

盈康生命科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王蔚、主管会计工作负责人贺灵及会计机构负责人(会计主管人员)龙文显声明：保证本半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十条公司面临的风险和应对措施的相关内容。

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..... | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 22 |
| 第五节 重要事项..... | 31 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 38 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 43 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 44 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 47 |
| 第十节 财务报告..... | 48 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 144 |

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、盈康生命 | 指 | 盈康生命科技股份有限公司 |
| 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 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 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 | 《盈康生命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 | http://www.cninfo.com.cn/ |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 盈康生命（原星普医科） | 股票代码 | 300143 |
| 变更后的股票简称（如有） | 盈康生命 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 盈康生命科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 盈康生命 | | |
| 公司的外文名称（如有） | INKON Life Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | INKON Life | | |
| 公司的法定代表人 | 王蔚 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 胡园园 | 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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增 减 |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业总收入（元） | 254,613,299.86 | 250,803,427.41 | 1.52% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 23,607,554.06 | 45,512,084.79 | -48.13% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元） | 31,767,514.32 | 42,453,009.09 | -25.17% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 21,678,036.21 | 22,052,753.87 | -1.70% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.04 | 0.08 | -50.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.04 | 0.08 | -50.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.15% | 1.90% | -0.75% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末 增减 |
| 总资产（元） | 2,632,687,043.44 | 2,622,429,819.55 | 0.39% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,064,855,240.96 | 2,041,209,189.07 | 1.16% |

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒ 是 ☐ 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.0432 |
|-----------------------|--------|

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| 项目 | 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） | -69,116.77 | |
| 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） | 762,149.90 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -10,402,054.85 | |
| 减：所得税影响额 | -1,450,191.28 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -98,870.18 | |
| 合计 | -8,159,960.26 | -- |

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 | 3,819,600.61 | 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：

公司主营业务为大型放射性医疗设备的研发、生产、销售和提供医疗健康服务。公司以大型放疗设备为基础，发挥高端放疗设备优势，不断拓展医疗健康领域业务，形成了目前以提供高端大型放疗设备与配套解决方案和提供医疗健康服务为主的发展格局。

医疗器械板块，全资子公司玛西普研发了具有自主知识产权的立体定向放射治疗产品（SRRS型头部伽玛刀、GMBS型体部伽玛刀和INFINI型头部伽玛刀），其中INFINI型头部伽玛刀代表了当今神经外科领域的前沿技术。公司产品除了获得国家食品药品监督管理总局的准产注册证之外，还获得了美国FDA、SS&D双认证、墨西哥、阿根廷和印度等四大洲诸多国家的市场准入，并率先在美国实现产品销售，走进了美国、欧洲、拉丁美洲和亚洲，取得了国内头部伽玛刀设备装机量市场第一的成绩，是国内研发、生产、销售伽玛刀设备的领军企业。

医疗服务板块，公司以肿瘤治疗为专业领域，依托在大型放疗设备领域的技术优势、资源优势，凭借成功的医院运营和管理经验，积极布局医疗服务领域，通过内生式增长及外延式并购等方式，快速实现肿瘤专科医院较大规模的扩张，并以西南、华南、华东、东北区域市场为先导，将公司的医疗服务从地州市州逐渐辐射到全国。

公司以“物联网肿瘤治疗综合生态品牌”为定位，聚焦用户最佳体验，坚持创业、创新精神，紧跟物联网时代智慧医疗发展趋势，不断迭代产品与服务，致力于给用户带来全周期的生态服务。未来公司将继续围绕肿瘤治疗综合解决方案这一主线，坚持“一体两翼”，从肿瘤治疗设备和肿瘤治疗服务两个维度不断推进肿瘤服务领域全产业链的发展，建立物联网特色的智慧医疗体系，将公司打造成国内领先的肿瘤医疗服务运营商。

（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

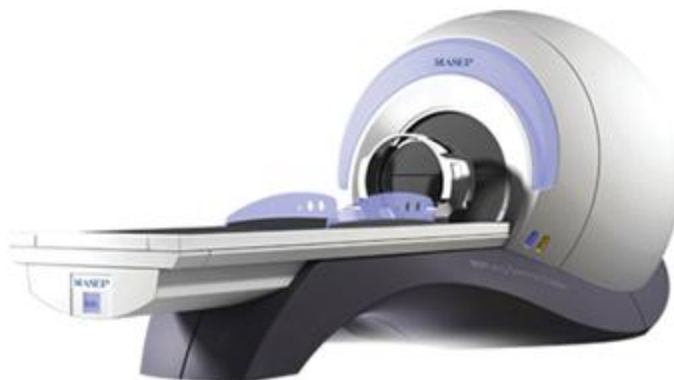
子束两类，其中光子束包含X射线（以医用直线加速器、TOMO刀、射波刀为代表）、 γ 射线（以伽玛刀为代表），粒子束包含中子束、质子束、重离子束（以中子刀、质子刀、重离子刀为代表）。人类利用各种射线的不同效应，分别开发出相应的放疗技术。

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。

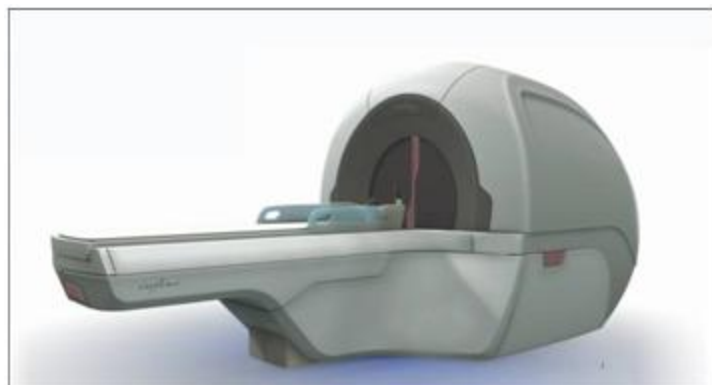
（1）第一代头部伽玛刀（SRRS）

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+/INFINI）

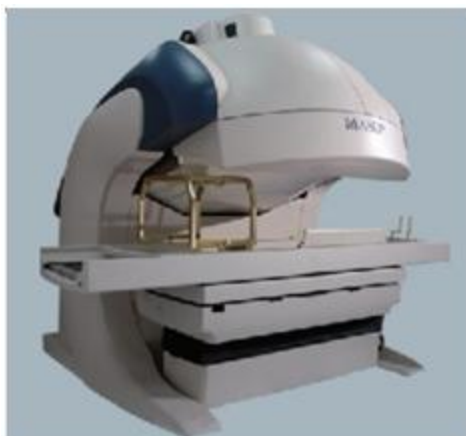
第二代头部伽玛刀是对第一代头部伽玛刀的升级，其在剂量学表现、治疗空间、旋转聚焦等方面进行改进和提升，在设备结构上还去除了独立头盔，同时增加了对每组射线的独立开关，实现了在确保安全治疗的基础上将治疗范围延伸到颈部和颈椎，进一步扩大了对病人的治疗空间。该款头部伽玛刀在2011年3月取得了美国FDA认证，在2014年11月取得了美国SS&D认证，在2017年6月取得哥伦比亚INVIMA颁发的产品注册证，该产品已经获得了多个国家的临床准入资质，并且率先在美国实现装机使用。



（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

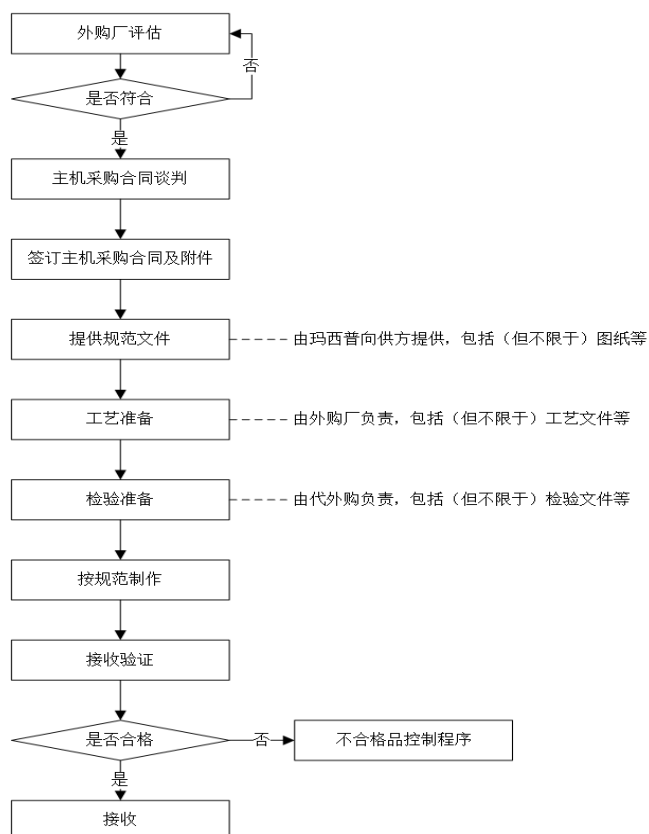
（1）采购模式

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

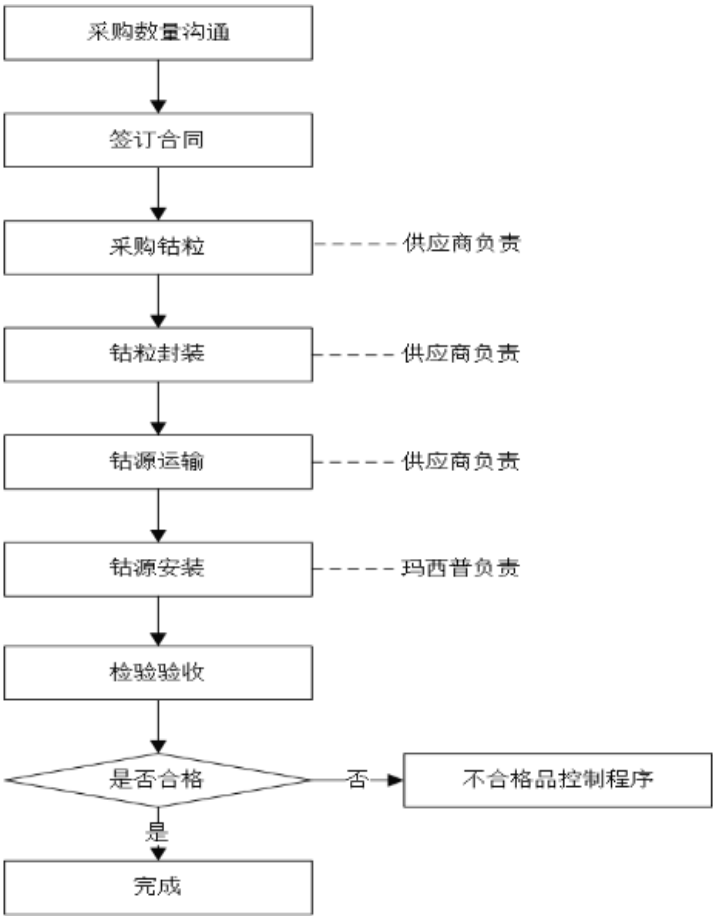
玛西普与外购厂商签订主机采购合同，约定由外购厂商负责主机的加工、装配和检验，其中所需的机械部分、电气部分由玛西普采购后向外购厂商提供。外购厂商则向玛西普提交包括机械部分、电气部分在内的完整主机产品。

玛西普的主机采购流程如下：

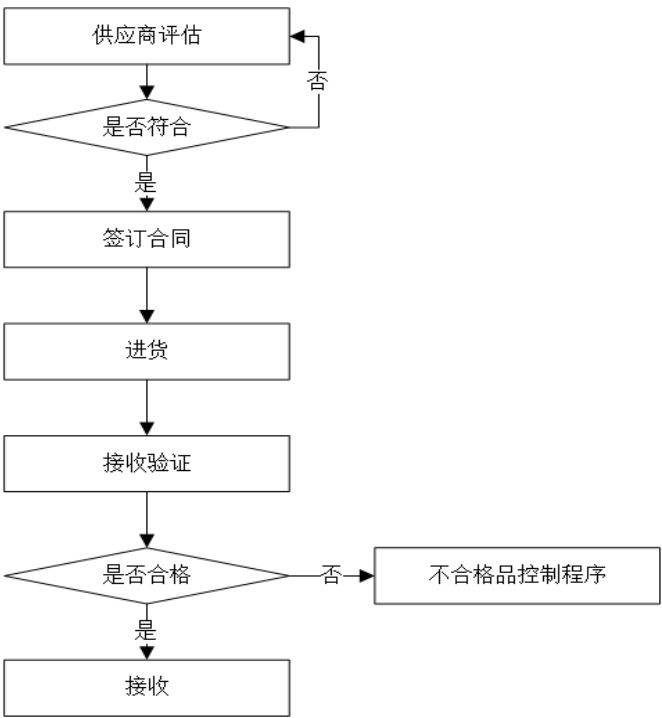


② 钴源采购

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）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数出现大幅增长，2014年我国医疗机构肿瘤科患者出院人次数达到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。

（四）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。

（五）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、投资回收期较长、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，本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。

（六）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INFINI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。

（七）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。

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 |
|----------|----------------------------------|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 无重大变化 |
| 预付款项 | 预付款项较期初增长 90.33%，主要系本期预付原料款增加所致。 |
| 可供出售金融资产 | 可供出售金融资产较期初减少 100%，主要系报表项目重分类所致。 |
| 其他权益工具投资 | 其他权益工具投资较期初增长 100%，主要系报表项目重分类所致。 |

