



# 盈康生命科技股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王蔚、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)黄智莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

报告期内，公司研发投入总额为 1,123.28 万元，上年同期研发投入总额为 1,010.72 万元，本期较上年同期增长 11.14%。请投资者注意阅读本报告第四节第二条主营业务分析中的“4、研发投入”的具体内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
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.....	17
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	66
第七节 优先股相关情况.....	74
第八节 可转换公司债券相关情况.....	75
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	76
第十节 公司治理.....	86
第十一节 公司债券相关情况.....	93
第十二节 财务报告.....	94
第十三节 备查文件目录.....	204

## 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、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
国谊	指	国谊有限公司
美国星河	指	美国星河生物科技股份有限公司
星玛康	指	星玛康医疗科技（成都）有限公司
杭州怡康医院	指	杭州怡康中医肿瘤医院有限公司（原“杭州中卫中医肿瘤医院有限公司”）
友谊医院	指	四川友谊医院有限责任公司
长沙盈康	指	长沙盈康医院有限公司（原“长沙星普医院有限公司”）
长春盈康	指	长春盈康医院有限公司（原“长春星普医院有限公司”）
友方医院	指	重庆华健友方医院有限公司
美国 protom 公司	指	Protom International Holding Corporation
盈康医投	指	青岛盈康医疗投资有限公司
海尔集团	指	海尔集团公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《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	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	盈康生命	股票代码	300143
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	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		
注册地址	广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号		
注册地址的邮政编码	523722		
办公地址	广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号		
办公地址的邮政编码	523722		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.300143.net/">http://www.300143.net/</a>		
电子信箱	starway@starway.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡园园	宗豪
联系地址	广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号	广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号
电话	0769-87935678	0769-87935678
传真	0769-87920269	0769-87920269
电子信箱	starway@starway.com.cn	starway@starway.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	572,936,418.21	504,024,414.00	13.67%	329,229,598.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	-703,411,205.25	50,166,604.36	-1,502.15%	122,396,192.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-709,552,924.82	47,463,270.14	-1,594.95%	75,437,076.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,779,972.41	99,688,126.37	-70.13%	166,821,077.20
基本每股收益（元/股）	-1.29	0.09	-1,533.33%	0.23
稀释每股收益（元/股）	-1.29	0.09	-1,533.33%	0.23
加权平均净资产收益率	-41.63%	2.25%	-43.88%	5.22%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,957,103,614.10	2,622,429,819.55	-25.37%	2,611,085,939.89
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,338,343,923.79	2,041,209,189.07	-34.43%	2,377,591,820.14

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	106,548,469.56	148,064,830.30	147,343,265.68	170,979,852.67
归属于上市公司股东的净利润	866,073.36	22,741,480.70	15,430,187.23	-742,448,946.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,031,081.52	30,736,432.80	13,598,597.00	-754,919,036.14
经营活动产生的现金流量净额	-15,094,320.45	36,772,356.66	19,915,870.63	-11,813,934.43

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

☐ 是 ☒ 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,450,237.02	-4,404.12	34,211,342.36	
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）	12,176,990.42	1,396,931.22	2,589,444.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			750,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,958,579.75	2,447,403.68	1,971,249.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		437,260.27	8,229,781.52	
减：所得税影响额	525,524.21	684,491.50	443,552.42	
少数股东权益影响额（税后）	100,929.87	889,365.33	349,149.98	
合计	6,141,719.57	2,703,334.22	46,959,115.60	--

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

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

公司实现向医疗健康领域转型后，通过战略重塑，确定了“物联网肿瘤治疗综合生态品牌”的定位，围绕肿瘤治疗综合解决方案这一主线，聚焦用户最佳体验，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。主要核心业务情况如下：

#### （一）医疗器械板块（肿瘤治疗设备）

向“高”端发展，打造“全球领先的肿瘤治疗科技生态品牌”

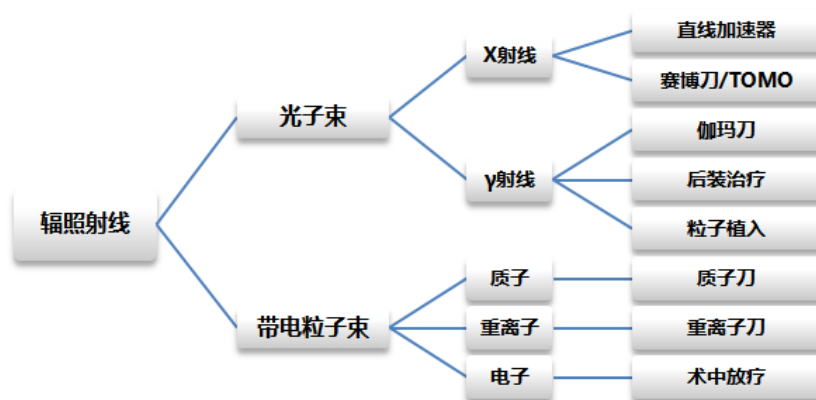
##### 1、主要业务

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。玛西普深耕放疗设备领域20余载，始终坚持技术领先，推动科技创新，引领产业变革；突破肿瘤放射治疗核心技术，推出三代拥有自主知识产权的伽玛刀；参与起草《射束立体定向放射治疗系统》行业标准制定，产品入选中国医学装备协会2016年优秀国产医疗设备产品名录；是国内伽玛刀头部企业，国内头部伽玛刀装机量占国内市场的50%以上，并且是国内率先实现大型放疗设备自主出口，全球装机量超过100台。

报告期内公司主要业务为研发、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；同时，聚焦用户最佳体验，通过引进大量优秀的研发、销售人才，搭建完善的产品研发体系、市场网络体系和营销体系，加速放疗全场景布局，从卖单一设备向一站式肿瘤治疗综合场景解决方案的服务商转型，力争实现放疗全场景的科技引领，打造全球领先的肿瘤治疗科技生态品牌。

##### 2、主要产品

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带电粒子束两类，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(如下图)。



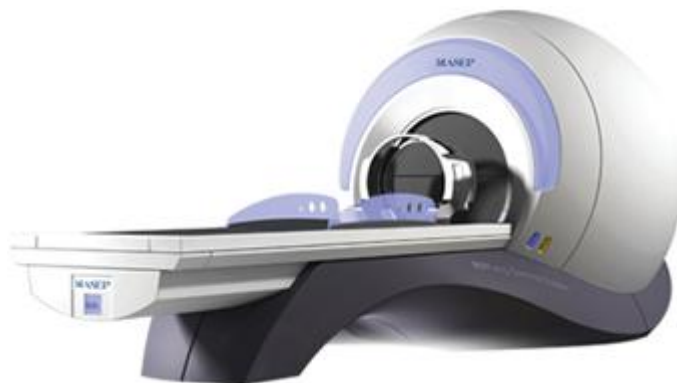
全资子公司玛西普目前生产拥有自主知识产权的伽玛刀包括：第一代头部伽玛刀、第二代头部伽玛刀和体部伽玛刀三种核心产品。上述三种产品均在临床使用。伽玛刀是由机电硬件、钴源和软件组成的集成



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。此外，公司正积极开展医用直线加速器、术中放疗设备的研发，通过参股美国protom公司布局小质子刀领域。伽玛刀产品具体如下：

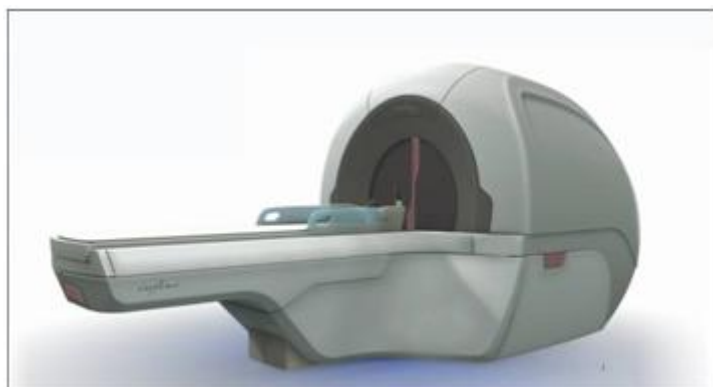
### （1）第一代头部伽玛刀（SRRS）

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。该产品已于2004年12月取得美国FDA认证。



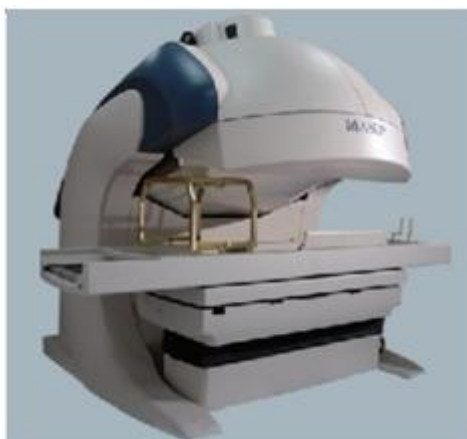
### （2）第二代头部伽玛刀（SRRS+）

第二代头部伽玛刀是对第一代头部伽玛刀的升级，其在剂量学表现、治疗空间、旋转聚焦等方面进行了改进和提升，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。



### 3、主要经营模式

报告期内，公司坚持专注创新研发、供应链体系管控的轻资产运营，采取主机外包的生产模式，建立完整的采购和外协加工体系；同时，聚焦用户最佳体验，坚持技术领先，强化自身研发能力，完善售后服务体系，优化迭代市场和营销策略，进一步提升资产运营效能，具体如下：

#### （1）采购模式

伽玛刀主要由主机、电气控制系统、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

玛西普与国内先进的主机加工厂商签订主机加工合同，约定由主机加工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主机加工厂商提供。主机加工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。

##### 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。核放射材料供应商按照采购要求交付到终端用户，玛西普负责安装完成。

#### （2）生产模式

“玛西普-伽玛射束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。根据这一产品的特点，采用轻资产重资源的外包生产模式，选择一流的、完整的加工生产体系的厂商进行生产，不仅能有效借助外部优势资源，保证产品质量达到设计要求，而且大大降低制造成本，缩短生产周期，快速满足市场需求。

#### （3）销售模式

目前玛西普销售的产品包括玛西普第一代头部伽玛刀、第二代头部伽玛刀、体部伽玛刀及其他大型医疗设备，销售模式主要包括直接销售、代理销售、经销商品模式和与医院合作模式。玛西普获得了包括美国、哥伦比亚、越南等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经销商品模式

玛西普作为肿瘤治疗一站式综合场景解决方案的服务商，在给医院设计和匹配肿瘤治疗综合产品解决方案时需要配置相应的肿瘤筛查、检测、图像引导、肿瘤治疗等其他医疗设备，对于此类医疗设备，玛西普将通过外部购买的方式取得，然后通过直接销售或者通过中间商方式间接销售给医院。

### ④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（肿瘤治疗服务）

**肿瘤治疗服务向“宽”度发展，打造国内一流的肿瘤治疗服务连锁第一联想度品牌。**

### 1、主要业务

公司通过行业资源整合，收购了友谊医院、友方医院、怡康医院，并新设长沙盈康、长春盈康，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，构建上下联动的肿瘤服务网络，打造国内领先的专业肿瘤治疗服务平台。

公司医疗服务板块坚持“小综合大专科”肿瘤特色医院，将进一步围绕提升肿瘤患者的体验，提升肿瘤患者的生命质量为初心，以肿瘤放疗的差异化切入，继续提升肿瘤筛查、肿瘤手术、肿瘤康复、肿瘤护理为特色的综合服务能力，让患者享受一站式的肿瘤治疗和康复体验，构建以肿瘤服务为专业特色，并与公立医院相补充的线下医疗服务体系。

### 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。

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

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

## （三）主要业绩驱动因素

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

### 1、行业因素：我国放疗行业提升空间大，政策支持加速行业发展

#### （1）我国及全球癌症负担逐年加重：

根据WHO最新发布的《2020年世界恶性肿瘤报告》，由于环境污染、老龄化、吸烟、肥胖等多种原因，

恶性肿瘤已成为全球第二大死因，2018年死亡人数达960万人，社会负担不断加重。WHO数据显示，2018年恶性肿瘤患者约为1808万人，预计2030年将达到2411万人，在2040年将攀升至2953万人，增长率达63.4%，增长势头明显。作为世界上人口最多的国家，中国占全球新增恶性肿瘤病例的23%以上，约占肝癌、食道癌和胃癌新增病例的一半，约占全球恶性肿瘤死亡病例的30%。

(2) 我国肿瘤科床位严重不足：

根据国家统计局数据，得益于肿瘤医疗技术水平提高和资源数量增多，我国每年肿瘤患者出院人数不断增多，从2005年的27万人左右，提高至2018年的543万人，13年增长1911%，肿瘤科床位数11年增长154%，肿瘤患者的增加幅度远远大于肿瘤科床位数增加的幅度，而每张肿瘤科床位对应出院患者从2007年的0.33人到2018年的0.05人，肿瘤科床位严重不足。而我国历年肿瘤医院入院人数持续增长，2018年为307万人，同比增长10%，而2010年为111万人，8年增长176%。

(3) 放疗治愈率高、覆盖面广：

目前肿瘤治疗方法主要有手术治疗、放射治疗、化学治疗等，其中手术治疗适用范围小，窗口期短等，也会造成病人其他正常器官功能的损害，而且这些损害多是不可逆的；化学治疗是利用化学药物阻止癌细胞的增殖、浸润、转移，直至最终杀灭癌细胞的一种治疗方式，它是一种全身性治疗手段；放射治疗被理解为“无创手术”，通过电离辐射，破坏细胞核中的DNA，使细胞失去增殖能力，非介入性达到杀死肿瘤细胞的目的。

早在1998年世界卫生组织就公布，45%的癌症患者可治愈，其中外科治疗占22%，放射治疗占18%，化学治疗占5%，可见放射治疗已成为癌症最主要的治疗方法之一。而随着技术的不断发展，放疗也变的越来越重要。根据世界卫生组织的数据统计，从2000年到2013年，肿瘤的综合治愈率从45%提升到67%，其中，放疗的贡献最大，从18%提高到30%；而且放疗适用范围广泛，可覆盖95%的癌症治疗。

(4) 目前中国放疗设备数量“不充分”，具有较大增长空间：

按照世界卫生组织的要求，每百万人配置加速器的台数应该是2~4台，而根据《2015年中国大陆放疗基本情况调查研究》，中国2015年是1.42台，而根据BCC research的2015年的统计，亚洲是每百万人拥有加速器台数为2台，欧洲为6台，法国为7.5台，美国为12.4台，分别为中国的1.4、4.2、5.3、8.7倍。按美国每百万人12台放疗设备标准计算，我国尚需新增放疗设备14000台左右。

(5) 中国癌症患者放疗利用率与全球水平还有较大差距，放疗市场存在巨大潜力

根据美国临床肿瘤学会数据统计，2012年全球癌症患者人数达1410万人次，相较于2002年的1090万人次在这十年间增长了29%。与此同时，选择放疗方法的患者人数也有明显增加。中国肿瘤学会 2015 年统计数据显示，从2011年至2015年，4 年间我国癌症患者人数增长约92万人，放疗利用率提高至约 21%，选择放疗方式的患者数量也有明显增加。但是我国癌症患者放疗利用率与全球水平还有较大差距，放疗市场存在巨大的潜力。

(6) 国家政策支持，加速行业发展：

2018年4月9日，国家卫健委发布大型医用设备配置许可管理目录（2018年）的通知，伽玛刀等大型医用设备配置许可由甲类调为乙类，PET-CT、伽玛刀等将不再由国家卫健委，而由省级卫健委进行配置审批。

2018年10月30日，国家卫健委在官网发布《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，伽玛刀设备全国规划配置254台，其中新增146台。直线加速器全国规划配置在3,162台内，其中新增1,208台。

2019年11月，最新发布《国务院关于在自由贸易试验区开展“证照分离”改革全覆盖试点的通知》，

社会办医疗机构乙类大型医用设备配置许可，改审批为备案。

上述政策的松绑，显示出国家对放疗设备普及的支持，必将加速行业发展，国产替代势必成为主流，国内放疗市场前景是巨大的。

## **2、聚焦用户最佳体验，加大产品创新，坚持科技引领**

公司聚焦用户最佳体验，利用现有技术团队，并引入科研技术人才，建立“5+4”的产品体系，即5大全球研发平台（伽玛刀、直线加速器、小质子刀、术中放疗、智慧云平台）和4大全球技术支持平台（产品预研、产品注册、科技政策、技术管理），加速布局其他肿瘤治疗设备的研发，从卖单一设备向一站式综合场景解决方案的服务商转型，力争实现放疗全场景的科技引领，打造全球领先的肿瘤治疗科技生态品牌。

## **3、完善的市场网络和营销体系，加强在放疗市场的行业领先地位**

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，通过引入销售人才，搭建国内八大网格化的区域销售组织，建立事前算赢的订单漏斗机制，同时通过自销加共创的模式同步加快海外市场战略布局，以加强在放疗市场的行业领先地位，进一步提升市场占有率、区域覆盖度和品牌国际化。

通过“入圈”“入会”“入媒”三大维度搭建资源生态圈，建立线上直播平台、成立专家学术委员会，创办学术论文汇编和交流刊物，以提升用户体验和提高行业美誉度为主线，增强用户粘度，发展终身用户，实现品牌发声的全方位、高占位。

## **4、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。

## **5、加强肿瘤特色医院建设，打造国内一流的肿瘤治疗服务连锁第一联想度品牌**

依托公司成功的医院运营和管理经验，以及肿瘤放疗特色医院的标准化程度高，可复制性强的特点，公司可快速实现肿瘤专科医院较大规模的扩张。通过新建和收购医院等方式，立足西南地区，重点发展华东、华中地区、布局东北等区域市场，将公司的医疗服务从地州市州逐渐辐射到全国。

## **6、加强区域资源整合，优化管理，提升医院综合竞争力**

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

### **（四）公司所处的行业地位**

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

**医疗器械方面：国内头部伽玛刀领域龙头企业，并率先实现大型放疗设备自主出口，成功打破国际大型公司全球垄断地位。**

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。玛西普在国内头部伽玛刀的市场占有率逾50%（市场第一），并率先实现大型放疗设备自主出口，全球装机量 100+ 台；其第二代头部伽玛刀具备国际领先优势，国内首

家获得美国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。

同时，公司积极布局国际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，未来肿瘤治疗服务将向“宽”度发展，以西南、长三角、华中、华北、东北五大区域开展，打造国内一流的肿瘤治疗服务连锁第一联想度品牌。

