 短期薪酬列示

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	8,320,468.05	111,848,374.67	105,099,530.26	15,069,312.46
2、职工福利费		4,746,565.72	4,746,565.72	
3、社会保险费	14,665.99	2,635,281.98	2,649,947.97	
其中：医疗保险费	13,341.75	2,322,343.64	2,335,685.39	
工伤保险费	201.84	87,408.43	87,610.27	
生育保险费	1,122.40	225,529.91	226,652.31	
4、住房公积金	3,811.00	1,020,558.50	938,110.50	86,259.00
5、工会经费和职工教育经费		49,511.00	49,511.00	
合计	8,338,945.04	120,300,291.87	113,483,665.45	15,155,571.46

## (3) 设定提存计划列示

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	24,435.73	4,938,278.45	4,962,711.18	3.00
2、失业保险费	1,682.46	192,635.57	194,318.03	
合计	26,118.19	5,130,914.02	5,157,029.21	3.00

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,290,683.35	10,938,834.62
企业所得税	16,797,860.43	16,730,809.08



个人所得税	1,623,061.22	1,151,103.18
城市维护建设税	1,023,806.91	771,050.07
营业税	149,286.06	149,286.06
教育费附加	581,816.34	550,750.04
印花税	309,202.27	297,672.35
残疾人保障金		6,033.27
土地使用税		0.02
合计	33,775,716.58	30,595,538.69

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	928,888.87	
其他应付款	23,220,187.91	66,911,054.79
合计	24,149,076.78	66,911,054.79

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付银行借款利息	928,888.87	
合计	928,888.87	

重要的已逾期未支付的利息情况：无

## (2) 其他应付款

## 1) 其他应付款

单位：元

款项性质	年末余额	年初余额
股权激励回购义务	7,298,712.00	45,768,250.00
其他	15,921,475.91	21,142,804.79
合计	23,220,187.91	66,911,054.79
其中：1年以上	9,360,128.56	427,712.41

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权激励	7,298,712.00	限制性股票未达解锁条件
合计	7,298,712.00	--

## 21、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

## 22、长期借款

## (1) 长期借款分类

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	350,000,000.00	
合计	350,000,000.00	

## 23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	720,000.00			720,000.00	
合计	720,000.00			720,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017 年省科技发展专项资金（前沿与关键技术创新方向-重大科技专项）	720,000.00						720,000.00	与资产相关
合计	720,000.00						720,000.00	

## 24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	288,387,118.00			258,996,706.00	-613,000.00	258,383,706.00	546,770,824.00

其他说明：

2018年2月8日，公司召开的第四届董事会第八次（临时）会议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，会议决议以15.13元/股的价格回购613,000股，均以自有资金回购，其中：减少实收资本（股本）人民币613,000.00元，减少资本公积人民币8,661,690.00元。

2018年3月26日，公司召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配及公积金转增股本预案》权益分派方案，公司以287,774,118股为基数，以10股转增9股，公司总股本由287,774,118股变更为546,770,824股。

## 25、资本公积

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）	2,287,565,238.06	12,025,630.38	689,185,772.71	1,610,405,095.73
其他资本公积	8,793,876.11	4,346,442.71	12,025,630.38	1,114,688.44
合计	2,296,359,114.17	16,372,073.09	701,211,403.09	1,611,519,784.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价的减少包括：

①资本公积转增股本减少股本溢价258,996,706.00元，详见六、24.股本；

②回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票减少资本公积人民币8,661,690.00元，详见六、24.股本；

③本年12月股权激励第二期解锁条件达成，累计确认的股权激励费用自其他资本公积转入12,025,630.38元。

④子公司玛西普医学科技发展（深圳）有限公司追加投资四川友谊医院有限责任公司25%股权，溢价部分减少股本溢价421,527,376.71元；

（2）其他资本公积的增加为本年确认的股权激励成本4,346,442.71元。

## 26、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购义务	45,768,250.00		38,469,538.00	7,298,712.00
合计	45,768,250.00		38,469,538.00	7,298,712.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年12月21日，公司以15.13元授予价格向29名激励对象发行限制性股票605万份。在每一行权期内未能行权或解锁的部分，在以后期间不得行权或解锁，由公司负责注销或回购。2017年1月12日，公司收到全部股权激励款，并完成登记手续。基于限制性股票行权条件的不确定性，公司以发行股份数量全额确认其回购义务并在其他应付款反映，同时确认库存股91,536,500.00元。