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 |

| | | | | |
|----|-------------------|---------------|-------------|--------------|
| | | | | 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

2019年上半年，公司围绕年初制定的发展战略和经营计划，继续加大医疗器械的研发投入及医疗服务的产业布局，致力于打造全球首选物联网“一站式”肿瘤综合医疗服务平台，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。报告期内，公司实现营业收入25,461.33万元，较上年同期增长1.52%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 3,176.75万元，较上年同期下降25.17%。

2019年3月，公司控股股东变更为青岛盈康医疗投资有限公司，实际控制人变更为海尔集团公司。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。

2019年5月，河北省中医院发布玛西普伽玛刀设备中标公告，伽玛刀的引入将为京津冀地区的肿瘤患者带来更多福祉。

2019年7月，公司二级子公司长春星普医院正式营业，长春星普医院主要面向吉林省内的各类疾病患者，并为周边地区的肿瘤疾病患者提供肿瘤放射治疗服务。随着长春星普的正式营业，公司医疗服务业务将形成对西南、华东、华中、东北地区的辐射，从而将进一步提升公司医院整体品牌知名度，进一步将公司发挥高端放疗设备优势并积极拓展医疗服务市场的战略方针进行夯实。

2019年8月，子公司玛西普加入美国放射外科学会RSS，为国际放射医疗领域规范发展、科技创新、临床普及注入强劲推力，并助力全球放疗技术升级，改变我国放射医疗领域的国际面貌。

目前公司整体的战略规划和业务导向非常明确。医疗器械方面：（1）以“INFINI”头刀代表立体定向放射治疗尖端水平的产品为核心，继续保持国内市场占有率第一的行业领先地位；（2）积极拓展销售渠道，实现发达国家及一带一路国家出口销售，契合“一带一路”倡议；（3）持续推进新型医疗设备的研发进程，实现临床验证及拿到市场销售许可；（4）引进 Protom 质子治疗设备，实现质子治疗设备的国产化研发、生产、销售，打造高端肿瘤放疗设备的创新引领者；（5）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。医疗服务方面：（1）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；（2）同时公司将通过“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，包括建设质子旗舰中心医院、肿瘤治疗中心旗舰医院、区域卫星医院、合作中心等，打造国内领先的肿瘤治疗产业良性持续发展平台。

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）。

（一）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。

（二）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“占比10%以上的产品或服务情况”。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|-----------------|------------|------------------------|
| 营业收入 | 254,613,299.86 | 250,803,427.41 | 1.52% | |
| 营业成本 | 137,206,142.71 | 129,029,413.27 | 6.34% | |
| 销售费用 | 1,979,493.63 | 836,852.16 | 136.54% | 主要系销售部门差旅费、运输费等费用增加所致。 |
| 管理费用 | 48,137,312.62 | 43,699,582.42 | 10.16% | |
| 财务费用 | 14,913,744.39 | 61,698.46 | 24,071.99% | 主要系本期并购贷款利息支出所致。 |
| 所得税费用 | 13,434,383.43 | 14,765,690.59 | -9.02% | |
| 研发投入 | 2,172,739.80 | 1,877,461.34 | 15.73% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,678,036.21 | 22,052,753.87 | -1.70% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,122,560.34 | -153,209,653.92 | 86.87% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,825,124.26 | -40,268,603.17 | 53.25% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -17,237,410.83 | -171,940,830.19 | 89.97% | |
| 其他收益 | 3,842,321.71 | 1,163,507.29 | 230.24% | 主要系本期收到软件产品增值税退税款增加所致。 |
| 收到的税费返还 | 4,783,903.82 | | 100.00% | 主要系本期收到软件产品增值税退税款增加所致。 |

| | | | | |
|---------------------------|---------------|----------------|----------|---------------------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,972,923.29 | 5,837,064.63 | 36.59% | 主要系本期收到的其他往来款增加所致。 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 78,863,734.27 | 52,470,489.27 | 50.30% | 主要系员工成本费用增加所致。 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 44,716,322.45 | 27,431,136.35 | 63.01% | 主要系本期支付的组织运营费增加所致。 |
| 收回投资收到的现金 | | 230,000,000.00 | -100.00% | 主要系本期未投资银行理财产品所致。 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 260,000.00 | | 100.00% | 主要系本期处置固定资产所致。 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 20,771,113.03 | 12,692,651.41 | 63.65% | 主要系本期新建项目固定资产及相关工程款增加所致。 |
| 投资支付的现金 | | 230,000,000.00 | -100.00% | 主要系本期未投资银行理财产品所致。 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 117,454,262.78 | -100.00% | 主要系去年同期支付股权收购对价所致。 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 23,500,000.00 | -100.00% | 主要系去年同期支付股权收购意向金所致。 |
| 子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 20,000,000.00 | -100.00% | 主要系去年同期友谊医院向少数股东支付股利所致。 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,456,235.37 | 20,268,603.17 | -82.95% | 主要系去年同期支付股权激励回购款项及本期合作医疗项目调整所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

| | 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 | 37,911,462.69 | 8,338,033.74 | 78.01% | -27.08% | -37.86% | 3.82% |
| 医疗服务 | 216,106,747.07 | 126,873,954.46 | 41.29% | 9.19% | 11.57% | -1.25% |
| 分产品 | | | | | | |
| 伽玛刀 | 37,764,269.53 | 6,725,574.03 | 82.19% | 33.79% | 26.53% | 1.02% |
| 医疗服务 | 216,106,747.07 | 126,873,954.46 | 41.29% | 9.19% | 11.57% | -1.25% |

| 分地区 | | | | | | |
|-----|----------------|----------------|--------|-------|-------|--------|
| 内销 | 254,613,299.86 | 137,206,142.71 | 46.11% | 1.52% | 6.34% | -2.44% |

注：2018 年披露数据根据 2019 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。

本报告期，医疗器械行业营业收入 37,911,462.69 元，较上年同期下降 27.08%，主要系经销商品销售收入下降所致；医疗服务行业营业收入 216,106,747.07 元，较上年同期增长 9.19%。

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 | 38,506,552.79 | 77.17% |
| 医疗服务 | 216,106,747.07 | 41.29% |

医疗器械研发投入相关情况

√ 适用 □ 不适用

（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）报告期内，研发投入总额为223.95万元。其中，研发支出资本化金额为6.68万元，费用化金额为217.27万元。主要为新型医疗器械研发项目的样机测试及临床实验等费用。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| | 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 | 208,552.69 | 0.50% | 收到成都中核高通投资分红款 | 是 |
| 营业外收入 | 782,776.07 | 1.89% | 收到的科创补助款等政府补助 | 否 |
| 营业外支出 | 10,514,518.89 | 25.43% | 主要为公益性捐赠款项、赔偿款等 | 否 |
| 信用减值损失 | -2,594,169.69 | -6.27% | 2019 年计提的应收款项减值 | 是 |
| 税金及附加 | 578,302.87 | 1.40% | 城建税及教育费附加等 | 是 |

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 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 | 76,738,344.79 | 2.91% | 73,414,815.73 | 2.77% | 0.14% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 104,372,763.27 | 3.96% | 127,150,042.55 | 4.80% | -0.84% | 无重大变化 |
| 存货 | 26,795,873.66 | 1.02% | 31,656,044.62 | 1.19% | -0.17% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 142,387,747.68 | 5.41% | 129,343,150.10 | 4.88% | 0.53% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 53,545,485.04 | 2.03% | 36,292,729.57 | 1.37% | 0.66% | 主要系长春星普、长沙星普等在建工程项目投入增加所致。 |
| 长期借款 | 350,000,000.00 | 13.29% | | 0.00% | 13.29% | 主要系并购贷款所致。 |
| 开发支出 | 3,623,853.57 | 0.14% | 1,251,959.39 | 0.05% | 0.09% | 主要系研发项目资本化支出增加所致。 |
| 递延所得税资产 | 10,203,753.43 | 0.39% | 2,736,201.76 | 0.10% | 0.29% | 主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致。 |
| 其他非流动资产 | 22,266,143.91 | 0.85% | 41,562,161.00 | 1.57% | -0.72% | 主要系将股权转让意向金结转至长期股权投资所致。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值 变动损益 | 计入权益的累计公 允价值变动 | 本期计提 的减值 | 本期购买 金额 | 本期出售 金额 | 期末数 |
|-----------------|---------------|----------------|-------------------|-------------|------------|------------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 4. 其他权益工 具投资 | 59,270,208.34 | | | | | | 59,270,208.34 |
| 上述合计 | 59,270,208.34 | | | | | | 59,270,208.34 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

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 | 为盈康生命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

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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：人民币元

| 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 | 1,360,341,169.86 | 1,184,403,342.25 | 216,669,640.01 | 86,302,232.07 | 64,971,269.20 |
| 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 | 291,275,275.55 | 114,434,953.03 | 38,460,452.37 | -7,017,639.56 | -8,933,610.67 |
| 杭州中卫中医肿瘤医院有限公司 | 子公司 | 卫生医疗服务 | 47,000,000.00 | 56,908,788.63 | 5,510,756.62 | 4,792,941.99 | -4,458,772.27 | -4,335,537.72 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 ✓ 不适用

主要控股参股公司情况说明

本报告期内，玛西普实现营业收入21,666.96万元，较上年同期增长了1.65%；本期实现净利润6,497.13万元，较上年同期下降了23.96%，玛西普营业收入包含设备销售收入和友谊医院医疗服务收入，净利润下降主要系玛西普经销商品销售收入下降和友谊医院人工成本增加所致。

本报告期内，星玛康实现营业收入3,846.05万元，较上年同期增长了434.93万元，增长12.75%，主要系星玛康子公司友方医院并表期间较上年同期增加所致；本期实现净利润-893.36万元，较上年同期增长212.01万元。主要系星玛康人工成本及组织运营费下降所致。

本报告期内，中卫医院实现营业收入479.29万元，较上年同期增长了29.77%；本期实现净利润-433.55万元，较上年同期下降了22.45%，主要系折旧摊销增加所致。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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。

第五节 重要事项

一、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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 70.45% | 2019 年 01 月 07 日 | 2019 年 01 月 07 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2019-003 |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 48.93% | 2019 年 04 月 08 日 | 2019 年 04 月 08 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2019-016 |
| 2018 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 56.75% | 2019 年 05 月 16 日 | 2019 年 05 月 16 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2019-037 |
| 2019 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 50.84% | 2019 年 06 月 24 日 | 2019 年 06 月 24 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2019-053 |

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 承诺事由 | 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、 | 股份限售承诺 | 自股份发行结束之日起 36 个月内不 | 2016 年 01 月 15 日 | 2019 年 1 月 15 日 | 已履行完毕，未出现 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------|--|--|----------|
| | 徐涛、王刚、纪远平 | | 转让本人/本公司因本次交易所取得的盈康生命的股份。 | | | 违反承诺的情况。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 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 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、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、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。

3、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。

4、2017年1月19日，公司完成了限制性股票授予的登记工作。授予日为2016年12月21日，授予对象29人，授予数量605万股，授予价格15.13元/股，授予股份的上市日期为2017年1月23日。具体内容详见公司于2017年1月19日在巨潮资讯网披露的相关公告。

5、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。

6、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。

7、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。

8、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。

9、经公司2019年6月5日召开的第四届董事会第二十七次（临时）会议和第四届监事会第十九次（临时）会议以及于2019年6月24日召开的2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销公司2016年限制性股票激励计划第三个解除限售期之激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销25名激励对象合计持有的916,560股已获授但尚未解锁的股份。2019年8月15日，上述916,560股限制性股票已完成回购注销。具体内容详见公司于2019年6月7日、2019年6月24日、2019年8月15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）会议和第四届监事会第十次（临时）会议审议以及于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。

3、2019年6月5日，公司第四届董事会第二十七次（临时）会议和第四届监事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于注销公司2018年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，同意公司无偿收回并统一注销激励对象第一个行权期已获授但尚未行权的1,200万份股票期权份额。2019年6月24日，上述1,200万份股票期权已完成注销。具体内容详见公司于2019年6月7日、2019年6月24日在巨潮资讯网披露的相关公告。

（三）公司第一期员工持股计划

1、公司于2019年7月25日召开的第四届董事会第二十八次（临时）会议和第四届监事会第二十次（临时）会议以及于2019年8月12日召开的2019年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司〈第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。本员工持股计划的设立规模不超过6,000万元，股票来源为认购公司非公开发行的A股股票。本员工持股计划的持有人均为公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员以及与公司或下属公司签订劳动或劳务合同的其他核心业务骨干人员，共计不超过90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。具体内容详见公司于2019年7月26日、2019年8月12日在巨潮资讯网披露的相关公告。

十三、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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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。