## 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
在建工程	年末金额比年初金额下降 44.09%，主要系本期在建工程达预定可使用状态结转固定资产所致。
应收账款	年末金额比年初金额增长 102.84%，主要系本期销售的医疗器械产品款项暂未收回所致。
应收股利	年末金额比年初金额下降 60.82%，本期收回被投资单位前期已宣告但尚未发放的部分股利所致。
其他流动资产	年末金额比年初金额增长 510.33%，主要系本期增值税留抵税额增加所致。
可供出售金融资产	年末金额比年初金额下降 100%，主要系本期报表项目重分类所致。
其他权益工具投资	年末金额比年初金额增长 100%，主要系本期报表项目重分类及玛西普增加对中核高通投资所致。
商誉	年末金额比年初金额下降 38.48%，主要系本期对商誉计提大额减值准备所致。
其他非流动资产	年末金额比年初金额增长 43.11%，主要系本期购建非流动资产的预付款项增加所致。

### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）医疗器械板块

#### 1、技术引领——突破垄断，获国际认证

玛西普始终坚持技术领先，推动科技创新，突破肿瘤放射治疗核心技术，打破国外行业垄断，推出三

代拥有自主知识产权的伽玛刀；产品入选中国医学装备协会2016年优秀国产医疗设备产品名录；拥有6项国内专利，3项美国专利和37项软件著作权；已获得中国CFDA、美国FDA认证、美国SS&D认证和哥伦比亚INVIMA等认证，具备全球多个主要市场的准入资格；2019年，美国著名医院—孟菲斯卫理公会大学医院便将头部伽玛刀设备由医科达生产的伽玛刀更换为玛西普的产品，获得国际认可。同时，公司积极布局国际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。

## 2、方案引领——一站式放疗全场景综合解决方案

公司聚焦用户最佳体验，利用现有技术团队，并引入科研技术人才，建立“5+4”的产品体系，即5大全球研发平台（伽玛刀、直线加速器、小质子刀、术中放疗、智慧云平台）和4大全球技术支持平台（产品预研、产品注册、科技政策、技术管理），加速布局其他肿瘤治疗设备的研发，从卖单一设备向一站式综合场景解决方案的服务商转型，力争实现放疗全场景的综合解决方案引领，打造全球领先的肿瘤治疗科技生态品牌。

## 3、市场引领——国内伽玛刀头部企业

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。玛西普在国内头部伽玛刀的市场占有率逾50%（市场第一），并率先实现大型放疗设备自主出口，全球装机量100+台；其第二代头部伽玛刀具备国际领先优势，国内首家获得美国FDA和SS&D双认证，同时取得了全球主要市场准入认证，并率先成功打破国际大型公司全球垄断地位，成功在美国实现销售。

## 4、管理引领——持续创新能力和迭代升级的经营策略

公司在管理中实践“人单合一”模式，员工以用户为中心，创造用户价值，并在为用户创造价值中实现自己的价值合一，以此来激发员工的激情和创造力。

玛西普核心技术团队稳定，参与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20余年，并参与起草《射束立体定向放射治疗系统》行业标准制定，具有较高的技术水平和丰富的业务经验。并且公司建立了完善的人才储备和激励机制，拥有优秀的管理团队、核心技术团队，具备领先的、可持续的创新能力。

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，通过引入销售人才，搭建国内八大网格化的区域销售组织，建立事前算赢的订单漏斗机制，同时通过自销加共创的模式同步加快海外市场战略布局，以加强在放疗市场的行业领先地位，进一步提升市场占有率、区域覆盖度和品牌国际化。通过“入圈”“入会”“入媒”三大维度搭建资源生态圈，建立线上直播平台、成立专家学术委员会，创办学术论文汇编和交流刊物，以提升用户体验和提高行业美誉度为主线，增强用户粘度，发展终身用户，实现品牌发声的全方位、高占位。

## 5、资源引领——显著的原料供应优势，突破产能限制瓶颈

伽玛刀是采用放射性元素钴-60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，钴源的供应也是限制伽玛刀每年产量的瓶颈所在。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，是国内最主要的钴源供应商。作为中核高通的股东，一方面可以突破产能限制瓶颈，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。

## （二）医疗服务板块

### 1、肿瘤特色的差异化定位优势

公司以医患合一的物联网肿瘤综合治疗生态平台为定位，坚持“小综合大专科”肿瘤特色医院，将进一步围绕提升肿瘤患者的体验，提升肿瘤患者的生命质量为初心，以肿瘤放疗的差异化切入，继续提升肿瘤筛查、肿瘤手术、肿瘤康复、肿瘤护理为特色的综合服务能力，让患者享受一站式的肿瘤康复体验，构建以肿瘤服务为专业特色，并与公立医院相补充的线下医疗服务体系。

目前，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，癌症负担逐年加重，肿瘤发病率持续攀升，肿瘤早期筛查率不足，肿瘤治疗市场空间巨大，供需矛盾突出；公司的肿瘤特色的差异化定位优势正好把握巨大的需求缺口。

### 2、学科建设力量和专家人才资源优势

公司拥有一支在肿瘤特色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；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。

### 3、共创共享的医联体生态圈优势

公司医疗服务主要以西南、长三角、华中、华北、东北五大区域开展，通过打造在区域内具有强大影响力的学术带头人领导下的强科室，形成区域性的病人资源以及医生资源的上下联动，充分发挥医疗专家资源丰富的优势，集合各大医院优势学科，在盈康生命医疗体系内形成较为齐全的专家团队，为患者提供精准、权威的诊疗服务。同时，公司通过链接大型三甲医院、医疗机构，建立双向转诊服务，资源共享，构建医联体共创共享生态圈。

### 4、标准化高复制性的业务模式优势

肿瘤放疗是医生+大型设备相结合的诊断模式，肿瘤放疗特色医院的标准化程度高，对设备依赖性更大，需要通过高精尖的诊断技术才能开展治疗，这既形成了高壁垒也为标准化、复制和连锁化提供了基础。

公司通过建立标准化模式，资源联动和共享，以及“智慧云平台”即物联网肿瘤治疗方案AI大数据生态平台，将基于积累的大量数据实现盈康生命体系内医院的数据共享、诊断优化、精准施疗，助力连锁品牌的建立。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司整体经营稳步发展，公司实现营业总收入572,936,418.21元，同比增长13.67%；营业利润-672,595,222.63元，同比下降822.22%；利润总额-664,643,469.71元，同比下降786.83%；归属于上市公司股东的净利润-703,411,205.25元，同比下降1502.15%；基本每股收益-1.29元，同比下降1533.33%。

本年度，公司以“物联网肿瘤治疗综合生态品牌”为定位，通过战略重塑，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，肿瘤治疗设备向“高”端发展，打造全球领先的肿瘤治疗科技生态品牌；肿瘤治疗服务向“宽”度发展，打造国内一流的肿瘤治疗服务连锁第一联想度品牌。随着战略重塑和经营策略调整，导致公司短期内研发、市场、营销等投入和支出加大，净利润同比下滑。但从长远看，对公司形成战略竞争优势和可持续发展打下了基础，为公司的未来长远盈利和增长筑基。

**1、医疗器械板块（肿瘤治疗科技）：聚焦用户最佳体验，依托先发优势，由卖单一设备向一站式综合场景解决方案的服务商转型，深化市场网络和营销布局，市场竞争力持续提升。**

（1）产品研发体系建设：聚焦用户最佳体验，加速放疗全场景布局。本年度玛西普从卖单一设备向一站式综合场景解决方案的服务商转型，建立“5+4”的产品体系，引入科研技术人才，通过建设5大全球研发平台（伽玛刀、直线加速器、小质子刀、术中放疗、智慧云平台）、4大全球技术支持平台（产品预研、产品注册、科技政策、技术管理），加速布局其他肿瘤治疗设备的研发，力争实现放疗全场景的科技引领，打造全球领先的肿瘤治疗科技生态品牌。

（2）市场网络体系建设：为加强在放疗市场的行业领先地位，进一步提升市场占有率、区域覆盖度和品牌国际化。本年度，玛西普引入销售人才，搭建国内八大网格化的区域销售组织，建立事前算赢的订单漏斗机制，同时通过自销加共创的模式同步加快海外市场战略布局。

（3）营销体系建设：本年度，玛西普通过“入圈”“入会”“入媒”三大维度搭建资源生态圈，建立线上直播平台、成立专家学术委员会，创办学术论文汇编和交流刊物，以提升用户体验和提高行业美誉度为主线，增强用户粘度，发展终身用户，实现品牌发声的全方位、高占位。

**2、肿瘤治疗服务板块：坚持“医患合一”，构建以肿瘤服务为专业特色，并与公立医院相补充的线下医疗服务体系。**

报告期内，公司持续推进医疗服务在全国范围内的业务布局，坚持“小综合大专科”肿瘤特色专科医院，将进一步围绕提升肿瘤患者的体验，提升肿瘤患者的生命质量为初心，以肿瘤放疗的差异化为切入，继续提升肿瘤筛查、肿瘤手术、肿瘤康复、肿瘤护理为特色的综合服务能力，让患者享受一站式的肿瘤康复体验，构建以肿瘤服务为专业特色，并与公立医院相补充的线下医疗服务体系。

目前公司已拥有5家以肿瘤治疗为特色的医院，并形成了以西南为核心，辐射华东、华中、东北的区域肿瘤医疗服务网络，为公司搭建全国范围内的肿瘤医疗服务网络奠定了基础。本年度，公司以“医患合一的物联网肿瘤康复综合治疗生态平台”为定位，以“创物联网肿瘤康复综合治疗第一联想度”为目标，不断提升患者体验，对旗下医院进行了战略聚焦和链接重构。

（1）友谊医院：作为西南地区领先的民营三级综合医院，在2019年获得中国非公立医疗机构协会能

力和信用等级评定最高级别“5星3A”荣誉称号，“普外科”上榜省重点学科。2019年度，友谊医院以肿瘤放疗的差异化切入，调整医院科室布局，加强科研能力建设，打造省市重点学科，加大市场拓展力度，与省内多家大型三级甲等医院、240+医院、320+基层医疗机构分别建立双向转诊服务，资源共享，同时与四川省170+医保局、30+商业医疗保险公司建立联系，开拓创新，构建了共创、共赢、共享的生态圈。本年度收入同比稳步提升，平均床位使用率为99%，其中肿瘤科室床位使用率超过120%。

（2）友方医院：以重庆地区肿瘤综合治疗第一联想度为引领目标，形成了以放疗（伽玛刀）为特色的肿瘤综合治疗专科，2019年度实现收入和利润的双增长。2020年医院将结合已有的肿瘤放疗学科优势，进一步围绕肿瘤患者的体验迭代，加强放、化疗特色优势领域，充分利用和发挥医院的放疗特色伽玛刀、带动医院整体的肿瘤业务倍速增长。

（3）杭州怡康医院：2019年战略重塑，聚焦浙江地区肿瘤康复治疗第一联想度为引领目标，进行业态拓展、加大人才引入、专家引入，链接共创，与周边大型三甲医院建立医联体生态圈，2020年医院将更好的服务患者的同时以加快发展为主线，打造一站式肿瘤康复综合治疗服务平台。

（4）长春盈康医院：2019年7月份正式营业，新开医院投入运营导致成本和费用短期增加，2020年医院将树立“医患合一”服务标准，积极获得省市医保资质，开展以肿瘤放疗和肿瘤康复为特色的差异化服务，整体收入水平有望得到大幅提升。

### 3、资本运作方面

公司于2018年7月10日召开的第四届董事会第十五次（临时）会议、于2018年7月26日召开的2018年第四次临时股东大会、于2019年7月25日召开了第四届董事会第二十八次（临时）会议、于2019年8月12日召开了2019年第四次临时股东大会、于2019年11月18日召开的第四届董事会第三十三次（临时）会议、于2020年2月19日召开的第四届董事会第三十五次（临时）会议分别审议通过了公司非公开发行股票相关议案，并授权董事会办理本次非公开发行股票的相关事项。公司于2020年3月2日召开的第四届董事会第三十六次（临时）会议和于2020年3月18日召开的2020年第一次临时股东大会审议并通过了第四次调整非公开发行股票的相关议案。

调整后的股票发行数量为不超过本次发行前公司总股本的20%，即109,170,852股（含本数），且募集资金总额不超过73,294万元。其中，盈康医投认购金额不低于50,000万元且不超过73,294万元；公司第一期员工持股计划认购金额不低于3,000万元且不超过6,000万元。本次发行定价基准日为公司第四届董事会第三十五次（临时）会议决议公告日（即2020年3月2日），发行价格为7.61元/股，不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的 80%。募集资金扣除发行费用后计划投资于“集团信息化平台建设项目”、“补充流动资金”项目。

本次非公开发行已于2019年9月26日获证监会受理，2019年11月22日和2020年4月23日公司回复《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。截至本报告披露之日，公司及各方正在顺利推进非公开发行项目工作。

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

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

①公司拥有的医疗器械注册证如下：

证书编号	注册产品	型号	有限期限	认证机构
------	------	----	------	------

国械注准 20153321168	头部多源伽玛射束立体定向放射治疗系统	SRRS	2020.7.6	国家食品药品监督管理总局
国械注准 20153321169	头部多源伽玛射束立体定向放射治疗系统	SRRS+	2020.7.6	国家食品药品监督管理总局
国械注准 20153331588	立体定向伽玛射线体部治疗系统	GMBS	2020.9.5	国家食品药品监督管理总局

报告期内没有新增或失效的医疗器械注册证书。

## ②医疗器械项目的研发情况

目前，玛西普研发的直线加速器样机已经在机房调试阶段，争取尽快申报注册，其他产品线也正在顺利推进中。

③报告期销售额占公司同期主营业务收入10%以上的主要医疗器械产品情况详见本节“二、主营业务分析”之“2、收入与成本”中的“（2）占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况”。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	572,936,418.21	100%	504,024,414.00	100%	13.67%
分行业					
医疗器械	143,867,202.45	25.11%	85,551,820.91	16.97%	68.16%
医疗服务	428,476,523.78	74.79%	416,920,366.85	82.72%	2.77%
其他收入	592,691.98	0.10%	1,552,226.24	0.31%	-61.82%
分产品					
经销商品	55,044,247.78	9.61%	27,474,285.27	5.45%	100.35%
伽玛刀	88,401,220.20	15.43%	58,000,694.91	11.51%	52.41%
合作分成		0.00%		0.00%	
其他收入-医疗器械	421,734.47	0.07%	76,840.73	0.02%	448.84%
医疗服务	428,476,523.78	74.79%	416,920,366.85	82.72%	2.77%

其他业务收入	592,691.98	0.10%	1,552,226.24	0.31%	-61.82%
分地区					
内销	572,771,855.85	99.97%	504,024,414.00	100.00%	13.64%
外销	164,562.36	0.03%	0.00	0.00%	100.00%

本报告期，医疗器械营业收入 143,867,202.45 元，较上年同期增长 68.16%，主要系经销商品及伽玛刀销售收入增长所致；其他收入 592,691.98 元，较上年同期下降 61.82%，主要系星玛康出售欣和兴 100% 股权所致。

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医疗器械	143,867,202.45	58,469,452.02	59.36%	68.16%	129.21%	-10.82%
医疗服务	428,476,523.78	282,815,319.00	34.00%	2.77%	15.28%	-7.16%
分产品						
伽玛刀	88,401,220.20	16,388,056.60	81.46%	52.41%	13.48%	6.36%
医疗服务	428,476,523.78	282,815,319.00	34.00%	2.77%	15.28%	-7.16%
分地区						
内销	572,771,855.85	343,533,168.95	40.02%	13.64%	24.95%	-5.43%

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

□ 适用 √ 不适用

## （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
医疗器械	销售量	台	9	10	-10.00%
	生产量	台	8	13	-38.46%
	库存量	台	9	10	-10.00%

注释 1：2019 年产销量均已包含合并报表时已抵销的集团内部销售 1 台

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期伽玛刀生产量较上年同期下降 38.46%，主要系玛西普以销量定产，通过资源整合，进一步优

化库存所致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医疗器械		58,469,452.02	17.02%	25,509,186.89	9.28%	129.21%
医疗服务		282,815,319.00	82.32%	245,321,915.81	89.23%	15.28%
其他收入		2,251,124.59	0.66%	4,114,199.99	1.50%	-45.28%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
伽玛刀	直接材料	15,645,730.69	4.55%	13,587,938.92	4.94%	15.14%
伽玛刀	制造费用	87,394.16	0.03%	163,841.75	0.06%	-46.66%
伽玛刀	专属成本	654,931.75	0.19%	689,044.62	0.25%	-4.95%
合作分成	专属成本	3,083,333.27	0.90%	256,944.44	0.09%	1,100.00%
经销商品	外购成本	38,831,858.37	11.30%	10,786,324.78	3.92%	260.01%
其他收入-医疗器械	外购成本	166,203.78	0.05%	25,092.38	0.01%	562.37%
医疗服务	人员经费	103,314,796.82	30.07%	88,677,823.93	32.25%	16.51%
医疗服务	卫生材料药品费	80,646,551.87	23.48%	78,171,325.72	28.43%	3.17%
医疗服务	折旧摊销费	33,219,097.78	9.67%	28,943,847.73	10.53%	14.77%
医疗服务	其他费用	65,634,872.53	19.11%	49,528,918.43	18.01%	32.52%
其他业务成本	其他	2,251,124.59	0.66%	4,114,199.99	1.50%	-45.28%

说明：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，医疗器械营业成本 58,469,452.02 元，较上年同期增长129.21%，主要系伽玛刀及经销商品销售收入增长而导致成本上升；其他收入营业成本2,251,124.59元，较上年同期下降45.28%，主要系星玛康出售欣和兴100%股权，较上年同期减少亏损所致。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本公司合并财务报表范围包括玛西普医学科技发展（深圳）有限公司、香港国谊有限公司、星玛康医疗科技（成都）有限公司等8家二级子公司，以及四川友谊医院有限责任公司等6家三级子公司。与上年相比，公司投资新设成都海盈康投资有限公司和青岛海盈康投资有限公司2家子公司，合作新设玛西普（青岛）医疗科技有限公司1家子公司，因出售减少四川欣和兴餐饮管理有限公司1家三级子公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	107,008,473.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	72,300,884.96	12.62%
2	客户 2	17,256,637.17	3.01%
3	客户 3	16,814,159.29	2.93%
4	客户 4	377,358.49	0.07%
5	客户 5	259,433.96	0.05%
合计	--	107,008,473.87	18.68%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	38,608,457.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.84%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	13,846,268.74	10.70%
2	供应商 2	12,711,504.42	9.83%
3	供应商 3	4,629,288.08	3.58%