2017年12月21日公司《激励计划》设定的第一个解锁期解锁条件已经达成，解锁302.5万股，减少股份回购义务45,768,250.00元。

2018年2月8日，公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，以15.13元/股的价格回购613,000股，均以自有资金回购，减少股份回购义务9,274,690.00元。

2018年12月21日公司《激励计划》设定的第二个解锁期解锁条件已经达成，解锁366.62万股（包括2018年资本公积转增的173.66股），减少股份回购义务29,194,848.00元。

## 27、其他综合收益

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-325,094.44	1,436,850.57			1,436,850.57		1,111,756.13
外币财务报表折算差额	-325,094.44	1,436,850.57			1,436,850.57		1,111,756.13
其他综合收益合计	-325,094.44	1,436,850.57			1,436,850.57		1,111,756.13

## 28、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	9,726,169.55			9,726,169.55
合计	9,726,169.55			9,726,169.55

## 29、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	-170,787,237.14	-293,183,429.36
调整后期初未分配利润	-170,787,237.14	-293,183,429.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,166,604.36	122,396,192.22
期末未分配利润	-120,620,632.78	-170,787,237.14

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 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 30、营业收入和营业成本

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	481,279,148.08	270,806,010.32	318,635,622.97	140,159,767.77
其他业务	22,745,265.92	4,139,292.37	10,593,975.17	1,747,324.08
合计	504,024,414.00	274,945,302.69	329,229,598.14	141,907,091.85

### 31、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,063,028.52	1,354,643.08
教育费附加	759,306.05	967,602.19
土地使用税		0.02
车船使用税	11,055.00	11,920.00
印花税	797,014.44	1,313,667.68
残疾人保障金	133,211.46	114,307.92
合计	2,763,615.47	3,762,140.89

### 32、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	179,235.33	501,105.83
运输费	717,945.27	515,710.89
业务宣传广告费	995,941.18	3,540.00
保险费		1,330,188.68
其他	441,623.91	392,621.83
合计	2,334,745.69	2,743,167.23

## 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,668,396.77	30,966,413.80
租金	12,281,127.66	5,854,462.87
折旧及摊销	10,005,237.62	9,220,868.92
中介机构费	6,722,621.39	6,575,435.99
业务招待费	5,503,773.72	3,935,246.26
差旅费	4,576,100.90	3,408,821.96
水电费	2,169,238.84	1,172,294.54
劳务费	1,737,939.61	1,098,018.53
办公费	1,926,812.41	999,641.03
修理费	1,149,204.11	262,388.20
其他	4,721,076.00	2,373,481.49
合计	86,461,529.03	65,867,073.59

## 34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,594,273.99	6,324,689.67
委外研发费用	1,000,000.00	
原材料等直接投入	2,116,329.39	423,641.96
其他	544,251.30	282,349.29
合计	7,254,854.68	7,030,680.92

## 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,363,588.87	-431,800.00
减：利息收入	1,010,551.51	1,917,476.83
加：汇兑损失	107,607.19	1,799,059.15
加：其他支出	517,837.16	298,304.58
合计	7,978,481.71	-251,913.10

## 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,570,472.06	808,204.85
十三、商誉减值损失	24,516,454.63	940,609.62
合计	34,086,926.69	1,748,814.47

## 37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	4,113,323.20	6,213,309.61
稳岗补贴	100,800.65	103,671.86
个税返还	92,843.67	
财政补贴	5,547.33	
合计	4,312,514.85	6,316,981.47

## 38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		16,460,588.53
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	180,000.00	6,000,000.00
理财产品收益	437,260.27	8,229,781.52
合计	617,260.27	30,690,370.05