十四、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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

| 序号 | 披露日期 | 公告标题 | 刊登媒体 |
|----|-------------|--|------------------------------|
| 1 | 2019年01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) |
| 2 | 2019年03月08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) |
| 3 | 2019年04月19日 | 《关于公司独立董事辞职的公告》 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 4 | 2019年05月01日 | 《关于公司董事辞职及补选董事的公告》、《关于职工监事辞职的公告》、《关于公司副董事长辞职的公告》 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 5 | 2019年05月16日 | 《关于选举产生第四届监事会职工代表监事的公告》 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 6 | 2019年05月24日 | 《关于部分高级管理人员辞职及新聘高级管理人员的公告》 | 巨潮资讯网 |

| | | | |
|---|-------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | | (www.cninfo.com.cn) |
| 7 | 2019年06月07日 | 《关于拟变更公司名称及证券简称的公告》 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 8 | 2019年06月24日 | 《关于公司2018年股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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 | 发行 新股 | 送 股 | 公积 金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 283,288,180 | 51.81% | | | | -162,015,130 | -162,015,130 | 121,273,050 | 22.18% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 283,288,180 | 51.81% | | | | -162,015,130 | -162,015,130 | 121,273,050 | 22.18% |
| 其中：境内法人持股 | 40,569,395 | 7.42% | | | | 0 | 0 | 40,569,395 | 7.42% |
| 境内自然人持股 | 242,718,785 | 44.39% | | | | -162,015,130 | -162,015,130 | 80,703,655 | 14.76% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 263,482,644 | 48.19% | | | | 162,015,130 | 162,015,130 | 425,497,774 | 77.82% |
| 1、人民币普通股 | 263,482,644 | 48.19% | | | | 162,015,130 | 162,015,130 | 425,497,774 | 77.82% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 546,770,824 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 546,770,824 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司2016年限制性股票激励计划第二期解锁数量为3,666,240股；

2、因公司2016年限制性股票激励计划第二期解锁，公司副总经理张成华作为激励对象增加高管锁定股456,000股，公司原财务总监黄智莉作为激励对象增加高管锁定股494,000股；

3、公司2015年重大资产重组非公开发行股份购买资产的股份，解除限售股份数量为164,423,233股；

4、公司董事、监事、高管的股份依照规定，原董事黄清华解锁其持有股份总额的25%，累计解锁189,933股；

5、原董事黄清华离职锁定189,975股，原财务总监黄智莉离职锁定308,750；

6、董事徐涛因协议转让及解除限售增加高管锁定股4,815,551股。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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）会议于 2018 年 12 月 21 日审议通过了《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》。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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 |
|--------------------------|------------|------------|-----------|------------|-----------------------|--|
| 深圳前海国华腾达医疗股权投资管理中心（有限合伙） | 40,569,395 | 0 | 0 | 40,569,395 | 首发后限售股 | 首发后限售股票拟解除限售日期 2019 年 8 月 17 日，该部分限售股已于 2019 年 8 月 19 日流通上市。 |
| 叶运寿 | 62,863,012 | 29,596,110 | 0 | 33,266,902 | 首发后限售股 | 首发后限售股票拟解除限售日期 2019 年 8 月 17 日，该部分限售股已于 2019 年 8 月 19 日流通上市。 |
| 徐涛 | 30,221,151 | 9,126,401 | 4,815,551 | 25,910,301 | 1、高管锁定股； 2、股权激励限售。 | 股权激励限售公司已于 2019 年 8 月 15 日完成回购注销。 |

| | | | | | | |
|------|-------------|-------------|-----------|-------------|----------------------|--|
| 刘岳均 | 43,158,852 | 31,799,422 | 0 | 11,359,430 | 首发后限售股 | 首发后限售股票拟解除限售日期 2019 年 8 月 17 日, 该部分限售股已于 2019 年 8 月 19 日流通上市。 |
| 霍昌英 | 6,761,564 | 0 | 0 | 6,761,564 | 首发后限售股 | 首发后限售股票拟解除限售日期 2019 年 8 月 17 日, 该部分限售股已于 2019 年 8 月 19 日流通上市。 |
| 黄智莉 | 926,250 | 494,000 | 802,750 | 1,235,000 | 1、股权激励限售股；2、离职高管锁定股。 | 1、离职高管锁定拟于 2019 年 11 月 23 日解除部分高管锁定股；2、股权激励限售公司已于 2019 年 8 月 15 日完成回购注销。 |
| 张成华 | 855,000 | 456,000 | 456,000 | 855,000 | 1、股权激励限售股；2、高管锁定股。 | 股权激励限售公司已于 2019 年 8 月 15 日完成回购注销。 |
| 黄清华 | 759,856 | 189,933 | 189,975 | 759,898 | 离职高管锁定股 | 离职高管锁定拟于 2019 年 11 月 16 日解除部分高管锁定股。 |
| 王刚 | 6,735,880 | 6,621,880 | 0 | 114,000 | 股权激励限售股 | 股权激励限售公司已于 2019 年 8 月 15 日完成回购注销。 |
| 魏璞 | 532,000 | 425,600 | 0 | 106,400 | 股权激励限售股 | 股权激励限售公司已于 2019 年 8 月 15 日完成回购注销。 |
| 马林 | 53,963,654 | 53,963,654 | 0 | 0 | 不适用 | 该部分限售股已于 2019 年 1 月 15 日流通上市。 |
| 刘天尧 | 31,799,422 | 31,799,422 | 0 | 0 | 不适用 | 该部分限售股已于 2019 年 1 月 15 日流通上市。 |
| 其余股东 | 4,142,144 | 3,806,984 | 0 | 335,160 | 股权激励限售股 | 股权激励限售公司已于 2019 年 8 月 15 日完成回购注销。 |
| 合计 | 283,288,180 | 168,279,406 | 6,264,276 | 121,273,050 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、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 | 9,369 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比 | 报告期末持 | 报告期内增 | 持有有限 | 持有无限售 | 质押或冻结情况 |

| | | 例 | 股数量 | 减变动情况 | 售条件的 股份数量 | 条件的股份 数量 | 股 份 状 态 | 数量 |
|---|---------|---|-----------------|-------------|--------------|-------------|------------------|------------|
| 青岛盈康医疗投资有限公司 | 境内非国有法人 | 29.00% | 158,563,539 | 158,563,539 | 0 | 158,563,539 | | |
| 叶运寿 | 境内自然人 | 11.06% | 60,496,708 | -63,425,416 | 33,266,902 | 27,229,806 | 质押 | 37,810,000 |
| 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 | 0 | 40,569,395 | 0 | 质押 | 40,565,000 |
| 徐涛 | 境内自然人 | 5.13% | 28,068,401 | -9,349,000 | 25,910,301 | 2,158,100 | 质押 | 27,444,500 |
| 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 | 其他 | 4.90% | 26,771,338 | 0 | 0 | 26,771,338 | | |
| 刘岳均 | 境内自然人 | 2.64% | 14,431,130 | -28,727,722 | 11,359,430 | 3,071,700 | 质押 | 10,915,800 |
| 马林 | 境内自然人 | 2.09% | 11,424,209 | -42,539,445 | 0 | 11,424,209 | 质押 | 9,837,578 |
| 天津源和商务咨询合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.65% | 9,038,500 | -217,120 | 0 | 9,038,500 | | |
| 叶龙珠 | 境内自然人 | 1.43% | 7,807,364 | 0 | 0 | 7,807,364 | | |
| #吴云 | 境内自然人 | 1.26% | 6,901,161 | 1,398,025 | 0 | 6,901,161 | | |
| 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 3） | | 不适用 | | | | | | |
| 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。除上述法定一致行动人关系外，未知前 10 名股东之间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 | |
| 青岛盈康医疗投资有限公司 | | | 158,563,539 | | 人民币普通股 | | 158,563,539 | |
| 叶运寿 | | | 27,229,806 | | 人民币普通股 | | 27,229,806 | |

| | | | |
|--|---|--------|------------|
| 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 |
| 马林 | 11,424,209 | 人民币普通股 | 11,424,209 |
| 天津源和商务咨询合伙企业（有限合伙） | 9,038,500 | 人民币普通股 | 9,038,500 |
| 叶龙珠 | 7,807,364 | 人民币普通股 | 7,807,364 |
| #吴云 | 6,901,161 | 人民币普通股 | 6,901,161 |
| 王刚 | 6,701,880 | 人民币普通股 | 6,701,880 |
| 王庆玉 | 6,569,900 | 人民币普通股 | 6,569,900 |
| 冯建荣 | 5,990,700 | 人民币普通股 | 5,990,700 |
| 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 名股东之间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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 公司股东吴云普通证券账户持有公司股票 1,380,000 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 5,521,161 股，实际合计持有公司股票 6,901,161 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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☒ 适用 ☐ 不适用

| | |
|----------|-------------------|
| 新控股股东名称 | 青岛盈康医疗投资有限公司 |
| 新控股股东性质 | 境内非国有法人 |
| 变更日期 | 2019 年 03 月 08 日 |
| 指定网站查询索引 | www.cninfo.com.cn |
| 指定网站披露日期 | 2019 年 03 月 08 日 |

实际控制人报告期内变更

☒ 适用 ☐ 不适用

| | |
|----------|-------------------|
| 新实际控制人名称 | 海尔集团公司 |
| 新实际控制人性质 | 境内非国有法人 |
| 变更日期 | 2019 年 03 月 08 日 |
| 指定网站查询索引 | www.cninfo.com.cn |
| 指定网站披露日期 | 2019 年 03 月 08 日 |

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增 持股份 数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 期末持股 数 (股) | 期初被授 予的限制 性股票数 量 (股) | 本期被 授予的 限制性 股票数 量 (股) | 期末被授 予的限制 性股票数 量 (股) |
|-----|-------------|------|--------------|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| 谭丽霞 | 董事长 | 现任 | | | | | | | |
| 王蔚 | 董事 | 现任 | | | | | | | |
| 张颖 | 董事 | 现任 | | | | | | | |
| 沈旭东 | 董事 | 现任 | | | | | | | |
| 徐涛 | 董事 | 现任 | 37,417,401 | | 9,349,000 | 28,068,401 | | | |
| 王波 | 董事 | 现任 | | | | | | | |
| 卢军 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 刘霄仑 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 唐功远 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 刘钢 | 监事会主席 | 现任 | | | | | | | |
| 冯欢欢 | 职工监事 | 现任 | | | | | | | |
| 吴雨霞 | 股东监事 | 现任 | | | | | | | |
| 王蔚 | 总经理 | 现任 | | | | | | | |
| 张成华 | 副总经理 | 现任 | 1,140,000 | | | 1,140,000 | | | |
| 贺灵 | 财务总监 | 现任 | | | | | | | |
| 胡园园 | 董事会秘书 | 现任 | | | | | | | |
| 霍昌英 | 董事长、总 经理 | 离任 | 6,761,564 | | | 6,761,564 | | | |
| 黄清华 | 董事 | 离任 | 759,898 | | | 759,898 | | | |
| 张成华 | 董事 | 离任 | | | | | | | |
| 杨得坡 | 独立董事 | 离任 | | | | | | | |
| 张龙平 | 独立董事 | 离任 | | | | | | | |
| 胡海玲 | 独立董事 | 离任 | | | | | | | |
| 赵丽君 | 监事会主席 | 离任 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----|------|----|------------|---|-----------|------------|---|---|---|
| 谭梦雯 | 职工监事 | 离任 | | | | | | | |
| 黄智莉 | 财务总监 | 离任 | 1,235,000 | | | 1,235,000 | | | |
| 合计 | -- | -- | 47,313,863 | 0 | 9,349,000 | 37,964,863 | 0 | 0 | 0 |

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 |
|-----|-------|-----|------------------|-------------------------------------|
| 谭丽霞 | 董事长 | 被选举 | 2019 年 05 月 16 日 | |
| 王蔚 | 董事 | 被选举 | 2019 年 05 月 16 日 | |
| 张颖 | 董事 | 被选举 | 2019 年 05 月 16 日 | |
| 沈旭东 | 董事 | 被选举 | 2019 年 05 月 16 日 | |
| 徐涛 | 董事 | 被选举 | 2019 年 05 月 16 日 | |
| 王波 | 董事 | 被选举 | 2019 年 05 月 16 日 | |
| 卢军 | 独立董事 | 被选举 | 2019 年 05 月 16 日 | |
| 刘霄仑 | 独立董事 | 被选举 | 2019 年 05 月 16 日 | |
| 唐功远 | 独立董事 | 被选举 | 2019 年 05 月 16 日 | |
| 刘钢 | 监事会主席 | 被选举 | 2019 年 05 月 16 日 | |
| 冯欢欢 | 职工监事 | 被选举 | 2019 年 05 月 16 日 | |
| 王蔚 | 总经理 | 聘任 | 2019 年 05 月 23 日 | |
| 贺灵 | 财务总监 | 聘任 | 2019 年 05 月 23 日 | |
| 胡园园 | 董事会秘书 | 聘任 | 2019 年 05 月 23 日 | |
| 霍昌英 | 董事长 | 离任 | 2019 年 05 月 16 日 | 因个人原因，离任后仍担任公司除董事、监事、高级管理人员以外的其他职务。 |
| 徐涛 | 副董事长 | 离任 | 2019 年 04 月 29 日 | 个人原因，离任后继续担任公司董事。 |
| 霍昌英 | 总经理 | 解聘 | 2019 年 05 月 23 日 | 因个人原因，离任后仍担任公司除董事、监事、高级管理人员以外的其他职务。 |
| 黄清华 | 董事 | 离任 | 2019 年 05 月 16 日 | 因个人原因，离任后不再担任公司任何职务。 |
| 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。 |
| 杨得坡 | 独立董事 | 离任 | 2019 年 05 月 16 日 | 因个人原因，离任后不再担任公司任何职务。 |
| 张龙平 | 独立董事 | 离任 | 2019 年 05 月 16 日 | 因个人原因，离任后不再担任公司任何职务。 |
| 胡海玲 | 独立董事 | 离任 | 2019 年 05 月 16 日 | 因个人原因，离任后不再担任公司任何职务。 |

| | | | | |
|-----|-------|----|------------------|-------------------------------------|
| 赵丽君 | 监事会主席 | 离任 | 2019 年 05 月 16 日 | 因个人原因，离任后仍担任公司除董事、监事、高级管理人员以外的其他职务。 |
| 谭梦雯 | 职工监事 | 离任 | 2019 年 05 月 16 日 | 因个人原因，离任后仍担任公司除董事、监事、高级管理人员以外的其他职务。 |
| 黄智莉 | 财务总监 | 解聘 | 2019 年 05 月 23 日 | 因个人原因，离任后仍担任公司除董事、监事、高级管理人员以外的其他职务。 |