4	供应商 4	3,900,000.00	3.01%
5	供应商 5	3,521,396.00	2.72%
合计	--	38,608,457.24	29.84%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	15,020,861.90	2,334,745.69	543.36%	主要系本期医疗器械产品的市场拓展费用增加所致。
管理费用	107,426,911.64	86,461,529.03	24.25%	
财务费用	30,004,805.47	7,978,481.71	276.07%	主要系本期并购贷款利息支出所致。
研发费用	11,018,421.53	7,254,854.68	51.88%	主要系本期研发投入加大所致。
税金及附加	1,703,597.14	2,763,615.47	-38.36%	主要系本期医疗器械业务增值税进项税额较上期增加，实缴增值税额减少，增值税附加税相应减少所致。

### 4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，研发投入总额为11,232,849.38元。其中，研发支出资本化金额为214,427.85元，研发支出费用化的金额为11,018,421.53元。上年同期研发投入总额为10,107,183.65元，本期较上年同期增长11.14%，主要为子公司玛西普加大了在新型医疗器械研发项目的投资力度，加快提升直线加速器项目的研发进程。目前直线加速器样机正处于紧张的调试和测试阶段，争取尽快申报注册。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	19	15	10
研发人员数量占比	1.61%	1.26%	1.36%
研发投入金额（元）	11,232,849.38	10,107,183.65	7,735,428.55
研发投入占营业收入比例	1.96%	2.01%	2.35%
研发支出资本化的金额（元）	214,427.85	2,852,328.97	704,747.63
资本化研发支出占研发投入的比例	1.91%	28.22%	9.11%
资本化研发支出占当期净利润的比重	-0.03%	4.01%	0.51%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

医疗器械产品相关情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司拥有的医疗器械注册证如下：

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

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	559,152,392.12	475,743,677.35	17.53%
经营活动现金流出小计	529,372,419.71	376,055,550.98	40.77%
经营活动产生的现金流量净额	29,779,972.41	99,688,126.37	-70.13%
投资活动现金流入小计	17,073,855.27	231,855,893.10	-92.64%
投资活动现金流出小计	30,805,240.76	846,515,532.32	-96.36%
投资活动产生的现金流量净额	-13,731,385.49	-614,659,639.22	97.77%
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	484,000,000.00	-69.01%
筹资活动现金流出小计	163,677,652.55	120,709,390.00	35.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,677,652.55	363,290,610.00	-103.76%
现金及现金等价物净增加额	2,578,331.44	-151,379,890.30	101.70%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）经营活动现金流出较上年同期增长40.77%，主要系本期支付的医疗器械原料款及医疗服务药品采购支出增加、员工成本费用组织运营费增加所致。

（2）投资活动现金流入较上年同期下降92.64%，主要系本期未投资银行理财产品所致。

（3）投资活动现金流出较上年同期下降96.36%，主要系本期未投资银行理财产品、去年同期支付股权收购对价及退还业绩补偿款所致。

（4）筹资活动现金流入较上年同期下降69.01%，主要系本期取得的借款减少所致。



(5) 筹资活动现金流出较上年同期增长35.60%，主要系本期归还借款银行贷款及利息支出增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、非主营业务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	418,486.13	-0.06%	主要系转让欣和兴 100%股权及收到成都中核高通同位素股份有限公司投资分红款	否
资产减值	-733,379,319.85	110.34%	主要系本期商誉及无形资产计提大额减值准备所致	是
营业外收入	19,857,447.94	-2.99%	主要系收到政府补助款项及友方医院前股东业绩补偿款所致。	否
营业外支出	11,905,695.02	-1.79%	主要系赔偿违约金、公益性捐赠等非经营性项目支出所致。	否
信用减值损失	-8,822,451.05	1.33%	主要系本期应收款项计提坏账准备所致。	是
资产处置收益	-119,568.56	0.02%	主要系本期处置闲置固定资产所致	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	96,554,087.06	4.93%	93,975,755.62	3.58%	1.35%	
应收账款	173,555,419.53	8.87%	85,562,206.96	3.26%	5.61%	主要系本期销售的医疗器械产品款项暂未收回所致。
存货	30,475,380.97	1.56%	33,031,914.21	1.26%	0.30%	
固定资产	156,966,766.86	8.02%	151,524,588.51	5.78%	2.24%	

在建工程	25,425,339.82	1.30%	45,472,014.04	1.73%	-0.43%	主要系本期在建工程达预定可使用状态结转固定资产所致。
短期借款	80,000,000.00	4.09%			4.09%	
长期借款	250,000,000.00	12.77%	350,000,000.00	13.35%	-0.58%	
应收股利	2,280,000.00	0.12%	5,820,000.00	0.22%	-0.10%	主要系本期收回被投资单位前期已宣告但尚未发放的部分股利所致。
其他流动资产	3,957,415.39	0.20%	648,401.80	0.02%	0.18%	主要系本期增值税留抵税额增加所致。
可供出售金融资产	0.00	0.00%	59,270,208.34	2.26%	-2.26%	主要系本期报表项目重分类所致。
其他权益工具投资	63,161,300.38	3.23%		0.00%	3.23%	主要系本期报表项目重分类及玛西普增加对中核高通投资所致。
商誉	1,165,271,721.12	59.54%	1,894,189,418.09	72.23%	-12.69%	
其他非流动资产	14,503,529.30	0.74%	10,134,200.00	0.39%	0.35%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	59,270,208.34				3,891,092.04			63,161,300.38
上述合计	59,270,208.34				3,891,092.04			63,161,300.38
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

上述本期购买金额主要系玛西普增加对成都中核高通同位素股份有限公司投资所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 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	2018.8.14-2020.2.19	为盈康生命银行借款提供质押担保

公司已于2020年1月10日利用低利率资金置换了民生银行的借款，因此玛西普于2020年2月19日完成了上述质押担保的解除登记手续。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
44,410,252.40	941,200,000.00	-95.28%

### 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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
玛西普医学科技发展（深圳）有限公司	子公司	开发、生产经营玛西普数 控放疗设备、玛西普伽玛 刀及其它医疗设备。	959,966,177.39	1,078,754,582.09	861,182,358.89	487,286,095.26	-238,920,596.66	-258,387,075.44
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	298,361,942.55	104,700,599.61	80,545,223.50	-19,573,597.13	-18,667,964.09

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
青岛海盈康投资有限公司	新设投资，成立时间 2019 年 8 月 6 日，注册资本 5000 万元，公司直接持股 100%。	进一步拓展华东区域市场，加快公司产业布局，2019 年度尚未实际开展经营。
成都海盈康投资有限公司	新设投资，成立时间 2019 年 8 月 12 日，注册资本 5000 万元，公司直接持股 100%。	进一步拓展西南区域市场，加快公司产业布局，2019 年度尚未实际开展经营。
玛西普（青岛）医疗科技有限公司	新设投资，成立时间 2019 年 11 月 19 日，注册资本 5000 万元，公司直接持股 80%。	搭建肿瘤治疗设备研发、销售平台，完善市场网络和营销体系布局，有利于推进肿瘤服务领域全产业链的发展，打造全球领先的肿瘤治疗科技生态品牌，2019 年度尚未实际开展经营。
四川欣和兴餐饮管理有限公司	对外转让 100% 股权	处置亏损的子公司，进一步优化公司经营管理。

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48,728.61万元，较上年同期增长了0.9%；本期实现净利润-25,838.71万元，较上年同期减少了242.31%，主要系本期友谊医院计提大额商誉减值所致。

本报告期内，星玛康实现营业收入8,054.52万元，较上年同期增长了893.80万元，主要系友方医院及长春盈康收入增加所致；本期实现净利润-1,866.80万元，较上年同期下降了25.55%，主要系长春盈康自2019年7月开始营业后人工成本费用增加所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展背景

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

国务院办公厅2016年10月5日发布的《老年教育发展规划（2016-2020）》指出“当前我国已经进入老龄化社会，2015年底我国60岁以上老年人口已经达到2.22亿，占总人口的16%左右，预计2020年老年人口将达到2.43亿，未来20年我国人口老龄化形势将更加严峻”。庞大且快速增长的老年人群和重大疾病的高发态势，对我国医疗服务的需求及服务水平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）癌症负担逐年加重，肿瘤发病率持续攀升，肿瘤早期筛查率不足

根据世界卫生组织最新发布的《2020年世界恶性肿瘤报告》，由于环境污染、老龄化、吸烟、肥胖等多种原因，恶性肿瘤已成为全球第二大死因，2018年死亡人数达960万人，社会负担不断加重。世界卫生组织数据显示，2018年恶性肿瘤患者约为1808万人，预计2030年将达到2411万人，在2040年将攀升至2953万人，增长率达63.4%，增长势头明显。作为世界上人口最多的国家，中国占全球新增恶性肿瘤病例的23%以上，约占肝癌、食道癌和胃癌新增病例的一半，约占全球恶性肿瘤死亡病例的30%。

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1.42台/百万人口，而美国为12.4台/百万人口，我国远少于发达国家，也未达到WHO建议的2-4台/百万人口的标准；“不平衡”体现在目前我国放疗设备多集中在大城市，最多的为北京、天津、山东、上海、河南和江苏。先进的放疗设备不足和治疗技术相对滞后问题凸显。目前我国能完成先进的放疗技术，如容积调强放疗（VMAT）、立体定向放疗（SBRT）的单位仅占7.9%和16.3%，质子重离子治疗在我国也刚刚起步。

### （二）行业格局及发展趋势

#### （1）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。

#### （2）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。

#### （3）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。

#### （4）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。

#### （5）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。

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

近年来，随着“分级诊疗”、“多点执业”“两票制”、“医联体”和“家庭医生签约”等政策的逐步落地，中国医疗卫生体制的改革进一步深化。在民营医疗领域，政府不断出台相关政策鼓励社会资本办医，推动第三方医疗服务发展，以此作为公立医疗体系的补充，以解决看病难、看病贵的问题。第三方医疗服务机构包括医学检验实验室、病理诊断中心、医学影像诊断中心、血液透析中心、康复医疗中心、护理中心、体检中心等。

### （三）主要竞争对手

放疗设备方面，国外主要竞争对手为瑞典医科达公司和美国瓦里安公司。医科达公司总部位于瑞典斯德哥尔摩，在纳斯达克集团斯德哥尔摩证券交易所(NASDAQ Stockholm)上市，业务范围涉及120多个国家和地区，先进技术和创新解决方案应用于全球6000多家医疗机构。医科达公司经营范围主要涉及肿瘤放射

治疗领域及神经外科领域的软硬件系统，如医用直线加速器，伽玛刀，后装机，治疗计划系统，肿瘤信息管理系统等。瓦里安公司创立于1948年，是全球领先的癌症及其他重大疾病诊断及治疗解决方案的供应商，致力于提供癌症及其他疾病放射治疗、放射外科、质子治疗和近距离放射治疗设备及相关软件。

国内主要竞争对手为深圳市奥沃医学新技术发展有限公司（以下简称“深圳奥沃”）和深圳市一体医疗科技有限公司（以下简称“一体医疗”）。深圳奥沃于1993年05月25日成立，经营范围包括医疗设备和医学新技术的研究、开发等，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。一体医疗成立于1999年7月，专业从事尖端治疗设备和配套产品的研发、生产和销售，属国家三类医疗器械生产企业。

#### （四）公司发展战略

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，坚持技术领先、科技引领，紧跟物联网时代智慧医疗发展趋势，以让生命更美好为使命，以聚焦用户最佳体验，成为世界一流的物联网肿瘤治疗综合解决方案服务商为愿景，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。

医疗器械板块，向“高”端发展，打造全球领先的肿瘤治疗科技生态品牌。聚焦用户最佳体验，通过引进大量优秀的研发、销售人才，搭建完善的产品研发体系、市场网络体系和影响体系，加速放疗全场景布局，从卖单一设备向一站式肿瘤治疗综合场景解决方案的服务商转型，力争实现放疗全场景的科技引领，打造全球领先的肿瘤治疗科技生态品牌。

医疗服务板块，向“宽”度发展，打造国内一流的肿瘤治疗服务连锁第一联想度品牌。坚持“小综合大专科”肿瘤特色医院，将进一步围绕提升肿瘤患者的体验，提升肿瘤患者的生命质量为初心，以肿瘤放疗的差异化切入，继续提升肿瘤筛查、肿瘤手术、肿瘤康复、肿瘤护理为特色的综合服务能力，让患者享受一站式的肿瘤治疗和康复体验，构建以肿瘤服务为专业特色，并与公立医院相补充的线下医疗服务体系。

#### （五）2020年度经营计划

2020年，公司将继续秉持初心，在高端肿瘤治疗设备和肿瘤连锁医疗服务的双主营业务下，结合年度任务目标和公司面临的内外部形势，具体做好以下工作：

##### 1、加强研发队伍建设，加大技术引领优势，实现“高”端发展

公司的技术引领优势是实现“高”端发展的保障和基石。而自主创新是企业发展的源动力，是公司竞争力之根本。公司始终坚持技术领先，推动科技创新，引领产业变革。2020年度，公司将进一步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，以完善5大全球研发平台（伽玛刀、直线加速器、小质子刀、术中放疗、智慧云平台）和4大全球技术支持平台（产品预研、产品注册、科技政策、技术管理），加大技术引领优势，实现放疗设备的“高”端发展。

##### 2、加速产品研发速度，实现放疗全场景解决方案的引领

2019年，公司进行了产品体系的迭代升级，针对放疗全场景，提供软硬件结合的一站式综合场景解决方案，即伽玛刀、直线加速器、小质子刀、术中放疗、智慧云平台。2020年，公司将基于技术引领和研发优势，进一步加快产品研发速度，加速布局医用直线加速器、术中放疗设备等其他肿瘤治疗设备的研发，加速向一站式综合场景解决方案的服务商转型，力争快速实现放疗全场景解决方案的引领。

##### 3、完善市场网络和营销体系布局，进一步提升市场占有率，加强行业引领

公司将完善市场网络和营销体系布局，继续拓展高端放疗设备的国内外业务，通过广纳优秀销售人才，



完善网格化的区域销售组织和事前算赢的订单漏斗机制，同时通过自销加共创的模式同步加快海外市场战略布局；通过“入圈”“入会”“入媒”三大维度搭建资源生态圈，建立线上直播平台、成立专家学术委员会，创办学术论文汇编和交流刊物，以提升用户体验和提高行业美誉度为主线，增强用户粘度，发展终身用户，实现品牌发声的全方位、高占位；进一步提升市场占有率、区域覆盖度和品牌国际化，加强在放疗市场的行业引领。

#### **4、打造线上线下融合的物联网体验云平台，构建共创共享生态，实现模式的行业引领**

医疗服务板块，公司依托于已有的线下规模和能力，将拓展线上医疗服务，致力于打造行业首个线上/线下融合的物联网体验云平台。

公司将进一步加强医生、人才队伍的扩建，持续引进著名权威专家加盟，不断充实核心的专家团队，搭建学科齐全、经验丰富的医生梯队，不断提升自身医技水平及管理水平，加强医院重点学科的建设；加大市场拓展力度，通过链接大型三甲医院、医疗机构，建立双向转诊服务，资源共享，持续提升现有医院的综合竞争力。同时，通过打造体验、质量一致性的线上物联网体验云平台，实现线上线下融合，构建构建共创共享生态，实现模式的行业引领。

#### **5、持续提升肿瘤综合治疗的爆款差异化，形成线上线下相结合的肿瘤治疗服务连锁体系**

肿瘤是医生+大型设备相结合的诊断模式，肿瘤放疗特色医院的标准化程度高，对设备依赖性更大，需要通过高精尖的诊断技术才能开展治疗，这既形成了高壁垒也为复制和连锁化提供了基础。公司将持续提升肿瘤综合治疗的爆款差异化，进一步丰富、扩大肿瘤综合服务的体验和内涵。同时，将打造3到4个在区域内具有强大影响力的学术带头人领导下的强科室，打造“肿瘤综合治疗区域中心”样板，以形成区域性的病人资源以及医生资源的上下联动，并依托于物联网体验云平台，形成线上线下相结合的肿瘤治疗服务连锁体系。

#### **6、提升公司治理水平，完善人才引进与激励机制**

随着业务规模和范围的扩张，公司将进一步优化管理体系，支持业务创新与发展。强化成本费用管理，提升盈利能力；完善公司内部控制体系，提高抗风险能力。同时，面对公司快速发展对人才需求的增加，完善人才激励约束制度和人才引进机制，吸引与留住核心人才，保障公司持久健康发展。

### **（六）风险提示**

#### **1、行业政策风险**

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

#### **2、市场竞争的风险**

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

#### **3、技术创新和替代风险**

公司的全资子公司玛西普生产的伽玛刀是高科技医疗器械产品，产品拥有较高的技术附加值。玛西普已经取得拥有6项国内专利，3项美国专利和37项软件著作权，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、杭州怡康医院、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、杭州怡康医院、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、丰富国内市场经营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、杭州怡康医院、友谊医院和友方医院业务的发展提供支持，从而降低未来发生商誉减值的可能性。

### 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	545,854,264
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年度归属于上市公司股东的净利润为-703,411,205.25 元，截至 2019 年 12 月 31 日，公司合并报表的未分配利润为 -824,031,838.03 元，母公司报表的未分配利润为 -452,322,526.78 元。鉴于公司 2019 年度可供分配利润仍为负数，同时，为保障公司正常生产经营和未来发展，结合公司实际情况，拟定 2019 年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

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

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

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

3、鉴于公司2019年度可供分配利润仍为负数，同时，为保障公司正常生产经营和未来发展，结合公司实际情况，拟定2019年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红 金额（含 税）	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 率	以其他方 式（如回购 股份）现金 分红的金 额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红 总额（含 其他方 式）	现金分红总 额（含其他 方式）占合 并报表中归 属于上市公 司普通股股 东的净利润 的比率
2019 年	0.00	-703,411,205.25	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	50,166,604.36	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	122,396,192.22	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	青岛盈康医疗投资有限公司	关于保持上市公司独立性的承诺	<p>为了确保上市公司在人员、财务、机构、资产及业务方面继续保持独立，维护上市公司及其社会公众股东的合法权益，青岛盈康医疗投资有限公司承诺如下：（一）人员独立 1、保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘，不超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免；2、采取有效措施保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司任职并在上市公司领取薪酬，不在本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业兼任除董事、监事外的其他职务；3、保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于本公司。（二）资产完整 1、保证上市公司具有完整的经营性资产及住所，并独立于本公司；2、保证本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。（三）机构独立 1、保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织机构，并规范运作；2、保证上市公司与本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业之间在办公机构以及生产经营场所等方面完全分开。（四）业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面能够独立运作；2、保证除合法行使控股股东的权利外，不干预上市公司的经营业务活动；3、尽量减少与上市公司的关联交易，确有必要的关联交易，价格按照公平合理及市场化原则确定，确保上市公司及其他股东利益不受到损害，并及时履行信息披露义务。（五）财务独立 1、保证上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；2、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业共用同一个银行账户；3、保证上市公司独立作出财务决策，本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业不干</p>	2019 年 01 月 23 日	持续	截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