## 39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		17,750,753.83

## 40、营业外收入

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
政府补助	1,203,029.00	1,498,159.89	1,203,029.00
递延收益转入		555,812.73	
盘盈利得	165.84		165.84
其他	5,736,539.32	3,141,072.09	5,736,539.32
合计	6,939,734.16	5,195,044.71	6,939,734.16



计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政策性补贴	深圳南山区科学技术局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	30,000.00		与收益相关
深圳市科技创新委员会关于 2017 年企业研究开发资助计划第四批拟资助款	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	601,000.00		与收益相关
2018 年南山区第三批自主创新产业发展专项资金扶持项目	深圳南山区科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00		与收益相关
政策性补贴	深圳市南山人才安居有限公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	112,029.00		与收益相关
关于下达科技计划资助项目的通知	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	360,000.00		与收益相关
东莞市科技局科技奖	东莞市科技局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		100,000.00	与收益相关
东莞市科技局 2016 省级财政补助项目资金	东莞市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		135,100.00	与收益相关
东莞市科技局企业研发投入补助资金	东莞市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		6,920.00	与收益相关

退回科普项目结余资金	东莞市财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		-13,500.00	与收益相关
政策性补贴	深圳市南山区经济促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2017 年度“中国制造 2025”资金（产业转型升级）两化融合项目扶持计划	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,130,000.00	与收益相关
政策性补贴	深圳市社保基金管理局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		26,239.89	与收益相关
2017 年深圳市第一批计算机软件著作权登记资助	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		13,400.00	与收益相关

#### 41、营业外支出

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
非货币性资产交换损失	4,404.12		4,404.12
对外捐赠	5,000.00	5,000.00	5,000.00
罚款、滞纳金	335,270.75	748,293.40	335,270.75
其他	2,954,320.16	416,529.05	2,954,320.16
合计	3,298,995.03	1,169,822.45	3,298,995.03

## 42、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,223,778.93	30,897,348.16
递延所得税费用	-9,524,574.39	-4,190,189.57
合计	25,699,204.54	26,707,158.59

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	96,769,472.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,192,368.07
子公司适用不同税率的影响	-20,638,003.98
调整以前期间所得税的影响	-1,473,471.67
非应税收入的影响	-27,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,683,240.48
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	16,754,835.67
研发费用加计扣除的影响	-792,764.03
所得税费用	25,699,204.54

## 43、其他综合收益

详见附注“七、27 其他综合收益”相关内容。

## 44、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,408,252.56	3,820,891.86
客户保证金及押金等	143,804.40	5,000.00
银行利息收入	1,010,551.51	1,915,785.93
其他往来	15,704,800.42	6,475,806.85

合计	18,267,408.89	12,217,484.64
----	---------------	---------------

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金	10,198,309.34	9,011,892.17
退还保证金、押金、意向金等	743,028.14	1,118,840.00
其他业务及管理费	26,376,499.92	13,207,992.82
中介机构服务费	6,145,993.00	2,714,321.71
其他往来	11,963,703.25	10,897,604.36
对外捐赠	40,000.00	5,000.00
合计	55,467,533.65	36,955,651.06

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回友谊医院合并前往来款		292,349,915.34
子公司合并日现金余额	1,368,632.83	
已处置新乡子公司往来款		68,698,135.09
预收业绩补偿款		2,204,200.00
合计	1,368,632.83	363,252,250.43

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付友谊医院合并前往来款		256,470,000.00
股权转让意向金		11,000,000.00
子公司出售日现金余额		36,337.23
退回业绩补偿款	2,204,200.00	
合计	2,204,200.00	267,506,337.23

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合作医疗支出		7,556,887.59
回购未达到限制性股票解锁条件的股票	9,274,690.00	
合计	9,274,690.00	7,556,887.59