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：盈康生命科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 76,738,344.79 | 93,975,755.62 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 104,372,763.27 | 85,562,206.96 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 34,189,248.20 | 17,962,696.68 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 20,364,348.31 | 18,814,940.20 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 5,640,000.00 | 5,820,000.00 |
| 买入返售金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 存货 | 26,795,873.66 | 33,031,914.21 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 632,702.03 | 648,401.80 |
| 流动资产合计 | 263,093,280.26 | 249,995,915.47 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 59,270,208.34 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | 59,270,208.34 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 142,387,747.68 | 151,524,588.51 |
| 在建工程 | 53,545,485.04 | 45,472,014.04 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 117,942,267.40 | 128,903,449.21 |
| 开发支出 | 3,623,853.57 | 3,557,076.60 |
| 商誉 | 1,894,189,418.09 | 1,894,189,418.09 |
| 长期待摊费用 | 66,164,885.72 | 69,268,842.35 |
| 递延所得税资产 | 10,203,753.43 | 10,114,106.94 |
| 其他非流动资产 | 22,266,143.91 | 10,134,200.00 |
| 非流动资产合计 | 2,369,593,763.18 | 2,372,433,904.08 |
| 资产总计 | 2,632,687,043.44 | 2,622,429,819.55 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 51,365,968.69 | 52,014,115.34 |
| 预收款项 | 8,798,316.52 | 11,824,411.83 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 13,029,359.21 | 15,155,574.46 |
| 应交税费 | 20,750,743.27 | 33,775,716.58 |
| 其他应付款 | 34,415,963.50 | 24,149,076.78 |
| 其中：应付利息 | 844,444.39 | 928,888.87 |
| 应付股利 | 6,272,000.00 | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 178,360,351.19 | 186,918,894.99 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 350,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 720,000.00 | 720,000.00 |
| 递延所得税负债 | 16,337,964.49 | 17,636,836.93 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 367,057,964.49 | 368,356,836.93 |
| 负债合计 | 545,418,315.68 | 555,275,731.92 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 546,770,824.00 | 546,770,824.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,611,519,784.17 | 1,611,519,784.17 |
| 减：库存股 | 7,298,712.00 | 7,298,712.00 |
| 其他综合收益 | 1,150,253.96 | 1,111,756.13 |
| 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 | -97,013,078.72 | -120,620,632.78 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,064,855,240.96 | 2,041,209,189.07 |
| 少数股东权益 | 22,413,486.80 | 25,944,898.56 |
| 所有者权益合计 | 2,087,268,727.76 | 2,067,154,087.63 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,632,687,043.44 | 2,622,429,819.55 |

法定代表人：王蔚

主管会计工作负责人：贺灵

会计机构负责人：龙文显

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 256,915.03 | 6,790,462.13 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 2,538,000.00 | 1,231,786.41 |
| 其他应收款 | 262,584,079.73 | 247,947,905.89 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 286,550.83 | 263,497.24 |
| 流动资产合计 | 265,665,545.59 | 256,233,651.67 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 2,315,698,367.06 | 2,312,986,520.96 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,316,783.99 | 1,525,551.76 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 263,065.60 | 353,092.24 |
| 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 | 62,653,691.98 | 61,029,905.57 |
| 非流动资产合计 | 2,379,931,908.63 | 2,375,895,070.53 |
| 资产总计 | 2,645,597,454.22 | 2,632,128,722.20 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 250,000.00 | 253,254.50 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 748,300.62 | 312,145.00 |
| 应交税费 | 32,933.84 | 207,069.71 |
| 其他应付款 | 58,803,686.41 | 25,896,755.70 |
| 其中：应付利息 | 844,444.39 | 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 | 50,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 109,834,920.87 | 76,669,224.91 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 350,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 350,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 负债合计 | 459,834,920.87 | 426,669,224.91 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 546,770,824.00 | 546,770,824.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 资本公积 | 2,062,467,973.53 | 2,062,467,973.53 |
| 减：库存股 | 7,298,712.00 | 7,298,712.00 |
| 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 | -425,903,721.73 | -406,206,757.79 |
| 所有者权益合计 | 2,185,762,533.35 | 2,205,459,497.29 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,645,597,454.22 | 2,632,128,722.20 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 254,613,299.86 | 250,803,427.41 |
| 其中：营业收入 | 254,613,299.86 | 250,803,427.41 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 204,987,736.02 | 176,332,652.02 |
| 其中：营业成本 | 137,206,142.71 | 129,029,413.27 |
| 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 | 578,302.87 | 827,644.37 |
| 销售费用 | 1,979,493.63 | 836,852.16 |
| 管理费用 | 48,137,312.62 | 43,699,582.42 |
| 研发费用 | 2,172,739.80 | 1,877,461.34 |
| 财务费用 | 14,913,744.39 | 61,698.46 |
| 其中：利息费用 | 15,284,444.41 | |
| 利息收入 | 409,808.25 | 583,565.82 |
| 加：其他收益 | 3,842,321.71 | 1,163,507.29 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 208,552.69 | 437,260.27 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,594,169.69 | -3,154,045.82 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 51,082,268.55 | 72,917,497.13 |
| 加：营业外收入 | 782,776.07 | 5,501,816.56 |
| 减：营业外支出 | 10,514,518.89 | 1,134,660.19 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 41,350,525.73 | 77,284,653.50 |
| 减：所得税费用 | 13,434,383.43 | 14,765,690.59 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 27,916,142.30 | 62,518,962.91 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 27,916,142.30 | 62,518,962.91 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 23,607,554.06 | 45,512,084.79 |
| 2.少数股东损益 | 4,308,588.24 | 17,006,878.12 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 38,497.83 | 302,831.10 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 38,497.83 | 302,831.10 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 38,497.83 | 302,831.10 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | 38,497.83 | 302,831.10 |
| 9.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 | 27,954,640.13 | 62,821,794.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 23,646,051.89 | 45,814,915.89 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 4,308,588.24 | 17,006,878.12 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.04 | 0.08 |
| （二）稀释每股收益 | 0.04 | 0.08 |

法定代表人：王蔚

主管会计工作负责人：贺灵

会计机构负责人：龙文显

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|---------------|--------------|
| 一、营业收入 | 0.00 | 1,265.77 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 1,265.77 |
| 税金及附加 | 3,600.00 | 62,210.60 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 4,428,554.21 | 7,940,921.28 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 15,265,008.67 | -313,238.77 |
| 其中：利息费用 | 15,284,444.41 | |
| 利息收入 | 23,763.37 | 317,139.94 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 437,260.27 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 198.94 | 25.75 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -19,696,963.94 | -7,252,607.09 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | | 130,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -19,696,963.94 | -7,382,607.09 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -19,696,963.94 | -7,382,607.09 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -19,696,963.94 | -7,382,607.09 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -19,696,963.94 | -7,382,607.09 |
| 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 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 255,198,623.99 | 206,442,127.31 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 4,783,903.82 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,972,923.29 | 5,837,064.63 |
| 经营活动现金流入小计 | 267,955,451.10 | 212,279,191.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 88,569,441.80 | 77,823,787.36 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 78,863,734.27 | 52,470,489.27 |
| 支付的各项税费 | 34,127,916.37 | 32,501,025.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 44,716,322.45 | 27,431,136.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 246,277,414.89 | 190,226,438.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,678,036.21 | 22,052,753.87 |
| 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 |
| 取得投资收益收到的现金 | 388,552.69 | 437,260.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 260,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 投资活动现金流入小计 | 648,552.69 | 230,437,260.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 20,771,113.03 | 12,692,651.41 |
| 投资支付的现金 | | 230,000,000.00 |
| 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 | | 117,454,262.78 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 23,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 20,771,113.03 | 383,646,914.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,122,560.34 | -153,209,653.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 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 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 15,368,888.89 | 20,000,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 20,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,456,235.37 | 20,268,603.17 |
| 筹资活动现金流出小计 | 18,825,124.26 | 40,268,603.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,825,124.26 | -40,268,603.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 32,237.56 | -515,326.97 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -17,237,410.83 | -171,940,830.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 93,975,755.62 | 245,355,645.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 76,738,344.79 | 73,414,815.73 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|----------------|---------------|----------------|
| 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 | 58,662,779.34 | 139,938,770.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 58,662,779.34 | 139,938,770.04 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 55,602.38 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,950,879.75 | 1,794,770.49 |
| 支付的各项税费 | 3,734.20 | 62,210.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 44,557,723.00 | 162,942,756.48 |
| 经营活动现金流出小计 | 46,512,336.95 | 164,855,339.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,150,442.39 | -24,916,569.91 |
| 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 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 437,260.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 230,437,260.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 603,254.50 | 329,490.35 |
| 投资支付的现金 | 2,711,846.10 | 308,800,682.80 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 3,315,100.60 | 309,130,173.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,315,100.60 | -78,692,912.88 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 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 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 15,368,888.89 | |
| 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 | 15,368,888.89 | 9,274,690.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -15,368,888.89 | -9,274,690.00 |
| 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 | -6,533,547.10 | -112,884,172.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 6,790,462.13 | 161,635,484.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 256,915.03 | 48,751,311.28 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年报 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|------------------|--------------|--------------|------|--------------|--------|-----------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 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 | 优先股 | 永续债 | 其他 | 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 | 其他 | 小计 | | |
| 一、上年期末余额 | 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 | | 2,041,209,189.07 | 25,944,898.56 | 2,067,154,087.63 |
| 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 | 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 | | 2,041,209,189.07 | 25,944,898.56 | 2,067,154,087.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 38,497.83 | | | | 23,607,554.06 | | 23,646,051.89 | -3,531,411.76 | 20,114,640.13 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 38,497.83 | | | | 23,607,554.06 | | 23,646,051.89 | 4,308,588.24 | 27,954,640.13 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | -7,840,000.00 | -7,840,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | -7,840,000.00 | -7,840,000.00 |
| 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. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 546,770,824.00 | | | | 1,611,519,784.17 | 7,298,712.00 | 1,150,253.96 | | 9,726,169.55 | | -97,013,078.72 | | 2,064,855,240.96 | 22,413,486.80 | 2,087,268,727.76 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年报 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|-------------|------|--------------|--------|-----------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 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 | 其他 | 小计 | | |
| | | 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 | | 2,377,591,820.14 | 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 | | 2,377,591,820.14 | 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 | | | | -264,765,446.02 | -9,274,690.00 | 302,831.10 | | | | 45,512,084.79 | | 48,707,865.87 | 15,350,213.55 | 64,058,079.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 302,831.10 | | | | 45,512,084.79 | | 45,814,915.89 | 17,006,878.12 | 62,821,794.01 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -613,000.00 | | | | -5,768,740.02 | -9,274,690.00 | | | | | | | 2,892,949.98 | 18,343,335.43 | 21,236,285.41 |
| 1．所有者投入的普通股 | -613,000.00 | | | | | | | | | | | | -613,000.00 | | -613,000.00 |
| 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 | | | | | -5,768,740.02 | -9,274,690.00 | | | | | | | 3,505,949.98 | | 3,505,949.98 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | 18,343,335.43 | 18,343,335.43 |
| （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. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 546,770,824.00 | | | | 2,031,593,668.15 | 36,493,560.00 | -22,263.34 | | 9,726,169.55 | | -125,275,152.35 | | 2,426,299,686.01 | 70,394,044.74 | 2,496,693,730.75 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年报 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|--------------|--------|------|--------------|-----------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 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 |
| 三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -19,696,963.94 | | -19,696,963.94 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -19,696,963.94 | | -19,696,963.94 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--------------|--|--|--------------|-----------------|--|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 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. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 546,770,824.00 | | | | 2,062,467,973.53 | 7,298,712.00 | | | 9,726,169.55 | -425,903,721.73 | | 2,185,762,533.35 |

单位：元

| 项目 | 2018 年半年报 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|--------------|-----------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 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 | | | | -264,765,446.02 | -9,274,690.00 | | | | -7,382,607.09 | | -4,489,657.11 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -7,382,607.09 | | -7,382,607.09 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -613,000.00 | | | | -5,768,740.02 | -9,274,690.00 | | | | | | 2,892,949.98 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -613,000.00 | | | | | | | | | | | -613,000.00 |
| 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 | | | | | -5,768,740.02 | -9,274,690.00 | | | | | | 3,505,949.98 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|--------------|-----------------|--|------------------|
| 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. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 546,770,824.00 | | | | 2,061,014,480.80 | 36,493,560.00 | | | 9,726,169.55 | -391,232,459.53 | | 2,189,785,454.82 |

三、公司基本情况

盈康生命科技股份有限公司(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2016年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。本次发行授予完成后,公司总股本变更为288,387,118.00股。

2017年6月30日,公司更名为“广东星普医学科技股份有限公司”。

根据公司于2017年12月21日召开的第四届董事会第四次(临时)会议和于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》,同意公司回购部分离职对象已获授但尚未解锁的限制性股票263,000股;公司于2018年2月8日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》,同意公司回购部分离职对象已获授但尚未解锁的限制性股票350,000股。公司于2018年4月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述合计613,000股限制性股票的回购注销手续,本次回购注