			预上市公司的资金使用；4、保证上市公司依法独立纳税；5、保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业兼职及领取报酬。			
	海尔集团公司、青岛盈康医疗投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、同业竞争承诺：控股股东青岛医疗投资有限公司及实际控制人海尔集团公司承诺：“（一）在控制上市公司期间，承诺人及承诺人控制的企业保证严格遵守中国证监会、深交所的有关规定及上市公司《公司章程》等公司内部管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。（二）在控制上市公司期间，承诺人及承诺人控制的企业保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。（三）在控制上市公司期间，承诺人及承诺人控制的企业将公平对待各下属控股企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争。（四）本次权益变动完成后，承诺人及承诺人控制的企业保证将在未来60个月内根据所控制企业的主营业务发展特点整合各企业发展方向，按照监管机构及法律法规的要求尽一切合理努力解决与上市公司及其下属企业构成竞争或潜在竞争的业务，包括但不限于将符合条件的优质资产、业务优先注入上市公司，若无法注入上市公司的，将通过包括但不限于将产生竞争的资产、业务转让给无关联第三方、将产生竞争的资产、业务托管给上市公司等一切有助于解决上述问题的可行、合法方式，使承诺人及承诺人控制的企业与上市公司及其下属企业不构成实质性同业竞争。（五）本承诺在信息披露义务人控制上市公司期间持续有效。承诺人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市造成损失的，承诺人将承担相应的赔偿责任。”</p> <p>二、关联交易承诺：为减少和规范与上市公司之间可能发生的关联交易，控股股东青岛医疗投资有限公司及其实际控制人海尔集团公司做出如下承诺：“本次权益变动完成后受让方将采取如下措施减少和规范关联交易：（1）尽量减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；（2）对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；（3）关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；（4）保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及</p>	2019 年 01 月 23 日	持续	截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

			非关联股东的利益。若违反上述承诺，受让方及其实际控制人海尔集团公司将对前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。”			
资产重组时所作承诺	叶运寿、刘岳均、马林、刘天尧、徐涛、王刚、纪远平	关于同业竞争方面的承诺	上市公司实际控制人叶运寿，交易对方刘岳均、马林和刘天尧出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、本次重组完成后，在作为上市公司股东期间，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括玛西普及其子公司，下同）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业。2、在本人作为上市公司股东期间，如本人及本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并优先将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及其下属公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。3、本承诺函一经本人签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本人作为上市公司股东期间持续有效，不可撤销。本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的法律责任。	2015 年 12 月 15 日	大于或等于 36 个月	截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	叶运寿、刘岳均、马林、刘天尧、徐涛、王刚、纪远平	减少和规范关联交易的承诺	减少和规范关联交易的承诺：为了减少和规范关联交易，公司股东叶运寿，交易对方刘岳均、马林和刘天尧出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》	2015 年 12 月 15 日	大于或等于 36 个月	截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	叶运寿、刘岳均、马林、刘天尧、徐涛、王刚、纪远平	股份限售承诺	自股份发行结束之日起 36 个月内不转让本人/本公司因本次交易所取得的星普医科的股份。	2016 年 01 月 15 日	2019 年 1 月 15 日	已履行完毕，未出现违反承诺的情况。
	刘岳均、深圳前海国华腾达医疗股权投资管理中心（有限合伙）、霍昌英、	股份限售承诺	自股份发行结束之日起 36 个月内不转让本人/本公司因本次交易所取得的星普医科的股份。	2016 年 08 月 17 日	2019 年 8 月 17 日	已履行完毕，未出现违反承诺的情况。

	叶运寿					
	叶运寿	关于保持广东星普医学科技股份有限公司独立性的承诺	<p>本人作为星普医科的控股股东、实际控制人，就保证星普医科在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性事宜，承诺如下：1、保证星普医科资产独立（1）保证星普医科具有与经营有关的独立完整的业务体系和资产；（2）保证本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体不以任何方式违法违规占用星普医科的资金、资产；（3）保证不以星普医科的资产为本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体进行违规担保。2、保证星普医科人员独立（1）保证星普医科的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及薪酬管理等）独立于本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体；（2）保证星普医科的董事、监事和高级管理人员按照《中华人民共和国公司法》和《广东星普医学科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定选聘；保证星普医科的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员在星普医科专职工作，不在本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体担任除董事、监事以外的职务；不在本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体领薪；星普医科的财务人员不在本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体中兼职。3、保证星普医科财务独立（1）保证星普医科设置独立的财务部门，具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，建立独立的财务核算体系；（2）保证星普医科依法独立开立银行账户，不和本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体共用银行账户；（3）保证星普医科作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务；（4）保障星普医科能够独立作出财务决策。4、保证星普医科机构独立（1）保证星普医科依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体间不存在机构混同的情形；（2）保证星普医科的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规和《公司章程》独立行使职权。5、保证星普医科业务独立（1）保证星普医科拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；（2）在与星普医科进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。</p>	2016 年 12 月 01 日	2019 年 3 月 7 日	已履行完毕，未出现违反承诺的情况。
	叶运寿	关于减少和规范关	<p>本人作为公司的控股股东、实际控制人，就减少和规范与公司之间的关联交易事项，承诺如下：1、本人及控制的除公司之外的其他经济实体将尽量避免和减少与公司及</p>	2019 年 12 月 01 日	2019 年 3 月 7 日	已履行完毕，未出现违反承诺的情况。



		联交易的承诺	其下属子公司之间的关联交易。对于公司及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由公司及其下属子公司与独立第三方进行；2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性法律文件及公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，以维护公司及其他股东的利益；3、本人及其实际控制的除公司之外的其他经济实体保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其下属子公司承担任何不正当的义务；4、本人不利用在公司的地位和影响力，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；5、本人将促使本人控制的除公司之外的其他经济实体遵守上述 1-4 项承诺。如本人或本人控制的除公司以外的其他经济实体违反上述承诺而导致星普医科及其股东的权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
	叶运寿	关于避免同业竞争的承诺	本人作为公司的控股股东、实际控制人，为避免本人及本人控制的除公司之外的其他经济实体与公司出现同业竞争，特承诺如下：1、在本承诺函签署之日，除星普医科及其附属子公司外，本人控制的除公司之外的其他经济实体均未开展医疗器械研发生产的业务。2、凡本人控制的除公司之外的其他经济实体有任何商业机会可从事、参与或投资可能会与星普医科的医疗器械研发生产业务构成竞争的业务，本人控制的除公司之外的其他经济实体会将该等商业机会让予星普医科。3、本人将促使本人控制的除公司之外的其他经济实体遵守上述承诺事项。如本人或本人控制的除公司之外其他经济实体未履行上述承诺而给公司造成经济损失，本人将承担相应的赔偿责任。	2016 年 12 月 01 日	2019 年 3 月 7 日	已履行完毕，未出现违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	青岛盈康医疗投资有限公司、沈旭东、王蔚、徐涛、张颖、刘钢、贺灵、胡园园	其他承诺	公司本次非公开发行股票的认购对象青岛盈康医疗投资有限公司（以下简称“盈康医投”），以及通过公司第一期员工持股计划参与本次非公开发行的董事、监事和高级管理人员（王蔚、沈旭东、张颖、徐涛、刘钢、贺灵、胡园园）于 2019 年 11 月 19 日分别出具了《关于不减持盈康生命科技股份有限公司股份的承诺函》，具体承诺内容如下：一、盈康医投承诺 1、自盈康生命 2019 年非公开发行股票董事会决议日（2019 年 7 月 25 日）前 6 个月至本承诺函出具之日，本公司不存在减持盈康生命股份的行为。2、自本承诺函出具之日起至盈康生命本次非公开发行股票完成后 6 个月内，本公司不以任何方式减持所持有的盈康生命股份（包括承诺期间该部分股份因资本公积转增、派送股份红利新增的股份），亦无减持盈康生命股份的计划；3、	2019 年 11 月 19 日	持续	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

			<p>本公司承诺上述内容真实、准确与完整，并愿意承担相应的法律责任。二、通过公司第一期员工持股计划参与本次非公开发行的董事、监事和高级管理人员承诺：（一）董事、监事和高级管理人员（王蔚、沈旭东、张颖、刘钢、贺灵、胡园园）承诺：1、自盈康生命 2019 年非公开发行股票董事会决议日（2019 年 7 月 25 日）前 6 个月至本承诺函出具之日，本人不存在减持盈康生命股份的行为。2、自本承诺函出具之日起至盈康生命本次非公开发行股票完成后 6 个月内，本人不以任何方式减持直接和间接持有的盈康生命股份（包括承诺期间该部分股份因资本公积转增、派送股份红利新增的股份），亦无减持盈康生命股份的计划； 3、本人承诺上述内容真实、准确与完整，并愿意承担相应的法律责任。（二）董事徐涛承诺 1、本人在盈康生命 2019 年非公开发行股票董事会决议日（2019 年 7 月 25 日）前 6 个月内存在减持情况，具体情况如下：（1）2019 年 3 月 7 日，通过协议转让方式减持所持有盈康生命 9,349,000 股股份；（2）2019 年 8 月 15 日，因公司 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回购注销完成而导致减持 123,500 股股份；除上述减持情况外，本人自盈康生命 2019 年非公开发行股票董事会决议日（2019 年 7 月 25 日）前 6 个月至本承诺函出具之日，本人不存在其他减持盈康生命股份的行为；2、自本承诺函出具之日起至盈康生命本次非公开发行股票完成后 6 个月内，本人不以任何方式减持直接和间接持有的盈康生命股份（包括承诺期间该部分股份因资本公积转增、派送股份红利新增的股份），亦无减持盈康生命股份的计划； 3、本人承诺上述内容真实、准确与完整，并愿意承担相应的法律责任。</p>			
	<p>海尔集团公司、青岛盈康医疗投资有限公司、谭丽霞、王蔚、张颖、沈旭东、徐涛、王波、卢军、刘霄仑、唐功远、张成华、贺灵、胡园园</p>	其他承诺	<p>公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、本人承诺将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不会采用其他方式损害公司利益；3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；4、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；5、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、公司未来如实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的公司股权激励的行权条件与填补回报措施的执行情况相挂钩。本承诺函出具日后，如中国证券监督管理委员会、</p>	2019 年 07 月 25 日	持续	<p>截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>

			深圳证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”为维护公司和全体股东的合法权益，保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人盈康医投、实际控制人海尔集团公司承诺如下：“本公司承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。”			
	叶运寿	同业竞争	同业竞争承诺：1、为避免同业竞争，保障公司的利益，叶运寿向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》：“作为广东星河生物科技股份有限公司的控股股东，本人郑重承诺：在控制期间本人不会，同时也督促本人参股控股的其他公司不经营与公司主营业务相同或相似的业务，否则本人愿意承担相应的民事责任。”	2010 年 12 月 09 日	2019 年 3 月 7 日	已履行完毕，未出现违反承诺的情况。
	黄清华	同业竞争、股份锁定承诺	同业竞争承诺：为避免同业竞争，保障公司的利益，黄清华向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》：“1、不直接或间接从事或发展或投资与星河生物经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为本人或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与星河生物进行直接或间接的竞争；2、本人将不在中国境内及境外直接或间接研发、生产或销售星河生物已经研发、生产或销售的项目或产品（包括但不限于已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的项目或产品）；3、不利用本人对星河生物的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与星河生物相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害星河生物利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从星河生物招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用星河生物的无形资产；在广告、宣传上贬损星河生物的产品形象与企业形象等。”	2010 年 12 月 09 日	2020 年 5 月 16 日	截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	叶运寿	公司及子公司社保和住房公积金费用的补缴承诺	公司及子公司社保和住房公积金费用的补缴承诺：发行人控股股东叶运寿针对发行人及子公司社保及住房公积金费用的补缴做出了如下承诺，若发行人及其子公司、分公司（包括但不限于：韶关星河、清溪分公司、清溪第二分公司，下同）被迫缴任何未为员工缴纳的社保费用，或任何未为员工缴纳的住房公积金，或需承担任何未缴纳社保费用或住房公积金所导致的处罚或经济损失。股东叶运寿将补缴前述未缴纳的社保费用或住房公积金，并承担因此导致的任何处罚或经济损失，以确保发	2010 年 12 月 09 日	长期有效	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

			行人及其子公司、分公司不会因此遭受任何损失。			
	叶运寿、叶龙珠、冯建荣、杨忠义、莫淦明、梁锋、张力江、王秋云、黄清华、唐笏英、吴汉平、谈震宇、阮航、顾春虎、叶金权、叶权坤、郑列宜、黄千军、许喜佳、吴金凤、胡斌等 21 名自然人及南峰集团	个人所得税的补缴或追缴承诺	个人所得税的补缴或追缴承诺：如有关税务部门要求本人补缴或追缴东莞星河在上述整体变更为股份有限公司过程中，因净资产折股而产生的任何税款，本人将立即无条件足额缴纳；如本人未及时缴纳上述税款而导致滞纳金等任何形式的处罚或损失，本人将承担全部相关的法律和赔偿责任；如公司因本人未及时缴纳上述应缴税款遭受任何形式的处罚和经济上的损失，本人将无条件赔偿公司的全部损失，以确保公司不会因此遭受任何的处罚和损失。	2010 年 12 月 09 日	长期有效	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	叶运寿	个人所得税的补缴或追缴承诺的连带责任承诺	个人所得税的补缴或追缴承诺的连带责任承诺：若税务主管部门要求公司各发起人补缴或向其追缴上述有限公司整体变更改制为股份公司过程中相关的个人所得税，则本人愿意针对全体自然人发起人应补缴或被追缴的个人所得税款以及相关的滞纳金、罚金等费用承担连带清偿责任，以保证公司及其子公司、分公司不会遭受任何损失。若税务主管部门或其他有权主管部门因上述净资产折股相关的个人所得税问题而拟对公司及其子公司、分公司作出任何处罚，则本人愿意针对前述的任何处罚承担连带清偿、连带赔偿责任，以保证公司及其子公司、分公司不会遭受任何损失。	2010 年 12 月 09 日	长期有效	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
股权激励承诺	2016 年限制性股票激励计划 29 名激励对象	股权激励解除限售承诺	第一个解除限售期自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 50%；第二个解除限售期自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 40%；第三个解除限售期自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 10%。	2016 年 12 月 21 日	2019 年 8 月 15 日	已履行完毕，未出现违反承诺的情况。
其他对公司中	刘天尧	业绩承诺及补偿安	1、业绩承诺：刘天尧（即补偿责任人）承诺四川友谊医院有限责任公司 2017 年度、2018 年度、2019 年经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	2017 年 04	2019 年 12 月 31	（1）截止 2019 年 12 月 31 日，友谊医院在 2017

小股东所作承诺		排	<p>（包括四川友谊医院以及其自有资金或自筹资金对外投资产生的收益等）总额分别不低于 6,592.83 万元，8,581.45 万元，10,594.34 万元，三年承诺实现税后净利润总额不低于 25,768.62 万元。2、业绩补偿安排：（1）实际净利润及资产减值的确定星普医科应当聘请具有证券期货业务从业资格的会计师事务所对四川友谊医院在利润承诺期内各年度实现的实际净利润情况出具《专项审核报告》，分别对四川友谊医院在利润承诺期内各年度对应的实际净利润数额进行审计确认。在利润承诺期最后一个会计年度（即 2019 年）四川友谊医院的《专项审核报告》出具后 30 日内，星普医科聘请具有证券期货业务从业资格的会计师事务所根据中国证监会的规则及要求对四川友谊医院进行减值测试，并出具《减值测试报告》，以确定标的资产的减值额。（2）业绩承诺的补偿若四川友谊医院在业绩承诺补偿期间的实际净利润总额不足预测净利润总额，就每个会计年度内本次交易的标的资产，即四川友谊医院 75%股权对应的实际净利润总额与标的资产对应的预测净利润总额的差额部分，补偿责任人应于该年标的资产专项审核报告出具后 1 个月内向玛西普以现金进行补偿。具体补偿方式如下：现金补偿：在业绩补偿期间的第 2017 年及 2018 年，如果标的资产截至当期期末累积实际净利润总额低于截至当期期末累积预测净利润总额，补偿责任人同意以现金向玛西普进行补偿。补偿的金额按以下公式进行确认：当期应补偿金额=标的资产截至当期期末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额-截至当年年末累积已补偿金额。在业绩承诺期间的第 2019 年，标的资产截至当年年末累积实际净利润金额超过截至当年年末累积承诺净利润金额的 90%、但不足 100%时，补偿的金额按以下公式进行确认：当期应补偿金额=标的资产截至当期期末末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额-截至当年年末累积已补偿金额。在业绩承诺期间的第 2019 年，标的资产截至当年年末累积实际净利润金额未超过截至当年年末累积承诺金额的 90%时，业绩承诺方以现金向受让方进行补偿，补偿的金额按以下公式进行确定：当期应补偿金额=（标的资产截至当期期末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额）÷补偿期限内各年标的资产对应的承诺净利润总和×交易总价款-累积已补偿金额。在逐年补偿的情况下，已经补偿的金额不冲回。（3）资产减值的补偿：星普医科聘请具有证券期货业务从业资格的会计师事务所对四川友谊医院进行减值测试后出具《减值测试报告》，若标的资产期末减值额&gt;业绩承诺期限内已补偿金额总数，则补偿责任人应对玛西普进行另行补偿，具体补偿金额及方式如下：标的资</p>	月 25 日	日	<p>年至 2019 年累计实现净利润（扣除非经常性损益）26,259.58 万元，三年业绩承诺 25,768.62 万元已完成。（2）根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于四川友谊医院有限责任公司 2019 年 12 月 31 日股东权益价值减值测试报告的审核报告》（XYZH/2020GZA30118 号），收购友谊医院 75%股权重组注入资产于 2019 年 12 月 31 日减值金额为 12,990.00 万元。根据承诺，刘天尧应支付的 2019 年度减值补偿金额为 12,990.00 万元。</p>
---------	--	---	--	--------	---	---