## 45、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	71,070,267.75	138,498,711.31
加：资产减值准备	34,086,926.69	1,748,814.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,859,176.67	11,446,730.05
无形资产摊销	19,391,993.00	18,745,372.48
长期待摊费用摊销	6,006,972.14	3,978,747.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-17,750,753.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,404.12	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,838,094.08	-483,862.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-617,260.27	-30,690,370.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,890,252.34	-37,992.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,664,185.83	-2,516,134.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,375,730.75	-25,491,645.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,957,414.85	69,573,561.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,816,325.54	-18,422,000.93
其他		18,221,900.00
经营活动产生的现金流量净额	99,688,126.37	166,821,077.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	93,975,755.62	245,355,645.92
减：现金的期初余额	245,355,645.92	212,679,953.67
现金及现金等价物净增加额	-151,379,890.30	32,675,692.25

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	93,975,755.62	245,355,645.92
其中：库存现金	476,884.30	313,305.52
可随时用于支付的银行存款	93,498,871.32	245,042,340.40
三、期末现金及现金等价物余额	93,975,755.62	245,355,645.92

## 46、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

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	127,277.79	6.8632	873,532.92
欧元			
港币	7,721,197.25	0.8762	6,765,313.03
应收账款	--	--	
其中：美元	1,739,428.54	6.8632	11,938,045.96
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付款项			
其中：美元	281,102.79	6.8632	1,929,264.67
预收账款			
其中：美元	10,000.00	6.8632	68,632.00
其他应收款			

其中：美元		—	
其他应付款			
其中：美元	37,592.98	6.8632	258,008.14
港币	12,000.00	0.8762	10,514.40

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
重庆华健友方医院有限公司		130,000,000.00	51.00%	企业合并	2018年02月02日	股权完成交割	70,055,027.69	15,254,839.37

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	重庆华健友方医院有限公司
— 现金	130,000,000.00
合并成本合计	130,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	19,223,905.93
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	110,776,094.07

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

根据评估机构出具的估值报告，公司采用收益法的估值结果作为收购友方医院51%股权的依据，因此形成商誉。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	重庆华健友方医院有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,368,632.83	1,368,632.83
应收款项	7,344,803.43	6,977,563.26
存货	1,480,809.34	1,480,809.34
固定资产	29,627,814.00	30,116,085.08
无形资产	1,070,000.00	28,600.00
预付款	114,000.00	114,000.00
其他应收款	5,337,460.09	5,070,995.09
递延所得税资产	77,249.05	99,064.16
应付款项	3,991,124.26	3,991,124.26
递延所得税负债	156,210.00	
预收款项	696,358.05	696,358.05
应付职工薪酬	2,293,265.18	2,293,265.18
应交税费	1,250,269.63	1,250,269.63
其他应付款	339,608.42	339,608.42
净资产	37,693,933.20	36,685,124.22
减：少数股东权益	18,470,027.27	17,975,710.87
取得的净资产	19,223,905.93	18,709,413.35

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

注 1：重庆华健友方医院有限公司购买日公允价值经深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具的以 2018 年 1 月 31 日为评估基准日的《以财务报告为目的合并对价分摊所涉及的重庆华健友方医院有限公司可辨认资产负债项目资产评估报告》【鹏信资评报字[2019]第 S038 号】确定。

## (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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否



## 九、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

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	
玛西普医学科技发展（深圳）有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	伽玛刀销售	100.00%		非同一控制下企业合并
玛西普全球经销商有限责任公司	美国孟菲斯	美国孟菲斯	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
玛西普英菲尼全球公司	美国洛杉矶	美国洛杉矶	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
星玛康医疗科技（成都）有限公司	四川省成都市	四川省成都市	医疗投资	100.00%		投资设立
长春星普医院有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	医院，筹建阶段		100.00%	投资设立
长沙星普医院有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	医院，筹建阶段		100.00%	投资设立
四川欣和兴餐饮管理有限公司	四川省成都市	四川省成都市	餐饮		100.00%	投资设立
四川友谊医院有限责任公司	四川省成都市	四川省成都市	医院		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆华健友方医院有限公司	重庆市	重庆市	医院		51.00%	非同一控制下企业合并
杭州中卫中医肿瘤医院有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	医院	100.00%		非同一控制下企业合并
国谊有限公司	香港	香港	投资	100.00%		非同一控制下企业合并
StarmapMedicine&TechnologyCo., Ltd	美国加利福尼亚	美国加利福尼亚	投资	100.00%		投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆华健友方医院有限公司	49.00%	7,474,871.29		25,944,898.56