销完成后，公司股份总数由288,387,118股变更为 287,774,118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。本次权益分派完成后，公司总股本由287,774,118.00股变更为546,770,824.00股。

2019年7月12日，公司更名为盈康生命科技股份有限公司。

公司于2019年6月5日召开的第四届董事会第二十七次（临时）会议和于2019年6月24日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购注销公司2016年限制性股票激励计划第三个解除限售期之激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。因公司层面业绩未达到《2016年限制性股票激励计划（草案）》第三个解除限售期的业绩考核目标，公司决定拟按照7.96元/股的价格回购注销未满足行权条件的25名激励对象合计916,560股限制性股票。公司于2019年8月7日在东莞市市场监督管理局完成了注册资本的变更登记手续，于2019年8月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了限制性股票回购注销手续。本次回购注销完成后，总股本由 546,770,824 股变更为 545,854,264 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：545,854,264.00元。

公司统一社会信用代码：91441900708014002M。

公司法定代表人：王蔚。

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8月22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、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。

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

具体会计政策和会计估计提示：

公司需要遵守医疗器械行业的披露要求

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

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资，列示为其他流动资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损

失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资，列示为其他流动资产。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日期预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（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。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，交易性金融资产中上市的权益工具投资使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(4) 金融资产和金融负债的抵消

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：(1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、贷款承诺及合同资产等进行减值处理并确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间的差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

11、 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

除了单项评估信用风险的应收款项外，公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：确定组合依据如下：

| 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 |

1) 组合 1 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 | 15.00 |
| 2-3 年 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

2) 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 |

本公司对合并范围内的关联方应收账款不计提坏账准备。

12.其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：确定组合依据如下：

| 组合名称 | | 坏账准备计提方法 |
|------|------------------|----------|
| 组合 1 | 一般的往来款项 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 押金、各类保证金、应收政府款项等 | 余额百分比法 |

1) 组合 1 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 |

2) 组合 2 中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 计提比例（%） |
|------------------|---------|
| 押金、各类保证金、应收政府款项等 | 3.00 |

本公司对合并范围内的关联方其他应收款不计提坏账准备。

13、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 and 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。

14、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。

15、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 |

16、在建工程

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。

17、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。

18、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。

（2）内部研究开发支出会计政策

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。

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

19、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。

20、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 |

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

(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、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。

29、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 |
|---|--------------------------------------|------|
| 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》三项会计准则，并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。 | 2019 年 4 月 24 日经公司第四届董事会第二十三次会议决议通过。 | 见说明① |
| 执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》 | 2019 年 8 月 22 日经公司第四届董事会第二十九次会议决议通过。 | 见说明② |

说明①：财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）。公司自2019年1月1日执行上述变更后的政策。此项会计政策变更对本公司的影响为：“可供出售金融资产”减少59,270,208.34元，“其他权益工具投资”增加59,270,208.34元。

说明②：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2018年度半年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 | |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 资产减值损失 | 3,154,045.82 | 信用减值损失 | -3,154,045.82 |
| 管理费用 | 45,577,043.76 | 管理费用 | 43,699,582.42 |
| | | 研发费用 | 1,877,461.34 |

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 93,975,755.62 | 93,975,755.62 | |

| | | | |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 85,562,206.96 | 85,562,206.96 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 17,962,696.68 | 17,962,696.68 | |
| 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 | 18,814,940.20 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 5,820,000.00 | 5,820,000.00 | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 33,031,914.21 | 33,031,914.21 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 648,401.80 | 648,401.80 | |
| 流动资产合计 | 249,995,915.47 | 249,995,915.47 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 59,270,208.34 | | -59,270,208.34 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | 59,270,208.34 | 59,270,208.34 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 固定资产 | 151,524,588.51 | 151,524,588.51 | |
| 在建工程 | 45,472,014.04 | 45,472,014.04 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 128,903,449.21 | 128,903,449.21 | |
| 开发支出 | 3,557,076.60 | 3,557,076.60 | |
| 商誉 | 1,894,189,418.09 | 1,894,189,418.09 | |
| 长期待摊费用 | 69,268,842.35 | 69,268,842.35 | |
| 递延所得税资产 | 10,114,106.94 | 10,114,106.94 | |
| 其他非流动资产 | 10,134,200.00 | 10,134,200.00 | |
| 非流动资产合计 | 2,372,433,904.08 | 2,372,433,904.08 | |
| 资产总计 | 2,622,429,819.55 | 2,622,429,819.55 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 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 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 15,155,574.46 | 15,155,574.46 | |
| 应交税费 | 33,775,716.58 | 30,595,538.69 | |
| 其他应付款 | 24,149,076.78 | 24,149,076.78 | |
| 其中：应付利息 | 928,888.87 | 928,888.87 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 186,918,894.99 | 186,918,894.99 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 350,000,000.00 | 350,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 720,000.00 | 720,000.00 | |
| 递延所得税负债 | 17,636,836.93 | 17,636,836.93 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 368,356,836.93 | 368,356,836.93 | |
| 负债合计 | 555,275,731.92 | 555,275,731.92 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 546,770,824.00 | 546,770,824.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,611,519,784.17 | 1,611,519,784.17 | |
| 减：库存股 | 7,298,712.00 | 7,298,712.00 | |
| 其他综合收益 | 1,111,756.13 | 1,111,756.13 | |
| 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 | -120,620,632.78 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,041,209,189.07 | 2,041,209,189.07 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 少数股东权益 | 25,944,898.56 | 25,944,898.56 | |
| 所有者权益合计 | 2,067,154,087.63 | 2,067,154,087.63 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,622,429,819.55 | 2,622,429,819.55 | |

调整情况说明

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经本公司2019年4月24日第四届董事会第二十三次会议决议通过，本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，将首次执行新会计准则的累计影响数仅调整首次执行当年年初留存收益、其他综合收益以及其他项目。此项会计政策变更对本公司的影响为：“可供出售金融资产”减少59,270,208.34元，“其他权益工具投资”增加59,270,208.34元。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 6,790,462.13 | 6,790,462.13 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 1,231,786.41 | 1,231,786.41 | |
| 其他应收款 | 247,947,905.89 | 247,947,905.89 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 263,497.24 | 263,497.24 | |
| 流动资产合计 | 256,233,651.67 | 256,233,651.67 | |
| 非流动资产： | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2,312,986,520.96 | 2,312,986,520.96 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,525,551.76 | 1,525,551.76 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 353,092.24 | 353,092.24 | |
| 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 | 2,375,895,070.53 | |
| 资产总计 | 2,632,128,722.20 | 2,632,128,722.20 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 253,254.50 | 253,254.50 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 312,145.00 | 312,145.00 | |
| 应交税费 | 207,069.71 | 207,069.71 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 其他应付款 | 25,896,755.70 | 25,896,755.70 | |
| 其中：应付利息 | 928,888.87 | 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 | 50,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 76,669,224.91 | 76,669,224.91 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 350,000,000.00 | 350,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 350,000,000.00 | 350,000,000.00 | |
| 负债合计 | 426,669,224.91 | 426,669,224.91 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 546,770,824.00 | 546,770,824.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,062,467,973.53 | 2,062,467,973.53 | |
| 减：库存股 | 7,298,712.00 | 7,298,712.00 | |
| 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 | -406,206,757.79 | |
| 所有者权益合计 | 2,205,459,497.29 | 2,205,459,497.29 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,632,128,722.20 | 2,632,128,722.20 | |

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

30、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%、13%、6% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 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》、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》和财政部税务局海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》: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2019年3月31日,对销售其自行开发生产的软件产品,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。自2019年4月1日至2019年12月31日,对销售其自行开发生产的软件产品,按13%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 | 168,247.07 | 476,884.30 |
| 银行存款 | 76,570,097.72 | 93,498,871.32 |
| 合计 | 76,738,344.79 | 93,975,755.62 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 7,073,133.62 | 7,513,326.41 |

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、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|----------------|---------------|
| | 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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,532,939.55 | 1.25% | 1,532,939.55 | 100.00% | | 2,075,070.16 | 2.00% | 2,075,070.16 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 121,448,256.49 | 98.75% | 17,075,493.22 | 14.06% | 104,372,763.27 | 101,461,244.09 | 98.00% | 15,899,037.13 | 15.67% | 85,562,206.96 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 医院业务的往来款项 | 69,519,736.30 | 56.53% | 4,136,426.00 | 5.95% | 65,383,310.30 | 52,112,937.12 | 50.34% | 3,061,162.08 | 5.87% | 49,051,775.04 |
| 除医院业务以外的公司往来款项 | 51,928,520.19 | 42.22% | 12,939,067.22 | 24.92% | 38,989,452.97 | 49,348,306.97 | 47.66% | 12,837,875.05 | 26.01% | 36,510,431.92 |
| 合计 | 122,981,196.04 | 100.00% | 18,608,432.77 | | 104,372,763.27 | 103,536,314.25 | 100.00% | 17,974,107.29 | 17,974,107.29% | 85,562,206.96 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 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 |
| 合计 | 1,532,939.55 | 1,532,939.55 | -- | -- |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 106,487,745.18 |
| 1 至 2 年 | 1,122,980.99 |
| 2 至 3 年 | 3,552,561.05 |
| 3 年以上 | 10,284,969.27 |
| 3 至 4 年 | 10,175,223.08 |
| 4 至 5 年 | 109,746.19 |
| 合计 | 121,448,256.49 |

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的情况

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

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 66,974,752.39 | 3,348,737.65 | 5 |
| 1至2年 | 982,980.12 | 147,447.02 | 15 |
| 2至3年 | 868,422.29 | 260,526.70 | 30 |
| 3至4年 | 583,835.31 | 291,917.68 | 50 |
| 4至5年 | 109,746.19 | 87,796.95 | 80 |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 69,519,736.30 | 4,136,426.00 | - |

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

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 39,512,992.79 | 1,977,609.90 | 5 |
| 1至2年 | 140,000.87 | 28,000.17 | 20 |
| 2至3年 | 2,684,138.76 | 1,342,069.38 | 50 |
| 3至4年 | 9,591,387.77 | 9,591,387.77 | 100 |

| | | | |
|----|---------------|---------------|---|
| 合计 | 51,928,520.19 | 12,939,067.22 | - |
|----|---------------|---------------|---|

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 医院业务的往来款项 | 3,061,162.08 | 2,872,392.57 | 4,137.60 | 1,792,991.05 | 4,136,426.00 |
| 除医院业务以外的公司往来款项 | 12,837,875.05 | 1,012,939.55 | 911,747.38 | | 12,939,067.22 |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,075,070.16 | | 502,583.91 | 39,546.70 | 1,532,939.55 |
| 合计 | 17,974,107.29 | 3,885,332.12 | 1,418,468.89 | 1,832,537.75 | 18,608,432.77 |

(4) 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 | 1,832,537.75 |

(5) 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 |
|-------|---------------|-----------------|---------------|
| 前五名合计 | 86,022,378.20 | 69.94% | 14,741,121.84 |

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 | 28,455,570.14 | 83.23% | 13,794,084.75 | 76.79% |
| 1 至 2 年 | 4,130,675.62 | 12.08% | 2,512,388.04 | 13.99% |
| 2 至 3 年 | 1,128,610.88 | 3.30% | 545,860.95 | 3.04% |
| 3 年以上 | 474,391.56 | 1.39% | 1,110,362.94 | 6.18% |

| | | | | |
|----|---------------|----|---------------|----|
| 合计 | 34,189,248.20 | -- | 17,962,696.68 | -- |
|----|---------------|----|---------------|----|

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

| | | |
|-------|---------------|--------|
| 前五名合计 | 13,708,311.14 | 40.10% |
|-------|---------------|--------|

4、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利 | 5,640,000.00 | 5,820,000.00 |
| 其他应收款 | 14,724,348.31 | 12,994,940.20 |
| 合计 | 20,364,348.31 | 18,814,940.20 |

（1）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 其他权益工具投资 | 5,640,000.00 | 5,820,000.00 |
| 合计 | 5,640,000.00 | 5,820,000.00 |

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 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 6,037,004.80 | 8,756,941.52 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 备用金 | 929,059.58 | 33,175.40 |
| 往来款 | 4,449,093.60 | 3,895,293.06 |
| 政府款项 | 23,378.00 | 964,303.21 |
| 其他 | 4,765,962.19 | 698,007.66 |
| 合计 | 16,204,498.17 | 14,347,720.85 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 1,352,780.65 | | 1,352,780.65 |
| 2019 年 1 月 1 日余额 在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | | 263,545.11 | | 263,545.11 |
| 本期转回 | | 136,175.90 | | 136,175.90 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 1,480,149.86 | | 1,480,149.86 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 9,463,531.78 |
| 3 年以上 | 680,583.59 |
| 3 至 4 年 | 680,583.59 |
| 合计 | 10,144,115.37 |

3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的情况

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 9,463,531.78 | 472,263.12 | 5.00 |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | | | |
| 3年以上 | 680,583.59 | 680,583.59 | 100.00 |
| 合计 | 10,144,115.37 | 1,152,846.71 | - |

②组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|------------------|--------------|------------|---------|
| | 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 | 5,910,382.80 | 177,303.15 | 3.00 |
| 合计 | 5,910,382.80 | 177,303.15 | - |