			产减值补偿金额=标的资产期末减值额－业绩承诺期限内已补偿金额总数。(4) 业绩补偿的担保方式：经各方协商一致，广梧人和将其持有的 25% 的四川友谊医院股权质押给玛西普，以该等股权及相应的收益、分红为未来补偿责任人业绩承诺期限内可能出现的现金补偿承担连带责任，广梧人和应自本协议生效之日起 30 日内，办理完毕股权质押登记手续。			
	五莲盛世听竹网络科技合伙企业（有限合伙）、谢祥先	业绩承诺及补偿安排	<p>本次交易对方的实际控制人谢祥先承诺：华健友方在 2018 年、2019 年和 2020 年经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 2,000 万元、2,500 万元和 3,000 万元，三年合计不低于 7,500 万元。如果华健友方的实际净利润低于承诺净利润数，谢祥先则以现金方式对星玛康进行补偿。同时，谢祥先将其持有华健友方剩余的 36.40% 股权质押给星玛康，为其未来可能出现的现金补偿提供担保。1、业绩补偿安排：本次交易定价的基础是标的公司未来具备较强的盈利能力，因此，乙方及丙方承诺其获得本协议项下交易对价的前提是标的公司能够实现承诺净利润，即：乙方、丙方共同连带且不可撤销地作出承诺，标的公司净利润（即扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润，以经具有证券期货从业资格的审计机构事务所审计结果为准，下同）的业绩承诺期为 2018 年-2020 年，其中承诺标的公司 2018 年净利润不低于 2,000 万元，2019 年净利润不低于 2,500 万元，2020 年净利润不低于 3,000 万元（根据不同承诺期进行匹配），前述三年业绩承诺净利润合计不低于 7,500 万元。如果承诺净利润未实现的，乙方及丙方同意对甲方进行现金补偿，并以乙方所持有标的公司剩余 36.4% 股权以及标的公司应付乙方租金作为担保。各方同意就业绩承诺和补偿安排达成意见如下：当期应补偿金额=(截至当期期末累积承诺净利润-截至当期期末累积实现净利润)÷业绩承诺期内各期承诺净利润数总和×本次交易对价-累计已补偿金额。业绩补偿应逐年实施，若当年计算的当期应补偿金额小于 0 时，按 0 取值,即已经补偿的金额不冲回。标的公司与乙方、丙方及其关联方之间的关联交易产生的利润不纳入标的公司业绩承诺期间的实际净利润。甲方股东应在业绩补偿期内每一会计年度结束后的 2 个月内，指定具有证券期货业务资格的会计师事务所对标的资产的实际盈利情况出具业绩专项审核报告。</p> <p>2、减值补偿：甲方聘请的审计机构将在业绩承诺期届满后对该年末交易标的的进行减值测试，并出具《减值测试报告》。如期末减值额&gt;业绩承诺期累积已补偿金额，则乙方及丙方应在《减值测试报告》出具之日起三十日内对甲方另行以现金或处置质</p>	2018 年 01 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	<p>截止 2019 年 12 月 31 日，友方医院 2018 年-2019 年累计实现净利润为 3,869.98 万元，业绩承诺净利润为 4,500.00 万元，按照承诺谢祥先合计应补偿公司现金 1,092.03 万元，2018 年度已补偿金额为 606.18 万元，2019 年度应补偿金额为 485.85 万元。</p>

			<p>押股权方式补偿。 减值补偿金额=期末减值额-累积已补偿金额。在标的公司完成每年承诺净利润（即扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润，以经具有证券期货从业资格的审计机构事务所审计结果为准）的情况下，《减值测试报告》对乙、丙方不具有约束力，乙、丙方无需承担减值补偿金额。3、超额完成业绩奖励：若标的公司在三年业绩承诺期内每年实现的净利润（即扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润，以经具有证券期货从业资格的审计机构事务所审计结果为准）均超过承诺净利润，则甲乙双方同意，标的公司超额业绩部分的 20%用于向管理团队支付业绩奖励。该超额业绩奖励于三年业绩承诺期满次年一次性实施。超额业绩奖励金额不得超过本次 51%股权收购交易作价的 20%(证监会 2016 年 1 月 15 日出台的《关于并购重组业绩补偿和业绩奖励的有关问题与解答》)。4、担保安排：为确保乙方及丙方履行本协议项下的承诺担保责任，除乙方已质押给甲方的标的公司 20%股权外，乙方应保证将所持标的公司剩余 16.4%股权全部质押予甲方，并于本协议签署后第一期股权转让款支付前办理完毕质押登记。乙方合计质押给甲方的 36.4%股权及相应的收益、分红为本次交易可能出现的现金补偿/违约/赔偿/损失/意向金返还等全部事项承担连带责任。”</p>			
	刘天尧	业绩承诺及补偿安排	<p>本次交易对手方的实际控制人刘天尧承诺：（1）对于前次交易友谊医院 75%股权的部分承诺友谊医院在 2018 年、2019 年经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（包括友谊医院以其自有资金或银行借款对外投资产生的收益等）总额不低于 8,581.45 万元、10,594.34 万元；（2）本次交易友谊医院 25%股权的部分承诺友谊医院在 2018 年、2019 年、2020 年经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（包括友谊医院以其自有资金或自筹资金对外投资产生的收益等）总额分别不低于 10,501.04 万元、12,491.36 万元、16,915.34 万元，三年承诺实现税后净利润总额不低于 39,907.74 万元；（3）计算上述是否达到净利润承诺时，应首先计算该年度净利润是否达到第（1）条所述承诺友谊医院该年度净利润的 75%（即 2018 年 6,436.0875 万元，2019 年 7,945.755 万元），该部分利润补偿按照刘天尧于 2017 年 4 月 25 日《关于四川友谊医院有限责任公司股权转让协议》作出的承诺实施；再计算该年度净利润减去第（1）条所述承诺友谊医院该年度净利润的 75%（即 2018 年 6,436.0875 万元，2019 年 7,945.755 万元）后是否达到第（2）条所述承诺该年度友谊医院该年度净利润的 25%(即 2018 年 2,625.26 万元，2019 年 3,122.84</p>	2018 年 06 月 23 日	2020 年 12 月 31 日	<p>截止 2019 年 12 月 31 日，按照收购友谊医院 25%股权的业绩承诺，2019 年度刘天尧应补偿公司现金 2,023.74 万元。</p>

		<p>万元)，该部分利润补偿按照本协议作出的承诺实施；在计算 2020 年友谊医院该年度净利润是否达到承诺净利润时（即 2020 年 4,228.835 万元），该部分利润补偿按照本协议作出的承诺实施。玛西普股东将在本次交易完成后的业绩补偿期间的年度报告中，专项披露标的资产的实际净利润总额与预测净利润总额之间的差异情况，并聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对此出具专项审核报告。若友谊医院在业绩补偿期间的实际净利润总额不足预测净利润总额，就每个会计年度内本次交易的标的资产，即友谊医院 25% 股权对应的实际净利润总额与标的资产对应的预测净利润总额的差额部分，刘天尧应于该年度标的资产专项审核报告出具后 1 个月内向玛西普以现金进行补偿；友谊医院 75% 股权对应的实际净利润总额与标的资产对应的预测净利润总额的差额部分的补偿按照刘天尧于 2017 年 4 月 25 日《关于四川友谊医院有限责任公司股权转让协议》作出的承诺实施。在利润承诺期最后一个会计年度（即 2020 年）目标公司的《专项审核报告》出具后 30 日内，玛西普股东广东星普医学科技股份有限公司聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所根据中国证监会的规则及要求对目标公司进行减值测试，并出具《减值测试报告》，以确定标的资产的减值额。</p> <p>1.1.盈利预测补偿的原则及方式：在业绩补偿期间的 2018 年及 2019 年，如果标的资产截至当期期末累积实际净利润总额低于截至当期期末累积预测净利润总额，刘天尧同意以现金向玛西普进行补偿。补偿的金额按以下公式进行确认：当期应补偿金额=标的资产截至当期期末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额-截至当年年末累积已补偿金额。在业绩补偿期间的 2020 年，标的资产截至当年年末累积实际净利润金额超过截至当年年末累积承诺净利润金额的 90%、但不足 100% 时，补偿的金额按以下公式进行确认：当期应补偿金额=标的资产截至当期期末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额-截至当年年末累积已补偿金额。在业绩补偿期间的 2020 年，标的资产截至当年年末累积实际净利润金额未超过截至当年年末累积承诺金额的 90% 时，业绩承诺方以现金向受让方进行补偿，补偿的金额按以下公式进行确定：当期应补偿金额=（标的资产截至当期期末累积承诺净利润金额-标的资产截至当期期末累积实际净利润金额）÷补偿期限内各年标的资产对应的承诺净利润总和×交易总价款-累积已补偿金额。在逐年补偿的情况下，已经补偿的金额不冲回。玛西普股东广东星普医学科技股份有限公司应在业绩补偿期内每一会计年度结束后的 4 个月内，指定具有证券期货业务资格的会计师事务所对标的资产的实际盈利情况出具业绩专项审核</p>			
--	--	--	--	--	--



			报告。玛西普股东广东星普医学科技股份有限公司聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对友谊医院进行减值测试后出具《减值测试报告》，若标的资产期末减值额>业绩承诺期限内已补偿金额总数，则刘天尧应对玛西普进行另行补偿，具体补偿金额如下：标的资产减值补偿金额=标的资产期末减值额－业绩承诺期限内已补偿金额总数。1.2.超额业绩奖励：在业绩补偿期末，标的资产在业绩补偿期间累积实际净利润金额超过累积承诺净利润金额的 100%时，玛西普承诺将累积实际净利润金额超过累积承诺净利润金额对应 25%股权部分的 50%用作对刘天尧的奖励，具体奖励金额如下：超额业绩奖励金额=(标的资产在业绩补偿期间累积实际净利润金额－标的资产在业绩补偿期间累积承诺净利润金额)×25%×50%"。			
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			无			

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
四川友谊医院有限责任公司 75%股权	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	25,768.62	26,259.58	不适用	2017 年 04 月 27 日	www.cninfo.com.cn
四川友谊医院有限责任公司 25%股权	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	22,992.4	18,106.2	医院经营策略及科室布局调整，管理费用支出加大	2018 年 06 月 23 日	www.cninfo.com.cn
重庆华健友方医院有限公司 51%股权	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	4,500	3,869.98	收入超过盈利预测目标，但本期成本费用增加导致净利润未达预期。	2018 年 01 月 31 日	www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

## 一、友谊医院2019年度业绩承诺实现情况

### （一）友谊医院75%股权的业绩承诺情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

标的资产减值补偿金额=标的资产期末减值额-业绩承诺期限内已补偿金额总数

### （二）友谊医院25%股权的业绩承诺情况

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

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

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

3、计算上述是否达到净利润承诺时，应首先计算该年度净利润是否达到第1条所述承诺友谊医院该年度净利润的75%（即2018年6,436.0875万元，2019年7,945.755万元），该部分利润补偿按照刘天尧于2017年4月25日《关于四川友谊医院有限责任公司股权转让协议》作出的承诺实施；再计算该年度净利润减去第1条所述承诺友谊医院该年度净利润的75%（即2018年6,436.0875万元，2019年7,945.755万元）后是否达到第2条所述承诺该年度友谊医院该年度净利润的25%（即2018年2,625.26万元，2019年3,122.84万元），该部分利润补偿按照刘天尧于本转让协议作出的承诺实施；在计算2020年友谊医院该年度净利润是否达到承诺净利润时（即2020年4,228.835万元），该部分利润补偿按照本协议作出的承诺实施。

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

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

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

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

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

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

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

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

标的资产减值补偿金额=标的资产期末减值额-业绩承诺期限内已补偿金额总数

### （三）友谊医院2019年度业绩承诺实现情况

#### ①75%部分股份业绩承诺完成情况

单位：万元

项目	业绩实现数	业绩承诺数	应补偿金额
2017年度	8,153.38	6,592.83	-
2018年度	10,078.91	8,581.45	-
2019年度	8,027.29	10,594.34	-
合计	26,259.58	25,768.62	-

注：友谊医院在2017年至2019年累计实现净利润（扣除非经常性损益）26,259.58万元，三年业绩承诺25,768.62万元已完成。

## ②25%部分股份业绩承诺完成情况

单位：万元

项目	业绩实现数	业绩承诺数	应补偿金额
2018年度	10,078.91	10,501.04	-
2019年度	8,027.29	12,491.36	<b>2,023.74</b>
合计	<b>18,106.20</b>	<b>22,992.40</b>	<b>2,023.74</b>

注：根据业绩承诺约定的计算方法（详见以上说明（二）3），2018年度至2019年度净利润（扣除非经常性损益）实现数18,106.20万元，减去14,381.8425 万元（即2018 年6,436.0875 万元，2019 年7,945.755 万元），减去5,748.10万元（即2018 年2,625.26 万元，2019 年3,122.84 万元），等于2,023.74万元。

## （四）收购友谊医院75%股权业绩承诺期满减值测试情况

### 1、减值测试过程

公司履行了以下程序：

①已充分告知评估公司本次评估的背景、目的等必要信息。

②谨慎要求评估公司，在不违反其专业标准的前提下，为了保证本次评估结果和北京中企华资产评估有限责任公司原出具的中企华评报字(2013)第1231 号《资产评估报告书》的结果可比，需要确保评估假设、评估参数、评估依据等不存在重大不一致。

③要求评估公司对于以上若存在不确定性或不能确认的事项，需要及时告知并在其评估报告中充分披露。

④比对两次评估报告中披露的评估假设、评估参数等是否存在重大不一致。

⑤根据相关要求所约定的补偿期满资产减值额的确定方法，即注入资产作价减去期末注入资产的咨询值并扣除补偿期限内注入资产股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响计算是否发生减值。

项目	金额(人民币万元)
注入资产作价	97,500.00
减：注入资产的期末价值评估值	75,510.00
加：补偿期内注入资产股东增资、减资及接受赠与	
减：补偿期内注入资产已发放现金股利	9,000.00
期末减值额	12,990.00
减：业绩承诺期限内已补偿金额总数	
减值补偿金额	12,990.00

### 2、减值测试结论

通过以上工作，我们得到以下结论：本次重组注入资产于2019年12月31日减值12,990.00万元。

## 二、友方医院2019年度业绩承诺实现情况

### 1、友方医院业绩承诺情况

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

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

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

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

### 2、友方医院2019年度业绩承诺实现情况

单位：万元

项目	业绩实现数	业绩承诺数	应补偿金额
2018年度	1,650.28	2,000.00	606.18
2019年度	2,219.71	2,500.00	485.85
合计	3,869.98	4,500.00	1,092.03

2019年度应补偿金额=(4,500.00-3,869.98)÷7,500.00\*13,000.00-606.18=485.85万元。

## 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

### 1、友谊医院业绩承诺完成情况及对商誉减值测试的影响

根据2017年4月25日玛西普与刘天尧等签订的《关于四川友谊医院有限责任公司股权转让协议》，友谊医院在2017年至2019年累计实现净利润（扣除非经常性损益）26,259.58万元，业绩完成率101.91%。

根据2018年6月22日玛西普与刘天尧等签订的《关于四川友谊医院有限责任公司股权转让协议》，根据业绩承诺约定的计算出2018年度至2019年度净利润（扣除非经常性损益）实现数18,106.20万元，业绩承诺完成率78.75%，2019年度刘天尧应补偿2,023.74万元。

根据公司聘请的中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的《评估报告》（中铭评报字[2020]第6016号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为76,940.00万元，包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值为127,039.13万元，可回收金额低于账面价值，本期确认商誉减值损失37,574.35万元。

### 2、友方医院业绩承诺完成情况及对商誉减值测试的影响

根据星玛康与谢祥先、五莲盛世听竹网络科技合伙企业（有限合伙）签署的《关于支付现金购买资产（股权）的协议》，友方医院在2018年至2019年累计实现净利润（扣除非经常性损益）3,869.98万元，业绩完成率86.00%。2019年度友方医院收入超过盈利预测目标，但净利润未达预期，由于上年度已计提商誉减

值准备，本年度经减值测试无需计提商誉减值。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日修订发布了《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 24 号——套期会计》，财政部于 2017 年 5 月 2 日修订发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上四项准则统称“新金融工具准则”），本公司在编制 2019 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	第四届董事会第二十三次（临时）会议	说明1
2019年5月9日，财政部修订《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》（财会〔2019〕8号），本公司在编制2019年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	第四届董事会第三十二次（临时）会议	-
2019年5月16日，财政部修订《关于印发修订<企业会计准则第9号——债务重组>的通知》（财会〔2019〕9号），本公司在编制2019年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	第四届董事会第三十二次（临时）会议	-
2019年9月19日，财政部修订《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）本公司在编制2019年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	第四届董事会第三十二次（临时）会议	说明2

#### 说明1：新金融工具准则变更说明

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、应收账款、合同资产以及特定未提用的贷款承诺。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。于2019年1月1日本公司采用新金融工具准则的影响详见下表。

#### 1)合并资产负债表影响

项目	2018年12月31日	调整数		2019年1月1日
		重分类调整	重新计量调整	
可供出售金融资产	59,270,208.34	-59,270,208.34	-	-
其他权益工具投资	-	59,270,208.34	-	59,270,208.34

#### 说明2：财务报表格式变更的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		合并报表	母公司报表
		2019年1月1日	2019年1月1日
公司将应收票据及应收账款项目分拆为应收账款和应收票据项目	应收账款	85,562,206.96	-
	应收票据	-	-
	应收票据及应收账款	85,562,206.96	-
公司将应付票据及应付账款项目分拆为应付账款和应付票据项目	应付账款	52,014,115.34	253,254.50
	应付票据	-	-
	应付票据及应付账款	52,014,115.34	253,254.50

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比，公司投资新设成都海盈康投资有限公司和青岛海盈康投资有限公司2家子公司，合作新设玛西普（青岛）医疗科技有限公司1家子公司，因出售减少四川欣和兴餐饮管理有限公司1家三级子公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	97
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	许志扬、纪耀钿
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	许志扬 1 年、纪耀钿 4 年

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度，公司因非公开发行股票事项，聘请安信证券股份有限公司为保荐机构，期间已支付保荐费100万元。