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆华健友方医院有限公司	31,332,981.50	29,967,014.36	61,299,995.86	7,929,964.13	421,259.16	8,351,223.29	15,645,705.69	30,775,063.05	46,420,768.74	8,570,625.54	156,210.00	8,726,835.54

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆华健友方医院有限公司	70,055,027.69	15,254,839.37	15,254,839.37	18,911,465.49				

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及非金融机构借款等带息债务。

##### 2) 价格风险

本公司以市场价格销售商品，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司主要交易客户信用状况良好，且公司销售部会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。

#### (3) 流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

本公司持有的金融资产及金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	年末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应收账款	103,536,314.25		-	-	103,536,314.25
其他应收款	14,347,720.85	-	-	-	14,347,720.85
应付账款	52,014,115.34	-	-	-	52,014,115.34
其它应付款	23,220,187.9100	-	-	-	23,220,187.91
应付职工薪酬	15,155,574.46	-	-	-	15,155,574.46

##### 1、敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

## (1) 外汇风险敏感性分析

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司的外币资产和负债期末余额较小，外汇风险较小。

## (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-109 万元	-109 万元
浮动利率借款	减少 1%	109 万元	109 万元

## 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是叶运寿。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东莞创星科技产业园有限公司	叶运寿控制的公司
东莞市星河实业投资有限公司	叶运寿控制的公司
东莞星河科技产业园集团有限公司	叶运寿控制的公司
韶关市星河生物科技有限公司	叶运寿控制的公司，董事黄清华担任法定代表人
西充星河生物科技有限公司	叶运寿控制的公司，董事黄清华担任法定代表人
广东谱睿腾信息科技投资有限公司	叶运寿控制的公司
东莞市星羽实业有限公司	叶运寿控制的公司
成都龙翔天宇房地产开发有限责任公司	叶运寿、刘岳均、马林参股的公司，马林于 2018 年 11 月退出

叶龙珠	叶运寿之兄
寿宁泰达恒信投资合伙企业（有限合伙）	刘天尧控制的公司
寿宁正定方信投资合伙企业（有限合伙）	刘天尧控制的公司
寿宁广梧人和投资合伙企业（有限合伙）	刘天尧控制的公司
四川尧禹中锦置业有限公司	刘天尧控制的公司
四川尧楠医疗科技有限公司	刘天尧控制的公司
五莲信诚忠扬网络科技合伙企业（有限合伙）	刘天尧控制的公司
五莲恒锐众泰网络科技合伙企业（有限合伙）	刘天尧控制的公司
五莲欣荣祥龙网络科技合伙企业（有限合伙）	刘天尧控制的公司
五莲锦玉无疆网络科技合伙企业（有限合伙）	刘天尧控制的公司
五莲尚通环汇信息技术合伙企业（有限合伙）	刘天尧控制的公司
四川乐乐药业科技开发有限公司	马林控制的公司
四川天和药业有限公司	马林配偶控制的公司
四川天乾实业有限公司	马林配偶及亲属控制的公司
成都天奇投资咨询有限公司	马林配偶控制的公司
成都市青羊区鑫磊医疗设备租赁部	马林亲属控制的公司
青羊区新健康医疗设备部	马林配偶控制的公司
青禹资本管理（深圳）有限公司	霍昌英配偶控制的公司
深圳青禹乐创资本管理合伙企业（有限合伙）	霍昌英配偶控制的公司
东莞市星泰生物科技有限公司	黄清华担任董事
东莞市星融实业投资有限公司	黄清华持股并担任法定代表人、执行董事兼经理
东莞爱尚菇食品科技有限公司	黄清华参股的公司
北京浪腾科技有限公司	徐涛控制的公司
北京浪腾科技发展有限公司	徐涛控制的公司
九州通医药集团公司	张龙平担任独立董事
深圳市富安娜家居用品股份有限公司	张龙平担任独立董事
杭州迪普信息技术有限公司	张龙平担任独立董事
四川运逯律师事务所	胡海玲担任高级合伙人
中山市来福中医药研发有限公司	杨得坡参股的公司，并担任董事
广州杏轩医药科技有限公司	杨得坡参股的公司，已于 2018 年 2 月注销
中山市尤利卡天然药物有限公司	杨得坡参股的公司