③按单项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 | — | — |

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|------------------|--------------|------------|------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 除医院业务以外的公司往来款项 | 911,201.48 | 262,924.00 | 21,278.77 | 1,152,846.71 |
| 押金、各类保证金、应收政府款项等 | 291,579.17 | 621.11 | 114,897.13 | 177,303.15 |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 150,000.00 | | | 150,000.00 |
| 合计 | 1,352,780.65 | 263,545.11 | 136,175.90 | 1,480,149.86 |

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 |
|--------------------------|-------|--------------|-------|------------------|-----------|
| 来沿锋 | 押金 | 2,000,000.00 | 2-3 年 | 12.34% | 60,000.00 |
| 谢祥先 | 往来款 | 1,950,221.93 | 1 年以内 | 12.04% | 97,511.10 |
| Kanington Management Inc | 往来款 | 1,715,203.28 | 1 年以内 | 10.58% | 85,760.16 |
| 四川省医疗保险管理局 | 保证金 | 1,680,749.78 | 1 年以内 | 10.37% | 50,422.49 |

| | | | | | |
|------------|----|--------------|-------|--------|------------|
| 杭州国俊商贸有限公司 | 押金 | 1,027,255.41 | 1-2 年 | 6.34% | 30,817.66 |
| 合计 | -- | 8,373,430.40 | -- | 51.67% | 324,511.41 |

6) 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 |
|----------------------|----------|-----------|-------|----------------|
| 国家税务总局成都高新技术产业开发区税务局 | 个税返还 | 23,378.00 | 1 年以内 | 预计 2019 年年底前收回 |

5、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(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 | 3,579,442.41 | | 3,579,442.41 | 3,766,966.25 | | 3,766,966.25 |
| 在产品 | 3,640,913.30 | | 3,640,913.30 | | | |
| 库存商品 | 13,699,705.47 | | 13,699,705.47 | 15,395,559.11 | | 15,395,559.11 |
| 周转材料 | 2,589,497.01 | | 2,589,497.01 | 2,821,678.27 | | 2,821,678.27 |
| 委托加工物资 | | | | 4,421,004.59 | | 4,421,004.59 |
| 发出商品 | 3,286,315.47 | | 3,286,315.47 | 6,626,705.99 | | 6,626,705.99 |
| 合计 | 26,795,873.66 | | 26,795,873.66 | 33,031,914.21 | | 33,031,914.21 |

6、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待抵扣进项税 | 632,702.03 | 648,401.80 |
| 合计 | 632,702.03 | 648,401.80 |

7、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--|---------------|---------------|
| 成都中核高通同位素股份有限公司 | 5,178,300.00 | 5,178,300.00 |
| Protom International Holding Corporation | 54,091,908.34 | 54,091,908.34 |
| 合计 | 59,270,208.34 | 59,270,208.34 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--|------------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 成都中核高通同位素股份有限公司 | 208,552.69 | | | | 产业战略投资 | |
| Protom International Holding Corporation | | | | | 产业战略投资 | |

其他说明：

8、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 142,387,747.68 | 151,524,588.51 |
| 合计 | 142,387,747.68 | 151,524,588.51 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 生产设备 | 医疗设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|-----------|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 454,084.95 | 168,612,444.06 | 12,881,437.44 | 27,490,987.12 | 209,438,953.57 |
| 2.本期增加金额 | | 1,834,738.00 | | 1,034,099.12 | 2,868,837.12 |
| （1）购置 | | 1,834,738.00 | | 1,034,099.12 | 2,868,837.12 |
| （2）在建工程转入 | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 27,560.00 | 377,200.86 | 13,750.00 | 418,510.86 |
| （1）处置或报废 | | 27,560.00 | 377,200.86 | 13,750.00 | 418,510.86 |

| | | | | | |
|-----------|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额 | 454,084.95 | 170,419,622.06 | 12,504,236.58 | 28,511,336.24 | 211,889,279.83 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 50,006.48 | 36,528,598.90 | 4,991,455.59 | 16,344,304.09 | 57,914,365.06 |
| 2.本期增加金额 | 21,569.04 | 9,200,192.48 | 574,060.02 | 1,881,854.26 | 11,677,675.80 |
| (1) 计提 | 21,569.04 | 9,200,192.48 | 574,060.02 | 1,881,854.26 | 11,677,675.80 |
| 3.本期减少金额 | 1,114.62 | 7,354.60 | 71,668.16 | 10,371.33 | 90,508.71 |
| (1) 处置或报废 | | 7,354.60 | 71,668.16 | 10,371.33 | 89,394.09 |
| (2) 其他减少 | 1,114.62 | | | | 1,114.62 |
| 4.期末余额 | 70,460.90 | 45,721,436.78 | 5,493,847.45 | 18,215,787.02 | 69,501,532.15 |
| 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 | 383,624.05 | 124,698,185.28 | 7,010,389.13 | 10,295,549.22 | 142,387,747.68 |
| 2.期初账面价值 | 404,078.47 | 132,083,845.16 | 7,889,981.85 | 11,146,683.03 | 151,524,588.51 |

9、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 53,545,485.04 | 45,472,014.04 |
| 合计 | 53,545,485.04 | 45,472,014.04 |

(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 | 32,508,183.65 | | 32,508,183.65 | 28,620,086.45 | | 28,620,086.45 |
| 长沙星普装修工程 | 14,440,175.12 | | 14,440,175.12 | 8,854,803.01 | | 8,854,803.01 |

| | | | | | | |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 美国星普在建 科室 | 6,118,366.28 | | 6,118,366.28 | 7,518,364.59 | | 7,518,364.59 |
| 华健友方在建 科室 | 478,759.99 | | 478,759.99 | 478,759.99 | | 478,759.99 |
| 合计 | 53,545,485.04 | | 53,545,485.04 | 45,472,014.04 | | 45,472,014.04 |

(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 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------|----------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 长春星普装修工程 | 51,149,076.00 | 28,620,086.45 | 4,007,467.20 | 119,370.00 | | 32,508,183.65 | 98.00% | 98% | | | | 其他 |
| 长沙星普装修工程 | 46,289,651.00 | 8,854,803.01 | 5,806,564.96 | | 221,192.85 | 14,440,175.12 | 72.00% | 55% | | | | 其他 |
| 美国星普在建科室 | 19,602,603.33 | 7,518,364.59 | 3,796.02 | | 1,403,794.33 | 6,118,366.28 | 95.00% | 90% | | | | 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 | 117,541,330.33 | 45,472,014.04 | 9,817,828.18 | 119,370.00 | 1,624,987.18 | 53,545,485.04 | -- | -- | | | | -- |

(3) 说明

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 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合作收益权 | 专有技术 | 商标权 | 合同权益 | 合计 |
|-----------|-------|-----|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 7,938,553.98 | 81,021,427.52 | 20,900,000.00 | 48,980,000.00 | 31,248,000.00 | 190,087,981.50 |
| 2.本期增加金额 | | | | 156,505.00 | | | | | 156,505.00 |
| （1）购置 | | | | 156,505.00 | | | | | 156,505.00 |
| （2）内部研发 | | | | | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | | |
| （1）处置 | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 8,095,058.98 | 81,021,427.52 | 20,900,000.00 | 48,980,000.00 | 31,248,000.00 | 190,244,486.50 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 4,849,893.15 | 40,896,147.08 | 12,539,999.88 | | 2,898,492.18 | 61,184,532.29 |
| 2.本期增加金额 | | | | 288,411.00 | 7,884,332.00 | 2,090,000.00 | | 854,943.81 | 11,117,686.81 |
| （1）计提 | | | | 288,411.00 | 7,884,332.00 | 2,090,000.00 | | 854,943.81 | 11,117,686.81 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | | |
| （1）处置 | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 5,138,304.15 | 48,780,479.08 | 14,629,999.88 | | 3,753,435.99 | 72,302,219.10 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | | | |
| （1）计提 | | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | | |
| （1）处置 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额 | | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | | 2,956,754.83 | 32,240,948.44 | 6,270,000.12 | 48,980,000.00 | 27,494,564.01 | 117,942,267.40 |
| 2.期初账面价值 | | | | 3,088,660.83 | 40,125,280.44 | 8,360,000.12 | 48,980,000.00 | 28,349,507.82 | 128,903,449.21 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

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 | | | 期末余额 |
|------------|--------------|-----------|--|--|--------|--|--|--------------|
| 新型医疗器械研发项目 | 3,557,076.60 | 66,776.97 | | | | | | 3,623,853.57 |
| 合计 | 3,557,076.60 | 66,776.97 | | | | | | 3,623,853.57 |

其他说明

新型医疗器械研发项目期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 |
|-----------------|------------------|------|------|------------------|
| 玛西普医学科技深圳发展有限公司 | 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 |
| 杭州中卫中药肿瘤医院有限公司 | 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 | 1,919,646,482.34 | | | 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 | 8,845,880.62 | | | 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 | 25,457,064.25 | | | 25,457,064.25 |

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。

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 | 44,678,968.01 | | 1,297,090.03 | | 43,381,877.98 |
| 房屋装修工程 | 24,514,874.34 | | 1,780,616.60 | | 22,734,257.74 |
| 业务宣传费 | 75,000.00 | 15,000.00 | 41,250.00 | | 48,750.00 |
| 合计 | 69,268,842.35 | 15,000.00 | 3,118,956.63 | | 66,164,885.72 |

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 | 9,476,168.04 | 1,433,209.26 | 8,296,505.31 | 1,310,857.39 |
| 内部交易未实现利润 | 40,626,195.93 | 6,093,929.38 | 40,872,877.03 | 6,130,931.55 |
| 可抵扣亏损 | 10,649,867.59 | 2,568,614.79 | 7,528,298.98 | 2,564,318.00 |
| 递延收益 | 720,000.00 | 108,000.00 | 720,000.00 | 108,000.00 |
| 合计 | 61,472,231.56 | 10,203,753.43 | 57,417,681.32 | 10,114,106.94 |

(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 | 94,162,811.66 | 14,124,421.73 | 102,134,698.53 | 15,320,204.78 |
| 未取得合法发票的长期待摊费用 | 9,183,571.47 | 1,920,638.42 | 5,924,756.76 | 1,481,189.19 |
| 固定资产一次性税前扣除 | 1,952,695.60 | 292,904.34 | 5,569,619.73 | 835,442.96 |
| 合计 | 105,299,078.73 | 16,337,964.49 | 113,629,075.02 | 17,636,836.93 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 10,203,753.43 | | 10,114,106.94 |
| 递延所得税负债 | | 16,337,964.49 | | 17,636,836.93 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,173,031.36 | 1,196,599.27 |
| 可抵扣亏损 | 447,563,553.17 | 415,484,634.59 |
| 合计 | 448,736,584.53 | 416,681,233.86 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2019 年 | 53,110,843.41 | 53,110,843.41 | |
| 2020 年 | 240,320,209.03 | 240,320,209.03 | |
| 2021 年 | 39,141,297.53 | 39,141,297.53 | |
| 2022 年 | 25,147,591.81 | 25,147,591.81 | |
| 2023 年 | 57,764,692.81 | 57,764,692.81 | |
| 2024 年 | 32,078,918.58 | | |
| 合计 | 447,563,553.17 | 415,484,634.59 | -- |

其他说明：

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 装修工程款 | 16,519,932.50 | 10,134,200.00 |
| 设备款 | 5,746,211.41 | |
| 合计 | 22,266,143.91 | 10,134,200.00 |

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 40,316,095.99 | 42,820,082.17 |
| 1 年以上 | 11,049,872.70 | 9,194,033.17 |
| 合计 | 51,365,968.69 | 52,014,115.34 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

17、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 3,294,872.86 | 5,444,423.29 |
| 1 年以上 | 5,503,443.66 | 6,379,988.54 |
| 合计 | 8,798,316.52 | 11,824,411.83 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------------------------------|
| 1 年以上 | 5,503,443.66 | 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。 |
| 合计 | 5,503,443.66 | -- |

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 | 15,155,571.46 | 70,472,152.84 | 72,429,099.38 | 13,198,624.92 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3.00 | 2,914,410.38 | 3,083,679.09 | -169,265.71 |
| 三、辞退福利 | | 104,579.69 | 104,579.69 | |
| 合计 | 15,155,574.46 | 73,491,142.91 | 75,617,358.16 | 13,029,359.21 |

(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 | 15,069,312.46 | 65,684,453.81 | 67,651,192.46 | 13,102,573.81 |
| 2、职工福利费 | | 2,618,328.07 | 2,618,328.07 | |
| 3、社会保险费 | | 1,519,057.38 | 1,527,418.89 | -8,361.51 |
| 其中：医疗保险费 | 0.10 | 1,348,742.29 | 1,357,127.35 | 1,348,742.29 |
| 工伤保险费 | | 44,253.46 | 43,498.91 | 754.55 |
| 生育保险费 | | 126,061.63 | 126,792.63 | -731.00 |
| 4、住房公积金 | 86,259.00 | 567,840.12 | 549,686.50 | 104,412.62 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 82,473.46 | 82,473.46 | |
| 合计 | 15,155,571.46 | 70,472,152.84 | 72,429,099.38 | 13,198,624.92 |

(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 | 3.00 | 2,809,665.72 | 2,978,172.00 | -168,503.28 |
| 2、失业保险费 | | 104,744.66 | 105,507.09 | -762.43 |
| 合计 | 3.00 | 2,914,410.38 | 3,083,679.09 | -169,265.71 |