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

### （一）2016年限制性股票激励计划

1、经公司2016年11月18日召开的第三届董事会第三十次（临时）会议、第三届监事会第二十七次（临时）会议和2016年12月19日召开的2016年第四次临时股东大会审议通过了《2016年限制性股票激励计划（草案）》。为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理



人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，公司向公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员共29人发行605万股限制性股票。具体内容详见公司于2016年11月18日、2016年12月19日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、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手续，本次回购注销后公司2016年限制性股票激励计划已实施完毕。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9日、2019年8月12日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、2019年11月18日，公司第四届董事会第三十三次（临时）会议和第四届监事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于公司<第一期员工持股计划（草案）（修订稿）>及其摘要的议案》等相关议案。鉴于本次非公开发行股票方案需调整认购对象的认购区间，根据修改后的本次非公开发行股票方案，公司第一期员工持股计划认购金额修改为不低于3,000万元且不超过6,000万元。具体内容详见公司于2019年11月18日在巨潮资讯网披露的相关公告。

3、2019年11月18日，公司第四届董事会第三十三次（临时）会议和第四届监事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于公司<第一期员工持股计划（草案）（修订稿）>及其摘要的议案》等相关议案。鉴于本次非公开发行股票方案需调整认购对象的认购区间，根据修改后的本次非公开发行股票方案，公司第一期员工持股计划认购金额修改为不低于3,000万元且不超过6,000万元。具体内容详见公司于2019年11月18日在巨潮资讯网披露的相关公告。

## 十五、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
海尔集团公司及其控制的下属企业	实际控制人及其关联方	销售商品提供劳务	销售玛西普数控放疗设备、玛西普伽玛刀及其他医疗设备并提供相应服务	以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，由双方协商确定	2,540	2,540	15.39%	10,000	否	银行转账结算	-	2019年10月29日	公告编号：2019-102
合计				--	--	2,540	--	10,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司预计的日常关联交易额度是根据自身经营需求及市场需求测算的，实际发生额是按照双方实际签订合同金额和执行进度确定，受客户需求变化等因素影响，具有一定的不确定性，2019 年度公司与关联方之间的销售商品及提供劳务低于预期，导致实际发生额与预计金额存在较大差异。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

注：上述发生的销售商品关联交易中有 740 万元销售合同于 2019 年 12 月签订，根据会计准则相关规定，该项收入将在 2020 年度确认。

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万元)	本期归还 金额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
青岛盈康医疗投资有限公司	控股股东	借款	0	5,000	5,000	6.50%	71.32	0
海尔集团财务有限责任公司	实际控制人控制的公司	借款	0	10,000	2,000	4.35%	61.38	8,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述借款合计增加公司财务费用 132.7 万元。						

## 5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

(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、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《关于与特定对象签署附条件生效股份认购协议的议案》,公司与控股股东盈康医投以及公司第一期员工持股计划分别签署了《附条件生效的股份认购协议》,上述发行对象拟以现金方式认购公司非公开发行的股票。

(2) 公司于2019年8月26日召开第四届董事会第三十次(临时)会议、第四届监事会第二十二次(临时)会议审议通过了《关于公司向控股股东借款暨关联交易的议案》,同意公司向控股股东盈康医投借款5,000万元人民币,用于经营周转、补充流动资金,借款年利率参照金融机构同期贷款利率水平,并且不高于控股股东盈康医投实际融资成本,借款期限为一年,自实际放款之日起开始计算。

(3) 公司于2019年9月29日召开的第四届董事会第三十一次(临时)会议、第四届监事会第二十三次(临时)会议以及于2019年10月16日召开的2019年第五次临时股东大会,审议通过了《关于公司与海尔集

团财务有限责任公司签署<金融服务协议>的议案》，同意公司与海尔集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）签订《金融服务协议》，由财务公司在经营范围内向公司及公司全部控股子公司提供一系列金融服务，包括但不限于存款服务、综合授信、结算服务等根据相关法律法规有权提供的各类金融服务，协议有效期为三年。其中存款限额为公司在财务公司的每日存款（不含贷款产生的派生存款）余额最高不超过人民币50,000万元（含等值外币）；在协议有效期内，双方约定可循环使用的综合授信额度最高不超过人民币 200,000万元（含等值外币），以最终审批额度为准，用途包括但不限于贷款、票据承兑、票据贴现、保函、信用证、保理、融资租赁等业务。

（4）公司于2019年11月18日召开的第四届董事会第三十三次（临时）会议和第四届监事会第二十五次（临时）会议，审议通过了《关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议之补充协议的议案》，根据调整的非公开发行方案，公司与盈康医投以及公司第一期员工持股计划分别签署了附条件生效的《股份认购协议之补充协议》。

（5）公司于2019年12月6日召开的第四届董事会第三十四次（临时）会议、第四届监事会第二十六次（临时）会议以及于2019年12月23日召开的2019年第六次临时股东大会，审议通过了《关于子公司与海尔金融保理（重庆）有限公司开展应收账款保理业务的议案》，同意公司全资子公司玛西普与海尔金融保理（重庆）有限公司开展无追索权的应收账款保理业务，自董事会审议通过之日起一年内保理融资金额不超过人民币2亿元，拟开展的保理业务融资成本由应收账款债务人承担，子公司玛西普不予承担。具体保理业务内容以单项保理合同约定为准，公司董事会授权公司管理层负责上述事项的具体实施，并签署保理业务事项有关的合同、协议等各项文件。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于非公开发行股票涉及关联交易的公告》	2019 年 07 月 26 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-063
《2019 年第四次临时股东大会决议公告》	2019 年 08 月 12 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-072
《关于公司向控股股东借款暨关联交易的公告》	2019 年 08 月 27 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-084
《关于公司与海尔集团财务有限责任公司签署《金融服务协议》暨关联交易的公告》	2019 年 10 月 01 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-093
《2019 年第五次临时股东大会决议公告》	2019 年 10 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-098
《关于与特定对象签署附条件生效的股票认购协议之补充协议暨关联交易的公告》	2019 年 11 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-110
《关于子公司与海尔金融保理（重庆）有限公司开展应收账款保理业务暨关联交易的公告》	2019 年 12 月 07 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-120
《2019 年第六次临时股东大会决议公告》	2019 年 12 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-124

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

具体内容详见与本定期报告同日披露的《盈康生命科技股份有限公司 2019 年度社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

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

报告期内，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。环境保护相关内容请见与本定期报告同日披露的《盈康生命科技股份有限公司 2019 年度社会责任报告》第三部分“环境责任 实现绿色可持续发展”的内容。

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《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》	2019年01月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-006
《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》	2019年03月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-011
《关于公司独立董事辞职的公告》	2019年04月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-018
《关于公司副董事长辞职的公告》、《关于职工监事辞职的公告》、《关于公司董事辞职及补选董事的公告》	2019年05月01日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-029、2019-030、2019-032
《关于选举产生第四届监事会职工代表监事的公告》	2019年05月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-038
《关于部分高级管理人员辞职及新聘高级管理人员的公告》	2019年05月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-041
《关于拟变更公司名称及证券简称的公告》	2019年06月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-047
《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》	2019年06月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-052
《关于变更公司名称、证券简称暨完成工商变更登记的公告》	2019年07月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-056
关于一次调整非公开发行股票方案的事项	2019年07月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

		公告编号：2019-057至2019-068
	2019年08月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-072
第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）相关事项	2019年07月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-067
	2019年08月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-072
招商资管-盈康生命第一期员工持股计划单一资产管理计划资产管理合同	2019年08月09日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于完成工商变更登记的公告》	2019年08月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-071
《关于限售股解禁上市流通的提示性公告》	2019年08月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-073
《关于公司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回购注销完成的公告》	2019年08月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-074
《关于公司向控股股东借款暨关联交易的公告》	2019年08月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-084
《关于持股5%以上股东协议转让公司股份暨权益变动的提示性公告》	2019年09月02日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-085
《关于股东协议转让公司股份完成过户登记的公告》	2019年09月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-088
《关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》	2019年09月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-090
关于公司与海尔集团财务有限责任公司签署《金融服务协议》暨关联交易事项	2019年10月01日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-093
	2019年10月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-098
《关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告》	2019年10月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-104
关于二次调整非公开发行股票方案的事项	2019年11月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-106至2019-113
《关于职工监事辞职及补选监事的公告》	2019年11月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-117
《关于获得政府补助的公告》	2019年12月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-125

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、报告期内子公司重大事项



重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《关于全资子公司日常关联交易预计的公告》	2019年10月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-102
关于子公司与海尔金融保理（重庆）有限公司开展应收账款保理业务暨关联交易事项	2019年12月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-120
	2019年12月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2019-124

## 2、报告期内子公司其他事项

（1）2019年8月，公司全资子公司星玛康医疗科技（成都）有限公司对外转让其持有的四川欣和兴餐饮管理有限公司100%股权，该事项不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。截至本报告披露日，该事项已完成股权过户的工商变更登记手续。

（2）2019年8月，公司全资子公司长沙星普医院有限公司更名为“长沙盈康医院有限公司”，全资子公司长春星普医院有限公司更名为“长春盈康医院有限公司”。

（3）2019年11月，公司全资子公司杭州中卫中医肿瘤医院有限公司更名为“杭州怡康中医肿瘤医院有限公司”。

## 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%				-250,285,658	-250,285,658	33,002,522	6.05%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	283,288,180	51.81%				-250,285,658	-250,285,658	33,002,522	6.05%
其中：境内法人持股	40,569,395	7.42%						0	0.00%
境内自然人持股	242,718,785	44.39%				-250,285,658	-250,285,658	33,002,522	6.05%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	263,482,644	48.19%				249,369,098	249,369,098	512,851,742	93.95%
1、人民币普通股	263,482,644	48.19%				249,369,098	249,369,098	512,851,742	93.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	546,770,824	100.00%				-916,560	-916,560	545,854,264	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月15日，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上市流通，解除限售股份数量为164,423,233股；

2、2019年1月23日，公司2016年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁股份上市流通，解锁数量为3,666,240股；

3、2019年8月15日，公司回购注销完成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合计916,560股；

4、2019年8月19日，公司 2015 年重大资产重组非公开发行股票募集配套资金的股份解除限售上市流通，解除限售股份数量为91,957,291股；

5、公司董事徐涛因每年初按照上年末其持股总数的25%解除锁定及解除限售，增加高管锁定股4,815,551股；

6、公司原董事长兼总经理霍昌英因股份解除限售，增加高管锁定股5,071,173股；

7、公司原董事黄清华每年初按照上年末其持股总数的25%解除锁定，解锁部分高管锁定股189,933股；

8、公司原副总经理张成华因限制性股票解除限售，增加高管锁定股456,000股；

9、公司原财务总监黄智莉因限制性股票解除限售，增加高管锁定股524,875股。

股份变动的批准情况

✓ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年12月21日召开的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《2016年限制性股票激励计划》设定的第二个解锁期解锁条件已经成就。根据 2016 年第四次临时股东大会对董事会的授权，同意公司按照《2016年限制性股票激励计划》的相关规定办理限制性股票第二期解锁相关事宜。

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。

股份变动的过户情况

✓ 适用 □ 不适用

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。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 ✓ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 ✓ 不适用

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

✓ 适用 □ 不适用

本报告期，公司股本减至545,854,264 股。股份变动后重新计算的2018年度的基本每股收益为0.09元/股，稀释每股收益为0.09元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.74元/股；2019年度基本每股收益为-1.29元/股，稀释每股收益为-1.29元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.45元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
徐涛	30,221,151	4,815,551	9,249,901	25,786,801	高管锁定股	每年初按照上年末其持股总数的 25%解除锁定。
霍昌英	6,761,564	5,071,173	6,761,564	5,071,173	高管锁定股	1、每年初按照上年末其持股总数的 25%解除锁定；2、2021 年 2 月 16 日全部解除锁定
黄智莉	926,250	524,875	617,500	833,625	高管锁定股	1、每年初按照上年末其持股总数的 25%解除锁定；2、2021 年 2 月 16 日全部解除锁定
张成华	855,000	456,000	570,000	741,000	高管锁定股	1、每年初按照上年末其持股总数的 25%解除锁定；2、2021 年 2 月 16 日全部解除锁定
黄清华	759,856	0	189,933	569,923	高管锁定股	1、每年初按照上年末其持股总数的 25%解除锁定；2、2021 年 2 月 16 日全部解除锁定
其余股东	243,764,359	0	243,764,359	0	不适用	不适用
合计	283,288,180	10,867,599	261,153,257	33,002,522	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,236	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,474	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
青岛盈康医疗投资有限公司	境内非国有法人	29.05%	158,563,539	158563539	0	158,563,539	质押	125,265,196
天津源和商务咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.09%	49,607,895	49607895	0	49,607,895		
叶运寿	境内自然人	8.34%	45,536,708	-17326304	0	45,536,708	质押	18,905,000
徐涛	境内自然人	5.12%	27,944,901	-2276250	25,786,801	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	4.66%	25,421,589	-1349749	0	25,421,589		
刘岳均	境内自然人	2.08%	11,359,430	-31799422	0	11,359,430	冻结	11,359,430
#方东晖	境内自然人	1.58%	8,642,290	8642290	0	8,642,290		0
叶龙珠	境内自然人	1.43%	7,807,364	0	0	7,807,364		0
王庆玉	境内自然人	1.20%	6,526,900	6526900	0	6,526,900		0

#金军	境内自然人	1.19%	6,507,490	6507490	0	6,507,490		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	叶运寿与叶龙珠为兄弟关系；除上述法定一致行动人关系外，未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
青岛盈康医疗投资有限公司	158,563,539	人民币普通股	158,563,539					
天津源和商务咨询合伙企业（有限合伙）	49,607,895	人民币普通股	49,607,895					
叶运寿	45,536,708	人民币普通股	45,536,708					
浙商金汇信托股份有限公司一浙金·天府 1 号证券投资集合资金信托计划	25,421,589	人民币普通股	25,421,589					
刘岳均	11,359,430	人民币普通股	11,359,430					
#方东晖	8,642,290	人民币普通股	8,642,290					
叶龙珠	7,807,364	人民币普通股	7,807,364					
王庆玉	6,526,900	人民币普通股	6,526,900					
#金军	6,507,490	人民币普通股	6,507,490					
王刚	6,496,580	人民币普通股	6,496,580					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	叶运寿与叶龙珠为兄弟关系；除上述法定一致行动人关系外，未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东方东晖普通证券账户持有公司股票 714,190 股，其通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 7,928,100 股，实际合计持有公司股票 8,642,290 股。公司股东金军普通证券账户持有公司股票 5,100 股，其通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 6,502,390 股，实际合计持有公司股票 6,507,490 股。							

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

☐ 是 ☒ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青岛盈康医疗投资有限公司	鞠少蕾	2018 年 12 月 20 日	91370214MA3NW51D43	以自有资金进行资产管理、投资管理、股权投资、股权投资管理、创业投资、创业投资管理；以自有资金投资（未经金融监管部门批准，不得从事向公众吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；医疗信息咨询（不含诊疗服务），健康信息咨询，商务信息咨询，企业管理咨询；医疗器械批发零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，公司控股股东盈康医投不存在控股和参股其他境内外上市公司股权的情况。			

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
变更日期	2019 年 03 月 08 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-011
指定网站披露日期	2019 年 03 月 08 日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：集体企业

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
海尔集团公司	张瑞敏	1980 年 03 月 24 日	91370200163562681G	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务（包含工业互联网等）；数据处理；从事数字科技、智能科技、软件科技；机器人与自动化装备产品研发、销售与售后服务；物流信息服务；智能家居产品及方案系统软件技术研发与销售；家用电器、电子产品、通讯器材、电子计算机及配件、普通机械、厨房用具、工业用机器人制造；国内商业（国家危禁专营专控商品除外）批发、零售；进出

				口业务（详见外贸企业审定证书）；经济技术咨询；技术成果的研发及转让；自有房屋出租。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	间接控制的上市公司“海尔智家股份有限公司（股票简称：海尔智家，股票代码：600690）”及其子公司“海尔电器集团有限公司（股票简称：海尔电器，股票代码：01169.HK）”；间接控制的上市公司“青岛海尔生物医疗股份有限公司”（股票简称：“海尔生物”，股票代码：688139）；持股 10% 以上的上市公司“青岛银行股份有限公司（股票简称：青岛银行，股票代码：002948）”。			

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
变更日期	2019 年 03 月 08 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-011
指定网站披露日期	2019 年 03 月 08 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用



**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减 变动(股)	期末持股 数(股)
谭丽霞	董事长	现任	女	49	2019年05月16日	2020年08月16日	0				0
王蔚	董事、总经理	现任	男	44	2019年05月16日	2020年08月16日	0				0
张颖	董事	现任	女	44	2019年05月16日	2020年08月16日	0				0
沈旭东	董事	现任	男	58	2019年05月16日	2020年08月16日	0				0
徐涛	董事	现任	男	47	2017年08月16日	2020年08月16日	37,417,401		9,349,000	-123,500	27,944,901
王波	董事	现任	女	49	2019年01月07日	2020年08月16日	0				0
卢军	独立董事	现任	男	61	2019年05月16日	2020年08月16日	0				0
刘霄仑	独立董事	现任	男	47	2019年05月16日	2020年08月16日	0				0
唐功远	独立董事	现任	男	63	2019年05月16日	2020年08月16日	0				0
刘钢	监事会主席	现任	男	38	2019年05月16日	2020年08月16日	0				0
王旭东	职工监事	现任	男	35	2019年11月29日	2020年08月16日	0				0
吴雨霞	股东监事	现任	女	27	2017年08月16日	2020年08月16日	0				0
张成华	副总经理	现任	男	54	2016年09月23日	2020年08月16日	1,140,000		265,400	-114,000	760,600
贺灵	财务总监	现任	女	36	2019年05月23日	2020年08月16日	0				0
胡园园	董事会秘书	现任	女	33	2019年05月23日	2020年08月16日	0				0
霍昌英	董事长、总经理	离任	男	44	2017年08月16日	2019年05月23日	6,761,564		1,690,300		5,071,264
黄清华	董事	离任	女	43	2017年08月16日	2019年05月16日	759,898				759,898