#### 4、关联交易情况

##### (1) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
四川尧禹中锦置业有限公司	友谊医院租赁房屋	4,876,628.40	4,876,628.40

关联租赁情况说明

子公司友谊医院的经营场所系从关联方四川尧禹中锦置业有限公司经营租入，租赁期间为 2015 年 1 月 1 日至 2034 年 12 月 31 日，合同约定每年租金为 4,876,628.40 元。

##### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
四川尧禹中锦置业有限公司	400,000,000.00	2018 年 08 月 14 日	2022 年 08 月 13 日	否

关联担保情况说明

2018 年 8 月 14 日，公司向中国民生银行成都光华支行借入款项 4 亿人民币，借款期限 4 年，借款利率 7.6%。

该长期借款由四川尧禹中锦置业有限公司以其自有的房地产提供抵押担保，房产证号分别为《成房权证监证字第 4353965 号》、《成房权证监证字第 4353959 号》、《成房权证监证字第 4353963 号》、《权 2918718 号》，地产证号为《成国用（2012）第 343 号（竣）》，抵押担保合同号为《公担抵字第 ZH1800000091052 号》，担保期限为 2018 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 13 日；由深圳玛西普医学科技发展（深圳）有限公司提供连带责任保证，担保合同号为《公担保字第 ZH1800000091052 号》，担保期限为 2018 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 13 日；由刘岳均提供连带责任保证，担保合同号为《个保字第 ZH1800000091052-1 号》，担保期限为 2018 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 13 日，由刘天尧提供连带责任保证，担保合同号为《个保字第 ZH1800000091052-2 号》，担保期限为 2018 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 13 日；由深圳玛西普医学科技发展（深圳）有限公司以其持有的四川友谊医院有限责任公司 75% 股权提供质押担保，质押合同号为《公担质字第 ZH1800000091052-1 号》，担保期限为 2018 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 13 日，由深圳玛西普医学科技发展（深圳）有限公司以其持有的四川友谊医院有限责任公司 25% 股权提供质押担保，质押合同号为《公担质字第 ZH1800000091052-2 号》，担保期限为 2018 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 13 日，由五莲恒锐众泰网络科技合伙企业（有限合伙）以其持有的四川尧禹中锦置业有限公司 45% 股权提供质押担保，质押合同号为《公担质字第 ZH1800000091052-3 号》，担保期限为 2018 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 13 日，由五莲信诚忠扬网络科技合伙企业（有限合伙）以其持有的四川尧禹中锦置业有限公司 40% 股权提供质押担保，质押合同号为《公担质字第 ZH1800000091052-4 号》，担保期限为 2018 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 13 日，由五莲欣荣祥龙网络科技合伙企业（有限合伙）以其持有的四川尧禹中锦置业有限公司 15% 股权提供质押担保，质押合同号为《公担质字第 ZH1800000091052-5 号》，担保期限为 2018 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 13 日。

## (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘天尧	84,000,000.00	2018 年 08 月 31 日	2018 年 11 月 30 日	已结清
拆出				

## (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
刘天尧	经股东会同意，子公司玛西普与友谊医院原股东刘天尧、寿宁广梧人和投资合伙企业签订股权转让协议分别以 47,000 万元资金受让寿宁广梧人和投资合伙企业持有友谊医院 25% 股权。友谊医院于 2018 年 7 月 17 完成工商变更，成为玛西普全资子公司。	470,000,000.00	

## (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,486,400.00	2,093,700.00

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

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
其他应收款	四川尧禹中锦置业有限公司			1,876,628.40	

## (2) 应付项目

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	徐涛		115,600.00

其他应付款	叶运寿		396,800.00
其他应付款	刘岳均		852,600.00
其他应付款	马林		723,400.00

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	30,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,666,240.00
公司本期失效的各项权益工具总额	12,916,560.00