其他说明：

19、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 5,854,737.40 | 13,290,683.35 |
| 企业所得税 | 10,469,584.40 | 16,797,860.43 |
| 个人所得税 | 3,088,837.10 | 1,623,061.22 |
| 城市维护建设税 | 519,197.42 | 1,023,806.91 |
| 营业税 | 149,286.06 | 149,286.06 |
| 教育费附加 | 222,575.22 | 581,816.34 |
| 印花税 | 418,422.87 | 309,202.27 |
| 残疾人保证金 | 23,008.65 | |
| 销售税 | 5,094.15 | |
| 合计 | 20,750,743.27 | 33,775,716.58 |

其他说明：

20、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 844,444.39 | 928,888.87 |
| 应付股利 | 6,272,000.00 | |
| 其他应付款 | 27,299,519.11 | 23,220,187.91 |
| 合计 | 34,415,963.50 | 24,149,076.78 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 844,444.39 | 928,888.87 |
| 合计 | 844,444.39 | 928,888.87 |

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|------|
| 其他 | 6,272,000.00 | |
| 合计 | 6,272,000.00 | |

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 股权激励回购义务 | 7,298,712.00 | 7,298,712.00 |
| 其他 | 20,000,807.11 | 15,921,475.91 |
| 合计 | 27,299,519.11 | 23,220,187.91 |

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 | 50,000,000.00 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 50,000,000.00 | 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 | 350,000,000.00 |
| 合计 | 350,000,000.00 | 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 |

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 | 546,770,824.00 | | | | | | 546,770,824.00 |

其他说明：

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） | 1,610,405,095.73 | | | 1,610,405,095.73 |
| 其他资本公积 | 1,114,688.44 | | | 1,114,688.44 |
| 合计 | 1,611,519,784.17 | | | 1,611,519,784.17 |

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 | 7,298,712.00 | | | 7,298,712.00 |
| 合计 | 7,298,712.00 | | | 7,298,712.00 |

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 1,111,756.13 | 38,497.83 | | | | 38,497.83 | | 1,150,253.96 |
| 外币财务报表折算差额 | 1,111,756.13 | 38,497.83 | | | | 38,497.83 | | 1,150,253.96 |
| 其他综合收益合计 | 1,111,756.13 | 38,497.83 | | | | 38,497.83 | | 1,150,253.96 |

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 | -120,620,632.78 | -170,787,237.14 |
| 调整后期初未分配利润 | -120,620,632.78 | -170,787,237.14 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 23,607,554.06 | 50,166,604.36 |
| 期末未分配利润 | -97,013,078.72 | -120,620,632.78 |

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 | 242,382,595.39 | 135,125,947.93 | 241,176,608.04 | 129,006,595.78 |
| 其他业务 | 12,230,704.47 | 2,080,194.78 | 9,626,819.37 | 22,817.49 |
| 合计 | 254,613,299.86 | 137,206,142.71 | 250,803,427.41 | 129,029,413.27 |

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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 | 293,083.39 | 269,240.63 |
| 教育费附加 | 209,345.29 | 192,314.75 |
| 房产税 | 138.00 | 3,120.00 |
| 车船使用税 | 3,960.00 | 8,835.00 |
| 印花税 | 71,776.19 | 354,133.99 |
| 合计 | 578,302.87 | 827,644.37 |

32、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|--------------|------------|
| 包装费 | 22,650.01 | 0.00 |
| 人工费 | 297,288.41 | 175,147.86 |
| 业务及宣传费 | 300.00 | 146,134.47 |
| 运输费 | 352,000.54 | 276,585.13 |
| 租金 | 0.00 | 0.00 |
| 差旅费 | 597,491.66 | 231,283.77 |
| 其他 | 709,763.01 | 7,700.93 |
| 合计 | 1,979,493.63 | 836,852.16 |

33、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 人工费 | 17,818,228.51 | 17,315,456.86 |
| 研发费用 | 0.00 | |
| 折旧及摊销 | 6,183,223.03 | 5,043,501.64 |
| 修理费 | 464,332.28 | 250,025.62 |
| 税金及政府规费 | 6,469.40 | 0.00 |
| 中介机构费 | 4,028,812.63 | 2,990,160.45 |
| 租金及物业水电 | 10,239,379.76 | 6,867,142.36 |
| 劳务费 | 800,523.71 | 952,427.43 |
| 合作医疗支出 | 0.00 | 0.00 |
| 差旅费 | 1,318,547.92 | 2,765,981.02 |
| 业务招待费 | 3,318,044.10 | 2,856,587.61 |
| 其他 | 3,959,751.28 | 4,658,299.43 |
| 合计 | 48,137,312.62 | 43,699,582.42 |

34、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 人工费用 | 1,869,146.91 | 1,579,059.96 |
| 研发设备折旧 | 170,885.51 | 211,931.86 |
| 技术人员差旅费 | 92,699.59 | 76,519.40 |
| 低耗品 | 300.32 | |
| 其他费用 | 39,707.47 | 9,950.12 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,172,739.80 | 1,877,461.34 |
|----|--------------|--------------|

35、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|------------|
| 利息支出 | 15,284,444.41 | 0.00 |
| 减：利息收入 | 409,808.25 | 583,565.82 |
| 加：汇兑损失 | -10,965.99 | 396,693.19 |
| 加：其他支出 | 50,074.22 | 248,571.09 |
| 合计 | 14,913,744.39 | 61,698.46 |

36、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 | 3,819,600.61 | 1,157,189.69 |
| 个税返还 | 22,721.10 | |
| 稳岗补贴 | | 6,317.60 |
| 合计 | 3,842,321.71 | 1,163,507.29 |

37、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 理财产品收益 | | 437,260.27 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 208,552.69 | |
| 合计 | 208,552.69 | 437,260.27 |

38、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -116,025.70 | -197,932.33 |
| 应收账款坏账损失 | -2,478,143.99 | -2,956,113.49 |
| 合计 | -2,594,169.69 | -3,154,045.82 |

39、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 | 739,428.80 | 30,000.00 | 739,428.80 |
| 其他 | 43,347.27 | 5,471,816.56 | 43,347.27 |
| 合计 | 782,776.07 | 5,501,816.56 | 782,776.07 |

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 |
|-----------------------------|------------|------|---------------------------------------|----------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 深圳南山区科学技术局高新技术企业奖励 | 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 |
| 深圳市南山人才安居有限公司拆迁费 | 深圳市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 103,828.80 | | 与收益相关 |
| 深圳市科技创新委员会补助款 | 深圳市财政局 | 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） | 是 | 否 | 605,000.00 | | 与收益相关 |
| 友谊医院收到 2019 年 1-6 月失业动态监测补贴 | 成都市财政局 | 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） | 是 | 否 | 600.00 | | 与收益相关 |
| 重庆市九龙坡区财政局- 九龙坡区发展和改革委员会规 | 重庆市财政局 | 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 |

| | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 模以上企业奖励款 | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

40、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 |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 1,646,190.48 | 20,000.00 | 1,646,190.48 |
| 固定资产处置损失 | 69,116.77 | 2,024.83 | 69,116.77 |
| 其他 | 8,799,211.64 | 1,112,635.36 | 8,799,211.64 |
| 合计 | 10,514,518.89 | 1,134,660.19 | |

41、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 | 14,816,913.42 | 16,538,162.22 |
| 递延所得税费用 | -1,382,529.99 | -1,772,471.63 |
| 合计 | 13,434,383.43 | 14,765,690.59 |

（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 | 41,350,525.73 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 12,377,631.43 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -8,860,933.15 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 217,678.56 |
| 非应税收入的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 68,124.72 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 0.00 |
| 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 | 9,631,881.87 |
| 所得税费用 | 13,434,383.43 |

42、其他综合收益

详见附注七“27 其他综合收益”相关内容。

43、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 | 739,428.80 | 36,317.60 |
| 客户保证金及押金等 | 1,000,000.00 | 880,000.00 |
| 银行利息收入 | 409,807.78 | 583,565.18 |
| 其他往来 | 5,795,526.23 | 4,209,490.16 |
| 代收款项 | 28,160.48 | 127,691.69 |
| 合计 | 7,972,923.29 | 5,837,064.63 |

(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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 修理费 | | 25,569.00 |
| 退还保证金及押金等 | | 440,000.00 |
| 中介机构服务费 | 3,077,502.78 | 3,967,684.14 |
| 其他业务及管理费 | 13,291,383.72 | 5,300,166.80 |
| 对外捐赠 | | 20,000.00 |
| 其他往来 | 11,326,313.62 | 8,544,013.61 |
| 退还业绩补偿款 | | 2,204,200.00 |
| 租金 | 9,633,629.68 | 6,929,502.80 |
| 其他营业外支出 | 7,387,492.65 | |
| 合计 | 44,716,322.45 | 27,431,136.35 |

(3) 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 |
|---------|-------|---------------|
| 股权转让意向金 | | 23,500,000.00 |
| 合计 | | 23,500,000.00 |

(4) 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 |
|---------|--------------|---------------|
| 合作医疗分成 | 3,456,235.37 | 10,993,913.17 |
| 退还股权激励款 | | 9,274,690.00 |
| 合计 | 3,456,235.37 | 20,268,603.17 |

44、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 | 27,916,142.30 | 62,518,962.91 |
| 加：资产减值准备 | 2,594,169.69 | 3,154,045.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,677,675.80 | 8,176,921.46 |
| 无形资产摊销 | 11,117,686.81 | 9,539,640.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,118,956.63 | 3,116,059.13 |
| 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） | 45,532.70 | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 23,584.07 | 2,024.83 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 15,284,444.41 | |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -208,552.69 | -437,260.27 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -89,646.49 | -464,121.91 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -1,298,872.44 | -1,324,163.37 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 6,236,040.55 | 5,522,825.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -37,528,210.63 | -55,689,319.40 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -14,746,099.32 | -36,353,731.65 |
| 其他 | -2,464,815.18 | 24,290,869.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,678,036.21 | 22,052,753.87 |
| 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 | 76,738,344.79 | 73,414,815.73 |
| 减：现金的期初余额 | 93,975,755.62 | 245,355,645.92 |

| | | |
|--------------|----------------|-----------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -17,237,410.83 | -171,940,830.19 |
|--------------|----------------|-----------------|

(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 | 76,738,344.79 | 93,975,755.62 |
| 其中：库存现金 | 168,247.07 | 476,884.30 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 76,570,097.72 | 93,498,871.32 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 76,738,344.79 | 93,975,755.62 |

45、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 | 44,961.94 | 6.8747 | 309,099.83 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 7,715,082.80 | 0.87966 | 6,786,649.74 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 1,604,515.51 | 6.8747 | 11,030,562.78 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其中：美元 | 297,940.81 | 6.8747 | 2,048,253.69 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 257,645.84 | 6.8747 | 1,771,237.86 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 208,144.35 | 6.8747 | 1,430,929.96 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 44,788.50 | 6.8747 | 307,907.49 |

(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

| 境外经营实体 | 主要经营地 | 记账本位币 |
|----------------|-------|-------|
| 玛西普全球经销商有限责任公司 | 美国孟菲斯 | 美元 |
| 玛西普英菲尼全球公司 | 美国洛杉矶 | 美元 |
| 国谊有限公司 | 香港 | 港币 |
| 美国星河生物科技股份有限公司 | 美国洛杉矶 | 美元 |

46、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------------------------|--------------|-------|--------------|
| 增值税即征即退 | 3,819,600.61 | 其他收益 | 3,819,600.61 |
| 深圳市南山人才安居有限公司拆迁费 | 103,828.80 | 营业外收入 | 103,828.80 |
| 深圳市科技创新委员会补助款 | 605,000.00 | 营业外收入 | 605,000.00 |
| 友谊医院收到 2019 年 1-6 月失业动态监测补贴 | 600.00 | 营业外收入 | 600.00 |
| 重庆市九龙坡区财政局- 九龙坡区发展和改革委员会规模以上企业奖励款 | 30,000.00 | 营业外收入 | 30,000.00 |

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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有限公司（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 |
| 美国星河生物科技股份有限公司 | 美国洛杉矶 | 美国洛杉矶 | 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% | 4,308,588.24 | 7,840,000.00 | 22,413,486.80 |

(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 | 41,923,670.37 | 28,076,937.41 | 70,000,607.78 | 23,821,178.74 | 437,619.23 | 24,258,797.97 | 31,332,981.50 | 29,967,014.36 | 61,299,995.86 | 7,929,964.13 | 421,259.16 | 8,351,223.29 |

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 | 37,865,362.27 | 8,793,037.24 | 8,793,037.24 | 666,594.73 | 33,217,958.11 | 7,302,216.38 | 7,302,216.38 | 7,628,032.52 |

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 | 122,981,196.04 | | - | - | 122,981,196.04 |
| 其他应收款 | 16,204,498.17 | - | - | - | 16,204,498.17 |
| 应付账款 | 51,365,968.69 | - | - | - | 51,365,968.69 |
| 其它应付款 | 27,299,519.11 | - | - | - | 27,299,519.11 |
| 应付职工薪酬 | 13,029,359.21 | - | - | - | 13,029,359.21 |

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% | -200万元 | -200万元 |
| 浮动利率借款 | 减少1% | 200万元 | 200万元 |