杨得坡	独立董事	离任	男	57	2017 年 08 月 16 日	2019 年 05 月 16 日	0				0
张龙平	独立董事	离任	男	53	2017 年 08 月 16 日	2019 年 05 月 16 日	0				0
胡海玲	独立董事	离任	女	41	2017 年 08 月 16 日	2019 年 05 月 16 日	0				0
赵丽君	监事会主席	离任	女	55	2017 年 08 月 16 日	2019 年 05 月 16 日	0				0
谭梦雯	职工监事	离任	女	37	2017 年 08 月 16 日	2019 年 05 月 16 日	0				0
黄智莉	财务总监	离任	女	47	2017 年 08 月 16 日	2019 年 05 月 23 日	1,235,000			-123,500	1,111,500
冯欢欢	职工监事	离任	女	32	2019 年 05 月 16 日	2019 年 11 月 28 日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	47,313,863	0	11,304,700	-361,000	35,648,163

## 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
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。
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。
徐涛	副董事长	离任	2019 年 04 月 29 日	因个人原因，离任后继续担任公司董事。
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。
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。
冯欢欢	职工监事	离任	2019 年 11 月 28 日	因个人原因，离任后不再担任公司任何职务。

### 三、任职情况

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

#### 1、董事

谭丽霞，董事长，女，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，毕业于中央财经大学财政系，中欧国际工商学院工商管理硕士，全球特许管理会计师、高级国际注册内部控制师。谭丽霞女士于1992年8月加入海尔集团公司，并先后担任海尔集团海外推进本部本部长、首席财务官、执行副总裁等岗位。谭丽霞女士目前担任的职务包括海尔集团公司执行副总裁、海尔集团（青岛）金融控股有限公司董事长、海尔智家股份有限公司副董事长、青岛银行股份有限公司董事、中国国际金融股份有限公司董事、青岛海尔生物医疗股份有限公司董事长等；担任的社会职务包括中国女企业家协会副会长、中华全国妇女联合会第十二届执行委员会常务委员、山东省女企业家协会会长和青岛市妇联第十三届副主席等。谭丽霞女士曾获“2006年度中国总会计师年度人物”、“中国十大经济女性年度人物”（2006年）、“全国优秀企业家（2013-2014 年度）”、“轻工企业管理现代化创新成果一等奖”（2013 年度、2014年度）、“全国三八红旗手”（2015年）等荣誉称号或奖项。

王蔚，董事，男，1975年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，四川联合大学（现为四川大学）经济学学士，对外经济贸易大学高级管理人员工商管理硕士。1996年8月至2016年4月历任海尔集团财务管理部处长、海外推进本部财务总监、通讯产品部财务总监、财务管理部内控内审中心总经理、个人数码产品部财务总监及青岛海尔产城创集团有限公司总经理等多个职位；2016年4月至2019年5月担任海尔集团（青岛）金融控股有限公司副总裁、投资总监，并兼任海尔（青岛）生物技术有限公司董事、青岛海尔生物医疗控股有限公司董事兼总经理、盈康医投执行董事兼总经理等；2018年6月至今担任青岛海尔生物医疗股份有限公司董事；2019年5月至今任公司董事兼总经理。王蔚先生曾于2005年获青岛市“第十九届市级企业管理现代化创新成果三等奖”、“第十九届市级企业管理现代化创新成果优秀奖”。

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

张颖，董事，女，1975年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员。武汉工业大学本科，对外经济贸易大学工商管理硕士，一级人力资源管理师。1998年8月至2015年12月任海尔集团公司智能电子事业部、海外推进本部等人力总监，2016年1月至今担任海尔集团（青岛）金融控股有限公司人力总经理。2019年5月至今任公司董事。

沈旭东，董事，男，1961年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士学历，2004年12月取得医疗专业主任医师资格。1988年9月至2012年11月，历任上海四五五医院副院长；2007年任上海交通大学药学院、上海中医药大学、第二军医大学特聘教授、硕士生导师；2010年任上海交通大学药学院博士生导师；2013年3月至2014年5月任国药控股医疗投资管理有限公司高级顾问；2014年5月至2016年2月任上海复星医药股份有限公司副主任；2016年6月至今任上海永慈医院投资管理有限公司董事长兼总经理。2019年5月至今任公司董事。

王波，董事，女，1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991年8月至2003年10月在泸州五交化站任出纳；2003年12月至2008年6月在空军医院钴60放疗中心任出纳；2008年6月至2014年10月在平安医院任出纳；2014年10月至2020年2月在友谊医院任出纳；2019年1月至今任公司董事。

卢军，独立董事，男，1958年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，工商管理硕士，高级经济师。卢军先生自1980年3月至1998年8月在第二军医大学任教，并自1998年8月至2011年11月历任

中国医药集团上海立康医药股份有限公司总经理、国药控股国大药房有限公司总经理、董事长（国大药房创始人）。卢军先生曾兼任国药集团山西有限公司、国药中金（上海）医疗健康投资管理有限公司华西牙科有限责任公司的董事，以及国药四川医药集团有限责任公司、国药控股江苏有限公司、国药控股无锡有限公司、国药控股安徽有限公司、国药控股常州有限公司、国药控股浙江有限公司、国药控股温州有限公司、国药集团化学试剂有限公司、国药控股凌云生物医药（上海）有限公司、国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司的董事长。卢军先生于2003年1月加入国药控股，自2003年4月至2004年6月曾担任国药控股总经理助理、药品零售事业部总经理兼投资规划部部长；自2004年6月起至2018年10月一直担任国药控股副总裁，分管投资等工作，拥有逾44年工作经验，其中逾20年为药品及保健品行业的管理经验，是业内资深专业人士。2019年2月加入顺丰敦豪供应链中国，现任首席战略官、生命科学与医疗行业事业部总经理、高级副总裁、大中华区管理委员会董事；2019年5月至今任公司独立董事。

刘霄仑，独立董事，男，1972年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，企业管理学（公司治理方向）博士，中国注册会计师（非执业）。1994年9月至1998年1月任普华国际会计公司北京办事处高级审计员；1998年2月至1999年3月任安达信·华强会计师事务所资深审计师；2014年6月至2017年6月任北京千方科技股份有限公司独立董事；2016年4月至2017年10月任广东海印集团股份有限公司独立董事；2019年4月至今任恒生电子股份有限公司独立董事；现任北京国家会计学院教师、副教授、风险管理与内控项目责任教授，中国会计学会会计基础理论委员会委员；2019年5月至今任公司独立董事。

唐功远，独立董事，男，1956年10月出生，中国国籍，有美国永久居留权，研究生学历，毕业于北京大学法学院和加州大学戴维斯法学院，获得法学学士和硕士学位。1988年取得律师资格证，长期从事律师和公司法务工作。曾担任IBM大中华区法律部高级律师、法务部经理，长期兼任中国国际经济贸易委员会、香港国际仲裁中心、世界知识产权组织仲裁员，现任北京市君泽君律师事务所高级合伙人。同时，兼任广西慧金科技股份有限公司、弘康人寿保险股份有限公司、宁波弘讯科技股份有限公司的独立董事；2019年5月至今任公司独立董事。

## 2、监事

刘钢，监事会主席，男，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，青岛大学项目管理工程专业硕士，特许管理会计师公会特许管理会计师。刘钢先生于2004年8月加入海尔集团，2006年5月至2015年10月任海尔集团财务管理部战略总监；2015年11月至今任海尔集团公司金融控股平台副总裁；2018年6月至今任青岛海尔生物医疗股份有限公司董事；2019年5月至今任公司监事会主席。刘钢先生曾于2015年获中国轻工业联合会“轻工企业管理现代化创新成果一等奖”。

王旭东，职工代表监事，男，1984年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年通过国家司法考试并获得国家法律职业资格证书。自2006年7月至2008年7月，任山东山推工程机械股份有限公司法务专员；2008年7月至2010年3月，任青岛北方联合资产管理有限公司区域法务主管；2010年3月至2014年3月，任青岛银河集团法务经理；2014年3月至2019年10月，历任海尔地产集团法务经理、海尔集团（青岛）金融控股有限公司金融及投资法务总监；现任盈康医投监事、盈康之城（青岛）健康管理有限公司监事、盈康之城（天津）健康管理有限公司监事；2019年11月至今任公司法务总监、监事。

吴雨霞，股东代表监事，女，1992年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。2014年2月至今，任公司会计主管；2016年1月至今，任公司监事。

## 3、高级管理人员

王蔚，详见本节“1、董事”部分。

张成华，副总经理，男，1966年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。2007年1月至2014年12月任成都平安医院副院长；2015年1月至2016年4月任四川友谊医院有限责任公司副院长；2016年5月至2018年12月任公司董事；2016年9月起至2020年2月任公司副总经理。

贺灵，女，1983年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士学历，美国注册管理会计师。2005年8月至2017年5月，历任海尔集团公司财务管理部财务专员、财务主管、财务经理；2017年6月至2019年3月，任海尔集团（青岛）金融控股有限公司战略平台战略合作总监。2019年5月至今，任公司财务总监。

胡园园，女，1986年8月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，2007年7月毕业于哈尔滨理工大学，会计学、国际经济与贸易学双学位。2007年8月至2010年12月，于海尔集团公司财务管理部工作，先后担任内控专员、审计师、预算经理；2010年12月至2013年2月，任海尔集团公司手机事业部财务经理；2013年2月至2016年4月，任青岛海尔产城创集团有限公司高级预算经理；2016年4月至2019年2月，任海尔集团（青岛）金融控股有限公司资本运作小微总经理。2019年5月至今，任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王旭东	青岛盈康医疗投资有限公司	监事	2018年12月20日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谭丽霞	海尔集团公司	执行副总裁	2016年02月		是
谭丽霞	海尔电器国际股份有限公司	董事	2014年09月		否
谭丽霞	青岛海尔软件发展有限公司	董事长	2017年07月		否
谭丽霞	海尔集团控股有限公司	董事兼总经理	2015年05月		否
谭丽霞	海尔消费金融有限公司	董事长	2016年12月	2020年12月	否
谭丽霞	海尔集团财务有限责任公司	董事	2014年12月	2020年11月	否
谭丽霞	青岛盈康医院管理有限公司	董事	2018年04月		否
谭丽霞	青岛海尔生物医疗控股有限公司	董事长	2014年07月		否
谭丽霞	青岛海尔生物医疗股份有限公司	董事长	2018年06月	2021年07月	否
谭丽霞	青岛海赋汇管理咨询有限公司	执行董事	2018年05月		否
谭丽霞	海尔集团（青岛）金融控股有限公司	董事长	2014年07月		否
谭丽霞	海尔智家股份有限公司	副董事长	2010年06月	2022年06月	否
谭丽霞	快捷通支付服务有限公司	董事	2014年03月		否
谭丽霞	重庆海尔小额贷款有限公司	董事长	2014年03月		否
谭丽霞	海尔融资租赁股份有限公司	董事长	2016年12月		否



谭丽霞	海尔金融保理（重庆）有限公司	董事长	2016年04月		否
谭丽霞	青岛联合信用资产交易中心有限公司	董事长	2016年05月		否
谭丽霞	海数云科网络科技服务有限公司	董事长	2017年07月		否
谭丽霞	青岛海立方股权投资管理有限公司	董事长	2015年07月		否
谭丽霞	浙江海尔网络科技有限公司	董事长	2014年01月		否
谭丽霞	万链(重庆)物联网科技有限公司	董事长	2018年05月		否
谭丽霞	盈康一生（重庆）科技有限公司	董事长	2018年05月		否
谭丽霞	青岛银行股份有限公司	非执行董事	2012年04月	2021年05月	是
谭丽霞	中国国际金融股份有限公司	非执行董事	2020年02月		否
王蔚	青岛盈康医院管理有限公司	董事	2017年11月		否
王蔚	青岛海尔生物医疗控股有限公司	董事	2018年08月		否
王蔚	青岛海尔生物医疗股份有限公司	董事	2018年06月	2021年07月	否
王蔚	万链（重庆）物联网科技有限公司	董事	2018年05月		否
王蔚	盈康一生（重庆）科技有限公司	董事	2018年05月		否
王蔚	上海永慈医院投资管理有限公司	董事	2016年07月		否
王蔚	上海宏浩投资有限公司	董事	2017年04月		否
张颖	青岛海尔人力资源开发有限公司	董事	2000年02月		否
张颖	海尔集团（青岛）金融控股有限公司	董事	2018年09月		是
张颖	万链（重庆）物联网科技有限公司	董事	2018年05月		否
张颖	盈康一生（重庆）科技有限公司	董事	2018年05月		否
张颖	万链控股有限公司	董事	2019年02月		否
张颖	青岛海贝金益管理咨询有限公司	总经理	2013年11月		否
沈旭东	上海永慈医院投资管理有限公司	董事长兼总经理	2016年07月		否
沈旭东	上海宏浩投资有限公司	董事	2017年04月		否
刘钢	青岛海尔生物医疗股份有限公司	董事	2018年06月	2021年07月	否
刘钢	海尔集团（青岛）金融控股有限公司	董事、副总裁	2018年09月		是
刘钢	万链（重庆）物联网科技有限公司	董事	2018年05月		否
刘钢	盈康一生（重庆）科技有限公司	董事	2018年05月		否
刘钢	万链控股有限公司	董事	2018年09月		否
王旭东	盈康之城（青岛）健康管理有限公司	监事	2019年03月		否
王旭东	盈康之城（天津）健康管理有限公司	监事	2018年12月		否

刘霄仑	恒生电子股份有限公司	独立董事	2019年04月		是
唐功远	北京市君泽君律师事务所	高级合伙人	2015年04月		是
唐功远	广西慧金科技股份有限公司	独立董事	2017年01月	2021年03月	是
唐功远	弘康人寿保险股份有限公司	独立董事	2016年01月		是
唐功远	宁波弘讯科技股份有限公司	独立董事	2017年10月	2020年10月	是
徐涛	北京浪腾科技发展有限公司	副董事长兼经理	2001年03月		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

董事、监事和高级管理人员的报酬公司按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
谭丽霞	董事长	女	49	现任	0	是
王蔚	董事、总经理	男	44	现任	70.72	否
张颖	董事	女	44	现任	0	是
沈旭东	董事	男	58	现任	0	是
徐涛	董事	男	47	现任	82.04	否
王波	董事	女	49	现任	9.12	否
卢军	独立董事	男	61	现任	5.16	否
刘霄仑	独立董事	男	47	现任	5.16	否
唐功远	独立董事	男	63	现任	5.16	否
刘钢	监事会主席	男	38	现任	0.67	是
王旭东	职工监事	男	35	现任	2.79	否
吴雨霞	股东监事	女	27	现任	13.68	否
张成华	副总经理	男	53	现任	24.16	否
贺灵	财务总监	女	36	现任	36.12	否
胡园园	董事会秘书	女	33	现任	30.8	否

霍昌英	董事长、总经理	男	44	离任	33.5	否
黄清华	董事	女	43	离任	0	是
杨得坡	独立董事	男	57	离任	2.98	否
张龙平	独立董事	男	53	离任	2.98	否
胡海玲	独立董事	女	41	离任	2.98	否
赵丽君	监事会主席	女	55	离任	23.33	否
谭梦雯	职工监事	女	37	离任	22.15	否
黄智莉	财务总监	女	47	离任	37.36	否
冯欢欢	职工监事	女	32	离任	28.13	否
合计	--	--	--	--	438.99	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
徐涛	董事	0	0	0	0	617,500	494,000	0	15.13	0
黄智莉	原财务总监	0	0	0	0	617,500	494,000	0	15.13	0
张成华	副总经理	0	0	0	0	570,000	456,000	0	15.13	0
合计	--	0	0	--	--	1,805,000	1,444,000	0	--	0
备注（如有）	<p>1、2017 年 12 月 21 日，公司召开第四届董事会第四次（临时）会议、第四届监事会第三次（临时）会议，审议通过了《关于公司 2016 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，其中：公司董事徐涛先生 2017 年度解锁限制性股票数量 325,000 股，公司原财务总监黄智莉女士 2017 年度解锁限制性股票数量 325,000 股，公司副总经张成华先生 2017 年度解锁限制性股票数量 300,000 股。</p> <p>2、公司于 2018 年 3 月 15 日召开的第四届董事会第四次（临时）会议以及 2018 年 4 月 9 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度利润分配及公积金转增股本预案》，公司以总股本 287,774,118 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股。2018 年 4 月 25 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股的股份登记手续。</p> <p>3、2018 年 12 月 21 日，公司召开第四届董事会第二十次（临时）会议、第四届监事会第十四次（临时）会议，审议通过《关于公司 2016 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，其中：公司董事徐涛先生 2019 年 1 月 23 日解锁限制性股票数量 494,000 股，公司原财务总监黄智莉女士 2019 年 1 月 23 日解锁限制性股票数量 494,000 股，公司副总经张成华先生 2019 年 1 月 23 日解锁限制性股票数量 456,000 股。</p> <p>4、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</p>									

	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。公司于 2019 年 8 月 15 日完成回购注销手续，其中：公司董事徐涛先生回购注销限制性股票数量 123,500 股，公司原财务总监黄智莉女士回购注销限制性股票数量 123,500 股，公司副总统张成华先生回购注销限制性股票数量 114,000 股。
--	---

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	17
主要子公司在职员工的数量（人）	1,179
在职员工的数量合计（人）	1,196
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,196
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	38
销售人员	79
技术人员	827
财务人员	45
行政人员	118
其他	89
合计	1,196
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及教授	3
硕士生	38
本科	459
大专	568
大专以下	128
合计	1,196

### 2、薪酬政策

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

司和员工利益共享。

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

### 3、培训计划

公司关注员工的能力提升和职业化发展，建立了一套完善的培训管理机制，以保证员工职业培训教育的实施。公司人力资源部根据公司发展战略和人力资源发展规划，基于员工任职资格要求，组织制定年度培训计划，开展新员工入职培训、岗前培训、在岗培训、轮岗学习等多种形式的培训活动，包括但不限于企业文化、公司规范化管理、员工职业素养、业务专业知识等培训内容。通过对培训需求整体评估、培训计划方案评估、培训准备及实施过程评估、培训效果评估等培训评估体系的实施，不断对培训工作进行优化和完善；与此同时逐步加强培训体系建设、培训讲师培养、培训课程体系优化等培训工作，不断提升员工岗位胜任能力，拓展员工职业发展通道，实现公司与员工的双赢。

### 4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求，重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的规定执行，相关机构和人员依法运作、尽职尽责，未出现违法、违规现象。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司共召开7次股东大会，股东大会均使用网络投票表决和现场投票表决相结合的形式召开，为股东参加股东大会提供便利。股东大会均由公司董事会召集，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### （二）关于公司与控股股东

2019年3月，公司控股股东由叶运寿先生变更为青岛盈康医疗投资有限公司。报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为；未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由九名成员组成，其中独立董事三名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照《董事会议事规则》召开，本报告期内共召开董事会会议13次。