其他说明

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	授予股票期权30,000,000.00份
公司本年行权的各项权益工具总额	限制性股票解禁3,666,240.00股
公司本年失效的各项权益工具总额	限制性股票失效916,560.00股； 股票期权失效12,000,000.00份

#### （1）限制性股票激励

根据公司2016年第四次临时股东大会和第三届董事会第三十二次（临时）会议决议，公司向激励对象授予限制性股票6,050,000.00股，授予日为2016年12月21日，授予价格为15.13元/股。2017年1月12日，公司收到29名限制性股票激励对象认购的全部股权激励款，并完成登记手续。

2017年12月21日，公司《激励计划》设定的第一个解锁期解锁条件已经达成，解锁3,025,000.00股；2018年12月22日，公司《激励计划》设定的第二个解锁期解锁条件已经达成，解锁3,666,240.00股（包括2018年资本公积转增的1,736,640.00股）；公司2018年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润低于业绩承诺考核目标，第三个解除限售期解锁业绩条件未达成，限制性股票失效916,560.00股（包括2018年资本公积转增的434,160.00股）。

#### （2）股票期权激励

根据公司2018年第五次临时股东大会和第四届董事会第十七次（临时）会议决议，公司向激励对象授予股票期权30,000,000.00份，其中首次授予2,400万份，预留600万份，授予日为2018年8月10日，行权价格为10.91元/股。

公司2018年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润低于业绩承诺考核目标，第一个解除限售期解锁业绩条件未达成，股票期权失效12,000,000.00份。

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用



单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用估值技术确定其公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,125,042.71
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,346,442.71

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2018年12月31日，公司无应披露未披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2018年12月31日止，公司无应披露未披露的重要或有事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 2、其他资产负债表日后事项说明

### （1）利润分配事项

根据2019年4月24日本公司董事会是第四届董事会第二十三次会议对公司2018年度利润分配预案作出的决议，本年度不进行利润分配。上述利润分配预案尚需经本公司股东大会批准实施。

### （2）实际控制人变更

2019年1月21日，公司控股股东、实际控制人叶运寿先生、持股5%以上股东刘岳均先生、马林先生、刘天尧先生、徐涛先生分别与青岛盈康医疗投资有限公司（以下简称“盈康医投”）签署了《股份转让协议》，叶运寿先生拟将其持有的公司63,425,416股股份、刘岳均先生拟将其持有的公司15,856,460股股份、马林先生拟将其持有的公司42,539,445股股份、刘天尧先生拟将其持有的公司27,393,218股股份、徐涛先生拟将其持有的公司9,349,000股股份，合计158,563,539股（占公司总股本的29.00%）转让给盈康医投，转让价格为每股人民币11.50元。

2019年3月8日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券过户登记确认书》，上述五人协议转让给盈康医投的合计158,563,539股无限售条件流通股份已于2019年3月7日完成了过户登记手续。

本次协议转让过户登记完成后，盈康医投持有公司股份数量为158,563,539股（占公司总股本的29.00%），公司控制权发生变化，盈康医投变更为公司的控股股东，海尔集团公司成为公司的实际控制人。叶运寿先生与其一致行动人叶龙珠先生合计持有公司股份68,304,072股（占公司总股本的12.49%）为公司第二大股东。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

##### （1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	医疗设备分部	医疗服务分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	85,474,980.17	395,804,167.91		481,279,148.08
主营业务成本	29,660,726.37	241,145,283.95		270,806,010.32

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

## (1) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
医院业务的往来款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
除医院业务以外的公司往来款项	959,963.75	100.00	959,963.75	100.00	-	959,963.75	100.00	959,963.75	100.00	-
组合小计	959,963.75	100.00	959,963.75	100.00	-	959,963.75	100.00	959,963.75	100.00	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	959,963.75	-	959,963.75	100.00	-	959,963.75	-	959,963.75	100.00	-