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是海尔集团公司。

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）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 |
|--------------|-------------------------|
| 海尔集团公司 | 公司实际控制人、董事谭丽霞担任执行副总裁 |
| 青岛盈康医疗投资有限公司 | 公司控股股东 |
| 海尔电器国际股份有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业、谭丽霞担任董事 |
| 青岛海尔质量检测有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔软件发展有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业、谭丽霞担任董事长 |

| | |
|---------------------|-------------------------|
| 海尔集团控股有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业、谭丽霞担任董事 |
| 苏州海新信息科技有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 合肥海尔电器有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔软件投资有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 大连保税区海尔装备贸易有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛胶南海尔微波制品有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛华侨实业股份有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛鹏海软件有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔通信有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 重庆海尔电器销售有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 合肥海尔能源动力有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 大连海尔能源动力有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔能源动力有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛经济技术开发区海尔能源动力有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 莱阳海尔电器有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔文化产业发展有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔投资发展有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔互联科技有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 海尔消费金融有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业、谭丽霞担任董事长 |
| 青岛海尔创业投资咨询有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海永达物业管理有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 海尔集团财务有限责任公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业、谭丽霞担任董事 |
| 大连海尔空调器有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 大连海尔电冰箱有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔电子塑胶有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔特种电冰柜有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 北京海尔信息科技有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 北京海尔集成电路设计有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛丰彩印刷有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔人力资源开发有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业、张颖担任董事 |
| 青岛海尔特种塑料研制开发有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔成套家电服务有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔国际贸易有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海盛源修建工程有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |

| | |
|------------------------|-----------------------------------|
| 青岛乐家电器有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔工装研制有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海瑞科微波制品有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 海尔智家股份有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海润达电器厂 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海云创投投资控股有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海云创置业有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 北京圣宝通节能环保技术服务有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛丰之彩精美快印有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛丰彩纸制品有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 中科先行工程塑料国家工程研究中心股份有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 佛山市顺德海尔电器有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔冷冻设备有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛盈海国际健康产业有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 盈康之城(天津)健康管理有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛盈康医院管理有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业、谭丽霞、王蔚担任董事 |
| 盈康之城（青岛）健康管理有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔生物医疗控股有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业、谭丽霞担任董事长、王蔚担任董事 |
| 青岛海尔生物医疗股份有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业、谭丽霞担任董事长、王蔚、刘钢担任董事 |
| 青岛海寓汇信息科技有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 泰州海尔医疗科技有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 海盾智联物联网科技河北有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 上海睿海创丰实业发展有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 上海海尔医疗科技有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔健康科技有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海客会财富资产管理有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海尔国际旅行社有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 海尔集团电器产业有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛盈海综合门诊部有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 上海海尔医疗科技有限公司青岛分公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 北京易销云盟科技服务有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海赋汇管理咨询有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业、谭丽霞担任执行董事 |
| 盈康之城（天津）健康管理有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |

| | |
|------------------------|-----------------------------------|
| 重庆海易通科技有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 重庆海易通惠企供应链管理有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 日日顺物联网有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛日日顺乐信云科技有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 海尔集团电子商务有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海特生物医疗有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛卫玺智能科技有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 海尔科化工程塑料国家工程研究中心股份有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛海美康济生物科技有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 杭州牛品供应链管理有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛日日顺电器有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 北京达达牛移动网络科技有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 青岛日日顺乐农新能源科技有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业 |
| 海尔集团（青岛）金融控股有限公司 | 海尔集团公司所控制的核心企业、谭丽霞担任董事长、张颖、刘钢担任董事 |
| 海尔集团公司的其他下属企业 | 受同一最终控制方控制 |
| 青岛海尔股份有限公司 | 谭丽霞担任副董事长 |
| 快捷通支付服务有限公司 | 谭丽霞担任董事 |
| 重庆海尔小额贷款有限公司 | 谭丽霞担任董事长 |
| 海尔融资租赁股份有限公司 | 谭丽霞担任董事长 |
| 海尔金融保理（重庆）有限公司 | 谭丽霞担任董事长 |
| 青岛联合信用资产交易中心有限公司 | 谭丽霞担任董事长 |
| 海数云科网络科技服务有限公司 | 谭丽霞担任董事长 |
| 青岛海立方股权投资管理有限公司 | 谭丽霞担任董事长 |
| 上海乐赚互联网金融信息服务有限公司 | 谭丽霞担任董事长 |
| 浙江海尔网络科技有限公司 | 谭丽霞担任董事长 |
| 万链(重庆)物联网科技有限公司 | 谭丽霞担任董事长、王蔚、张颖、刘钢担任董事 |
| 盈康双生(重庆)科技有限公司 | 谭丽霞担任董事长、王蔚、张颖、刘钢担任董事 |
| 青岛银行股份有限公司 | 谭丽霞担任非执行董事 |
| 万链控股有限公司 | 谭丽霞担任法定代表人、董事长兼经理、张颖、刘钢担任董事 |
| 上海永慈医院投资管理有限公司 | 王蔚担任董事、沈旭东担任法定代表人、董事长兼总经理 |
| 上海宏浩投资有限公司 | 王蔚担任董事、沈旭东担任董事 |
| 青岛海贝金益管理咨询有限公司 | 张颖担任总经理 |
| 北京市君泽君律师事务所 | 唐功远担任高级合伙人 |

| | |
|----------------------|--|
| 广西慧金科技股份有限公司 | 唐功远担任独立董事 |
| 弘康人寿保险股份有限公司 | 唐功远担任独立董事 |
| 宁波弘讯科技股份有限公司 | 唐功远担任独立董事 |
| 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，原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，原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、刘岳均参股的公司 |
| 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 | 原董事霍昌英配偶控制的公司，持股比例 100%，担任执行董事兼总经理 |
| 深圳青禹乐创资本管理合伙企业（有限合伙） | 原董事霍昌英配偶控制的公司，直接和间接持股比例 100%，青禹资本管理（深圳）有限公司担任执行合伙人 |
| 东莞市星泰生物科技有限公司 | 原董事黄清华担任董事 |
| 东莞市星融实业投资有限公司 | 原董事黄清华持股并担任法定代表人 |
| 东莞爱尚菇食品科技有限公司 | 原董事黄清华参股的公司 |

| | |
|------------------|------------------------------|
| 北京浪腾科技有限公司 | 董事徐涛控制的公司 |
| 北京浪腾科技发展有限公司 | 董事徐涛控制的公司 |
| 九州通医药集团公司 | 原独立董事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 | 原独立董事张龙平担任独立董事 |
| 四川运达律师事务所 | 原独立董事胡海玲担任高级合伙人 |
| 中山市来福中医药研发有限公司 | 原独立董事杨得坡参股的公司，并担任董事 |
| 广州杏轩医药科技有限公司 | 原独立董事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 | 原独立董事杨得坡参股的公司 |

其他说明

除上述列出的关联方外，根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

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 | 房屋 | 2,438,314.20 | 2,438,314.20 |

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》，地产权证号为《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%股权提供质押保证，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%股权提供质押保证，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%股权提供质押保证，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%股权提供质押保证，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%股权提供质押保证，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 | 1,947,693.94 | 1,317,694.76 |

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 |
| 预付账款 | 四川尧禹中锦置业有限公司 | 2,438,314.20 | | | |

6、关联方承诺

（1）玛西普收购友谊医院75%股权时，刘天尧承诺：友谊医院在2017年、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）玛西普收购友谊医院25%股权时，刘天尧承诺：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银行借款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。

十二、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2019年6月30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2019年6月30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。

3、其他

（1）玛西普收购友谊医院75%股权时，刘天尧承诺：友谊医院在2017年、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。

此外，玛西普收购友谊医院25%股权时，刘天尧承诺：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银行借款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。

（2）谢祥先承诺：友方医院在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。

十三、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）公司于2019年7月25日召开的第四届董事会第二十八次（临时）会议和于2018年8月12日召开的2019年第四次临时股东大会审议通过了关于调整非公开发行股票方案的相关事项，本次非公开发行股票的发行数量不超过 109,170,852 股（含本数），且募集资金总额不超过 100,000 万元，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为青岛盈康医疗投资有限公司和公司第一期员工持股计划。募集资金扣除发行费用后计划投资于长沙星普医院项目”、“集团信息化平台建设项目”、“补充流动资金”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。

(2)公司于2019年6月5日召开的第四届董事会第二十七次(临时)会议和于2019年6月24日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购注销公司2016年限制性股票激励计划第三个解除限售期之激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。因公司层面业绩未达到《2016年限制性股票激励计划(草案)》第三个解除限售期的业绩考核目标，公司决定拟按照7.96元/股的价格回购注销未满足行权条件的25名激励对象合计916,560股限制性股票。公司于2019年8月7日在东莞市市场监督管理局完成了注册资本的变更登记手续，于2019年8月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了限制性股票回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由 546,770,824 股变更为 545,854,264 股。

十四、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 | 37,764,269.52 | 204,618,325.87 | | 242,382,595.39 |
| 主营业务成本 | 7,374,830.31 | 127,751,117.62 | | 135,125,947.93 |

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------|---------|------------|---------|------|------------|---------|------------|---------|------|
| | 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 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 959,963.75 | 100.00% | 959,963.75 | 100.00% | | 959,963.75 | 100.00% | 959,963.75 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 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% | |
| 合计 | 959,963.75 | | 959,963.75 | 100.00% | | 959,963.75 | | 959,963.75 | 100.00% | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------|------------|
| 3 年以上 | 959,963.75 |
| 4 至 5 年 | 959,963.75 |
| 合计 | 959,963.75 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------------|------------|--------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 除医院业务以外的公司往来款项 | 959,963.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 959,963.75 |
| 合计 | 959,963.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 959,963.75 |

(3) 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 | 262,584,079.73 | 247,947,905.89 |
| 合计 | 262,584,079.73 | 247,947,905.89 |

(1) 其他应收款

1) 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 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 158,600.00 | 155,000.00 |
| 备用金 | | |
| 往来款 | 262,571,655.78 | 247,933,142.00 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 政府款项 | | |
| 其他 | 20,320.10 | 26,458.98 |
| 合计 | 262,750,575.88 | 248,114,600.98 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 166,695.09 | | 166,695.09 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | | 108.00 | | 108.00 |
| 本期转回 | | 306.94 | | 306.94 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 166,496.15 | | 166,496.15 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,296.79 |
| 3 年以上 | 16,023.31 |
| 4 至 5 年 | 16,023.31 |
| 合计 | 20,320.10 |

3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的情况

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 | 4,296.79 | 214.84 | 5.00% |
| 1-2 年 | - | - | 20.00% |
| 2-3 年 | - | - | 50.00% |
| 3 年以上 | 16,023.31 | 16,023.31 | 100.00% |
| 合计 | 20,320.10 | 16,238.15 | |

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 | 8,600.00 | 258.00 | 3% |
| 合计 | 8,600.00 | 258.00 | 3% |

③按单项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 | — | — |

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|------------------|------------|--------|--------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 除医院业务以外的公司往来款项 | 16,545.09 | | 306.94 | 16,238.15 |
| 押金、各类保证金、应收政府款项等 | 150.00 | 108.00 | | 258.00 |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 150,000.00 | | | 150,000.00 |
| 合计 | 166,695.09 | 108.00 | 306.94 | 166,496.15 |

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 | 151,961,655.78 | 1 年以内 | 57.83% | |
| 玛西普医学科技发展（深圳）有限公司 | 往来款 | 62,000,000.00 | 1 年以内 | 23.60% | |
| 杭州中卫中医肿瘤医院有限公司 | 往来款 | 48,610,000.00 | 1 年以内 | 18.50% | |
| 东莞市园仔山食用菌有限公司 | 保证金及押金 | 150,000.00 | 4-5 年 | 0.06% | 150,000.00 |
| 员工工伤赔款 | 其他 | 16,023.31 | 4-5 年 | 0.01% | 16,023.31 |

| | | | | | |
|----|----|----------------|----|--|------------|
| 合计 | -- | 262,737,679.09 | -- | | 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 | 2,315,698,367.06 | | 2,315,698,367.06 | 2,312,986,520.96 | | 2,312,986,520.96 |
| 合计 | 2,315,698,367.06 | | 2,315,698,367.06 | 2,312,986,520.96 | | 2,312,986,520.96 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------------------|------------------|--------------|------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 玛西普医学科技发展(深圳)有限公司 | 2,082,495,475.04 | 0.00 | | | | 2,082,495,475.04 | |
| 星玛康医疗科技(成都)有限公司 | 161,449,478.29 | 0.00 | | | | 161,449,478.29 | |
| 香港国谊有限公司 | 0.00 | | | | | 0.00 | |
| 杭州中卫中医肿瘤医院有限公司 | 52,800,000.00 | 0.00 | | | | 52,800,000.00 | |
| 美国星河生物科技股份有限公司 | 16,241,567.63 | 2,711,846.10 | | | | 18,953,413.73 | |
| 合计 | 2,312,986,520.96 | 2,711,846.10 | | | | 2,315,698,367.06 | |

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 | | | 1,265.77 | 1,265.77 |
| 合计 | | | 1,265.77 | 1,265.77 |

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|------------|
| 理财产品收益 | | 437,260.27 |
| 合计 | | 437,260.27 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -69,116.77 | |
| 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） | 762,149.90 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -10,402,054.85 | |
| 减：所得税影响额 | -1,450,191.28 | |
| 少数股东权益影响额 | -98,870.18 | |
| 合计 | -8,159,960.26 | -- |

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 | 3,819,600.61 | 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 | 1.15% | 0.04 | 0.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.55% | 0.06 | 0.06 |

第十一节 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、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。

三、经公司法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件。

四、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。

盈康生命科技股份有限公司

法定代表人：王蔚

二〇一九年八月二十四日