## 1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	—	—	5.00
1-2年	—	—	20.00
2-3年	—	—	50.00
3年以上	959,963.75	959,963.75	100.00
合计	959,963.75	959,963.75	—

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3) 应收账款核销说明：

本年度无实际核销的应收账款。

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
前5名合计	959,963.75	100.00	959,963.75

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	247,947,905.89	129,122,917.43
合计	247,947,905.89	129,122,917.43

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
除医院业务以外的公司往来款项	26,458.98	0.01	16,545.09	62.53	9,913.89	26,608.34	0.02	8,540.91	32.10	18,067.43
押金、各类保证金、应收政府款项等	5,000.00	0.00	150.00	3.00	4,850.00	5,000.00	0.00	150.00	3.00	4,850.00
合并范围内关联方	247,933,142.00	99.93	—	—	247,933,142.00	129,100,000.00	99.86	—	—	129,100,000.00
组合小计	247,964,600.98	99.94	16,695.09	0.01	247,947,905.89	129,131,608.34	99.88	8,690.91	0.01	129,122,917.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	150,000.00	0.06	150,000.00	100.00	—	150,000.00	0.12	150,000.00	100.00	—
合计	248,114,600.98		166,695.09		247,947,905.89	129,281,608.34	—	158,690.91	—	129,122,917.43

## 1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	10,435.67	521.78	5
1-2年	—	—	20
2-3年	—	—	50
3年以上	16,023.31	16,023.31	100
合计	26,458.98	16,545.09	—

## 2) 组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、各类保证金、应收政府款项等	5,000.00	150.00	3.00
合计	5,000.00	150.00	—

## 3) 年末单项金额非重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市园仔山食用菌有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	回收可能性较低
合计	150,000.00	150,000.00	—	—

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,004.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 其他应收款核销说明：

本年度不存在核销的其他应收款。

## 3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	155,000.00	155,000.00
其他	26,458.98	26,608.34
往来款	247,933,142.00	129,100,000.00
合计	248,114,600.98	129,281,608.34

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
星玛康医疗科技（成都）有限公司	往来款	123,923,142.00	1 年以内	49.95%	
玛西普医学科技发展（深圳）有限公司	往来款	84,500,000.00	1 年以内	34.06%	
杭州中卫中医肿瘤医院有限公司	往来款	39,510,000.00	1 年以内	15.92%	
东莞市园仔山食用菌有限公司	押金	150,000.00	3-4 年	0.06%	150,000.00
员工工伤赔款	其他	16,023.31	3-4 年	0.01%	16,023.31
合计	--	248,099,165.31	--	99.99%	166,023.31

## 3、长期股权投资

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
对子公司投资	2,312,986,520.96		2,312,986,520.96	1,887,916,499.01		1,887,916,499.01
合计	2,312,986,520.96		2,312,986,520.96	1,887,916,499.01		1,887,916,499.01

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
玛西普医学科技发展（深圳）有限公司	1,740,220,256.09	342,275,218.95		2,082,495,475.04
星玛康医疗科技（成都）有限公司	82,336,759.22	79,112,719.07		161,449,478.29
香港国谊有限公司				0.00
杭州中卫中医肿瘤医院有限公司	52,800,000.00			52,800,000.00
StarmapMedicine&TechnologyCo., Ltd	12,559,483.70	3,682,083.93		16,241,567.63
合计	1,887,916,499.01	425,070,021.95		2,312,986,520.96

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务			756,446.11	6,446.11
合计			756,446.11	6,446.11

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,054,662.36
理财产品	437,260.27	8,210,910.29
合计	437,260.27	5,156,247.93

## 十七、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	-4,404.12	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,396,931.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,447,403.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	437,260.27	理财收益
减：所得税影响额	684,491.50	
少数股东权益影响额	889,365.33	
合计	2,703,334.22	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件增值税退税	4,113,323.20	计入当期损益的政府补助中，因与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照国家统一标准定额或定量享受的政



		府补助，从而未作为非经营性损益项目
--	--	-------------------

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.25%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.13%	0.09	0.09

## 第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的2018年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东星普医学科技股份有限公司

法定代表人：霍昌英