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

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监

事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，积极开展工作。公司监事本着对全体股东负责的态度，切实行使监察、督促职能，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司财务状况进行检查，对相关重大事项发表意见，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议12次，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立较公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）关于信息披露与透明度

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

#### （七）关于相关利益者

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

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

☐ 是 ☒ 否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### 三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	青岛盈康医疗投资有限公司	其他	2019 年 3 月 8 日公司控股股东变更为盈康医投，实际控制人变更为海尔集团公司，海尔集团公司控制的其他主体与上市公司在一定程度上存在同业竞争。	<p>控股股东盈康医投、实际控制人海尔集团公司于 2019 年 1 月 23 日作出承诺：“（一）在控制上市公司期间，承诺人及承诺人控制的企业保证严格遵守中国证监会、证券交易所的有关规定及上市公司《公司章程》等公司内部管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。（二）在控制上市公司期间，承诺人及承诺人控制的企业保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。（三）在控制上市公司期间，承诺人及承诺人控制的企业将公平对待各下属控股企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争。（四）本次权益变动完成后，承诺人及承诺人控制的企业保证将在未来 60 个月内根据所控制企业的主营业务发展特点整合各企业发展方向，按照监管机构及法律法规的要求尽一切合理努力解决与上市公司及其下属企业构成竞争或潜在竞争的业务，包括但不限于将符合条件的优质资产、业务优先注入上市公司，若无法注入上市公司的，将通过包括但不限于将产生竞争的资产、业务转让给无关联第三方、将产生竞争的资产、业务托管给上市公司等一切有助于解决上述问题的可行、合法方式，使承诺人及承诺人控制的企业与上市公司及其下属企业不构成实质性同业竞争。（五）本承诺在信息披露义务人控制上市公司期间持续有效。承诺人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，承诺人将承担相应的赔偿责任。”</p>	相关承诺事项正在履行中



#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
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	70.45%	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
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	50.19%	2019 年 08 月 12 日	2019 年 08 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2019-072
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	29.10%	2019 年 10 月 16 日	2019 年 10 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2019-098
2019 年第六次临时股东大会	临时股东大会	25.15%	2019 年 12 月 23 日	2019 年 12 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2019-124

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨得坡	4	1	3	0	0	否	3

张龙平	4	1	3	0	0	否	3
胡海玲	4	0	4	0	0	否	3
卢军	9	2	7	0	0	否	0
刘霄仑	9	2	7	0	0	否	0
唐功远	9	0	9	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。公司独立董事勤勉尽责，充分发挥专业知识，对公司重大事项出具了独立、公正的独立意见；在参加公司董事会及董事会专门委员会时，向公司提出了具有建设性意见和建议。公司独立董事严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》履行独立董事职责，对公司财务及日常经营进行了有效监督，对公司规范运作、内部控制建设、重大事项决策等方面提出了宝贵的建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

专业委员会	履职情况
审计委员会	审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，审计委员会召开了10次会议，主要审议了公司内部审计部门提交的内审报告，对内部审计部门的工作进行监督和指导；审议了定期报告相关事项；审议了关于非公开发行股票涉及关联交易的事项、关于公司向控股股东借款暨关联交易的事项、关于公司与海尔集团财务有限责任公司签署<金融服务协议>的事项、关于全资子公司日常关联交易预计的事项、关于子公司与海尔金融保理（重庆）有限公司开展应收账款保理业务的事项等，形成决议并提交董事会审议。
薪酬与考核委员会	薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，积极履行职责并提出合理化建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开2次会议，主要讨论审议了公司董事、高级管理人员薪酬标准；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事项；关于注销公司2018年股票期权激励计划部分股票期权的事项；关于公司为董事、监事及高级管理人员购买责任保险的事项等，形成决议并提交董事会审议。

<b>提名委员会</b>	提名委员会根据《董事会提名委员会工作细则》的规定，对董事和高级管理人员候选人进行审查并提出建议。报告期内，公司提名委员会共召开2次会议，主要就公司补选第四届董事会成员、聘请公司高级管理人员的事项发表了审查意见和建议，形成决议并提交董事会审议。
<b>战略委员会</b>	战略委员会按照《董事会战略发展委员会工作细则》等相关制度的规定，积极开展相关工作，认真履行职责，并与公司管理层保持良好沟通促进相关事项决策的科学性、高效性，为公司实现快速、持续、健康的发展积极出谋划策。报告期内，公司董事会战略发展委员会共召开2次会议，主要就公司战略优化和经营策略调整事项以及调整非公开发行股票的相关事项进行讨论，形成决议并提交董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《上市公司治理准则》的要求，公司建立并完善了劳动者与所有者的利益共享体系，实行薪酬与工作绩效挂钩的考评机制。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行综合考评，根据考评结果制定薪酬方案并报董事会审批，以发挥薪酬考核的激励作用。

报告期内，公司按照绩效考核结果向高级管理人员发放薪酬，经董事会薪酬与考核委员会审核，认为公司2019年度高级管理人员的薪酬发放情况符合国家有关法律、法规及《公司章程》和《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》的规定，符合公司薪酬标准。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>一、重大缺陷：1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为。2、公司更正已公布的财务报告。3、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报。4、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。二、重要缺陷：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策。2、未建立反舞弊程序和控制措施。3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。三、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>一、重大缺陷：1、违反国家法律法规或规范性文件。2、重大决策程序不民主、不科学。3、制度缺失可能导致系统性失效。4、管理骨干人员或技术骨干人员纷纷流失。5、媒体负面新闻频现。6、重大或重要缺陷不能得到整改。7、其他对公司负面影响重大的情形。二、重要缺陷：一个或多个缺陷组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍可能导致企业偏离控制目标的缺陷。三、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>一、重大缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷<math>\geq</math>营业收入 1%；二、重要缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，营业收入 1%<math>&gt;</math>缺陷<math>\geq</math>营业收入 0.25%；三、一般缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷<math>&lt;</math>营业收入 0.25%</p>	<p>一、重大缺陷：1、直接财产损失达到 400 万元(含) 以上。2、潜在负面影响：已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响；企业关键岗位人员流失严重。二、重要缺陷：1、直接财产损失达到 100 万(含) -- 400 万元。2、潜在负面影响：受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。三、一般缺陷：1、直接财产损失在 100 万元以下。2、潜在负面影响：受到省级（含省级）以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 23 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2020GZA30112
注册会计师姓名	许志扬、纪耀钿

审计报告正文

盈康生命科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了盈康生命科技股份有限公司（以下简称盈康生命）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盈康生命2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

营业收入	
关键审计事项	审计中的应对
盈康生命的主要收入为医疗设备销售收入及医疗服务收入。 盈康生命2019年存在股权激励的考核指标，以及收购公司的业绩承诺，收入存在可能被操控以达到预期目标的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下： --我们审查了与收入确认相关的会计核算，并检查了重大及相关文档记录，与管理层讨论，并评估管理层对收入确认是否有重大偏颇和错报的迹象。 --我们对主要客户函证销售收入和应收账款金额，对未回函的样本执行替代测试，并对重要的客户进行了现场走访，以检查收入确认的真实性、准确性。 --复核重大客户及供应商的工商登记资料，识别是否存在关联交易的情况。

2.商誉减值	
关键审计事项	审计中的应对
<p>参见财务报表附注六、12。</p> <p>截至2019年12月31日，盈康生命商誉净值为116,527.17万元。</p> <p>盈康生命聘请具有相关资质的第三方评估机构对截至2019年12月31日与商誉相关资产组的可回收金额进行评估，以作为商誉减值测试的依据。</p> <p>由于金额重大，且商誉减值的测试过程涉及管理层对相关资产组的预测未来收入、现金流折现率等假设作出估计和判断，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>--评价盈康生命聘请的第三方评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力。</p> <p>--与盈康生命聘请的第三方评估机构讨论，了解及评估盈康生命商誉减值测试的合理性。</p> <p>--依据我们对该业务和行业的知识，复核商誉减值测试评估所采用的方法、关键假设和估计的合理性。</p> <p>--复核商誉减值的计算。</p> <p>--复核财务报表中与商誉减值有关的披露。</p>

#### 四、其他信息

盈康生命管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括盈康生命2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估盈康生命的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算盈康生命、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盈康生命的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对盈康生命持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致盈康生命不能持续经营。

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：许志扬

中国注册会计师：纪耀钊

中国 北京

二〇二〇年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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 12 月 31 日



单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	96,554,087.06	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	173,555,419.53	85,562,206.96
应收款项融资		
预付款项	22,583,783.38	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	18,367,159.33	18,814,940.20
其中：应收利息		
应收股利	2,280,000.00	5,820,000.00
买入返售金融资产		
存货	30,475,380.97	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	3,957,415.39	648,401.80
流动资产合计	345,493,245.66	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	63,161,300.38	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	156,966,766.86	151,524,588.51
在建工程	25,425,339.82	45,472,014.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	102,642,463.98	128,903,449.21
开发支出	3,771,504.45	3,557,076.60
商誉	1,165,271,721.12	1,894,189,418.09
长期待摊费用	71,133,316.46	69,268,842.35
递延所得税资产	8,734,426.07	10,114,106.94
其他非流动资产	14,503,529.30	10,134,200.00
非流动资产合计	1,611,610,368.44	2,372,433,904.08
资产总计	1,957,103,614.10	2,622,429,819.55
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	
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	80,811,022.19	52,014,115.34
预收款项	7,806,651.47	11,824,411.83
合同负债		
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	20,943,784.33	15,155,574.46
应交税费	12,750,794.50	33,775,716.58
其他应付款	20,531,188.80	24,149,076.78

其中：应付利息	1,645,903.92	928,888.87
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	322,843,441.29	186,918,894.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	250,000,000.00	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	16,111,553.89	17,636,836.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	266,831,553.89	368,356,836.93
负债合计	589,674,995.18	555,275,731.92
所有者权益：		
股本	545,854,264.00	546,770,824.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,605,140,526.57	1,611,519,784.17
减：库存股		7,298,712.00
其他综合收益	1,654,801.70	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	-824,031,838.03	-120,620,632.78
归属于母公司所有者权益合计	1,338,343,923.79	2,041,209,189.07
少数股东权益	29,084,695.13	25,944,898.56
所有者权益合计	1,367,428,618.92	2,067,154,087.63
负债和所有者权益总计	1,957,103,614.10	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：黄智莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	494,948.50	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	2,024,091.41	1,231,786.41
其他应收款	311,877,610.29	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	549,495.65	263,497.24
流动资产合计	314,946,145.85	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	2,317,052,626.32	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	625,325.35	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	173,038.96	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	2,378,880,896.20	2,375,895,070.53
资产总计	2,693,827,042.05	2,632,128,722.20
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	
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	458,867.60	253,254.50
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,590,100.72	312,145.00
应交税费	22,440.40	207,069.71
其他应付款	102,409,010.63	25,896,755.70
其中：应付利息	1,645,903.92	928,888.87
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	284,480,419.35	76,669,224.91
非流动负债：		
长期借款	250,000,000.00	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	250,000,000.00	350,000,000.00
负债合计	534,480,419.35	426,669,224.91
所有者权益：		
股本	545,854,264.00	546,770,824.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,056,088,715.93	2,062,467,973.53
减：库存股		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	-452,322,526.78	-406,206,757.79
所有者权益合计	2,159,346,622.70	2,205,459,497.29
负债和所有者权益总计	2,693,827,042.05	2,632,128,722.20

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	572,936,418.21	504,024,414.00
其中：营业收入	572,936,418.21	504,024,414.00

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	508,710,493.29	381,738,529.27
其中：营业成本	343,535,895.61	274,945,302.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,703,597.14	2,763,615.47
销售费用	15,020,861.90	2,334,745.69
管理费用	107,426,911.64	86,461,529.03
研发费用	11,018,421.53	7,254,854.68
财务费用	30,004,805.47	7,978,481.71
其中：利息费用	30,834,962.03	8,363,588.87
利息收入	1,063,868.42	1,010,551.51
加：其他收益	5,081,705.78	4,312,514.85
投资收益（损失以“－”号填列）	418,486.13	617,260.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	208,552.69	180,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-8,822,451.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-733,379,319.85	-34,086,926.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-119,568.56	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-672,595,222.63	93,128,733.16
加：营业外收入	19,857,447.94	6,939,734.16
减：营业外支出	11,905,695.02	3,298,995.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-664,643,469.71	96,769,472.29
减：所得税费用	27,787,938.97	25,699,204.54

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-692,431,408.68	71,070,267.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-689,895,359.36	71,070,267.75
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,536,049.32	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-703,411,205.25	50,166,604.36
2.少数股东损益	10,979,796.57	20,903,663.39
六、其他综合收益的税后净额	543,045.57	1,436,850.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	543,045.57	1,436,850.57
（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	543,045.57	1,436,850.57
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	543,045.57	1,436,850.57
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	-691,888,363.11	72,507,118.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	-702,868,159.68	51,603,454.93
归属于少数股东的综合收益总额	10,979,796.57	20,903,663.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.29	0.09
（二）稀释每股收益	-1.29	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。



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：黄智莉

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	12,814.68	83,994.50
销售费用		
管理费用	15,471,762.85	14,640,258.33
研发费用		
财务费用	30,552,127.46	7,933,857.80
其中：利息费用	30,599,683.33	8,363,588.87
利息收入	54,979.50	438,516.97
加：其他收益		4,064.48
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）	-2,602.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,004.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-74,035.86	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-46,113,343.61	-22,224,790.06
加：营业外收入		
减：营业外支出	2,425.38	132,115.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-46,115,768.99	-22,356,905.35
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-46,115,768.99	-22,356,905.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-46,115,768.99	-22,356,905.35
（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	-46,115,768.99	-22,356,905.35
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 年度	2018 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	530,971,130.49	454,321,959.04
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	3,154,309.42
收到其他与经营活动有关的现金	23,397,357.81	18,267,408.89
经营活动现金流入小计	559,152,392.12	475,743,677.35
购买商品、接受劳务支付的现金	206,735,326.66	148,103,643.15
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		
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	160,443,973.38	120,714,426.16
支付的各项税费	65,470,687.88	51,769,948.02
支付其他与经营活动有关的现金	96,722,431.79	55,467,533.65
经营活动现金流出小计	529,372,419.71	376,055,550.98
经营活动产生的现金流量净额	29,779,972.41	99,688,126.37
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	3,748,552.69	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	811,000.00	50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,452,502.58	
收到其他与投资活动有关的现金	6,061,800.00	1,368,632.83
投资活动现金流入小计	17,073,855.27	231,855,893.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,914,148.72	25,311,332.32
投资支付的现金	3,891,092.04	510,000,000.00
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		309,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		2,204,200.00
投资活动现金流出小计	30,805,240.76	846,515,532.32
投资活动产生的现金流量净额	-13,731,385.49	-614,659,639.22
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	150,000,000.00	484,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	484,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	84,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,381,834.95	27,434,700.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,272,000.00	20,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,295,817.60	9,274,690.00
筹资活动现金流出小计	163,677,652.55	120,709,390.00
筹资活动产生的现金流量净额	-13,677,652.55	363,290,610.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	207,397.07	301,012.55
五、现金及现金等价物净增加额	2,578,331.44	-151,379,890.30
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	96,554,087.06	93,975,755.62

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	189,716,860.11	325,804,234.87
经营活动现金流入小计	189,716,860.11	325,804,234.87
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	6,287,841.14	3,415,680.47
支付的各项税费	14,353.62	84,879.71
支付其他与经营活动有关的现金	177,800,422.23	496,821,628.81
经营活动现金流出小计	184,102,616.99	500,322,188.99
经营活动产生的现金流量净额	5,614,243.12	-174,517,954.12
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	526,000.00	50,000.00
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	526,000.00	230,487,260.27

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	981,513.60	346,671.49
投资支付的现金	4,048,590.60	591,554,066.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,204,200.00
投资活动现金流出小计	5,030,104.20	594,104,938.09
投资活动产生的现金流量净额	-4,504,104.20	-363,617,677.82
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	150,000,000.00	484,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	484,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	84,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,109,834.95	7,434,700.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,295,817.60	9,274,690.00
筹资活动现金流出小计	157,405,652.55	100,709,390.00
筹资活动产生的现金流量净额	-7,405,652.55	383,290,610.00
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	-6,295,513.63	-154,845,021.94
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	494,948.50	6,790,462.13

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	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	-916,560.00				-6,379,257.60	-7,298,712.00	543,045.57				-703,411,205.25		-702,865,265.28	3,139,796.57	-699,725,468.71

额(减少以“－”号填列)														
(一) 综合收益总额						543,045.57				-703,411,205.25		-702,868,159.68	10,979,796.57	-691,888,363.11
(二) 所有者投入和减少资本	-916,560.00				-6,379,257.60	-7,298,712.00						2,894.40		2,894.40
1. 所有者投入的普通股	-916,560.00				-6,379,257.60	-7,298,712.00						2,894.40		2,894.40
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	545,854,264.00				1,605,140,526.57		1,654,801.70	9,726,169.55	-824,031,838.03		1,338,343,923.79	29,084,695.13	1,367,428,618.92

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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			-684,839,330.00	-38,469,538.00	1,436,850.57		50,166,604.36	-336,382,631.07	-29,098,932.63	-365,481,563.70		
（一）综合收益总额						1,436,850.57		50,166,604.36	51,603,454.93	20,903,663.39	72,507,118.32		
（二）所有者投入和减少资本	-613,000.00			-425,842,624.00	-38,469,538.00				-387,986,086.00	-30,002,596.02	-417,988,682.02		
1. 所有者投入的普通股	-613,000.00			-8,661,690.00	-38,469,538.00				29,194,848.00	-48,472,623.29	-19,277,775.29		
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额				4,346,442.71							4,346,442.71		4,346,442.71
4. 其他				-421,527,376.71							-421,527,376.71	18,470,027.27	-403,057,349.44
(三) 利润分配												-20,000,000.00	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-20,000,000.00	-20,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	258,996,706.00			-258,996,706.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	258,996,706.00			-258,996,706.00									
2. 盈余公积转增资本（或股													

本)														
3. 盈余公 积弥补亏 损														
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益														
5. 其他综 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	1,111,756.13	9,726,169.55	-120,620,632.78		2,041,209,189.07	25,944,898.56	2,067,154,087.63	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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）	-916,560.00				-6,379,257.60	-7,298,712.00				-46,115,768.99		-46,112,874.59
（一）综合收益总额										-46,115,768.99		-46,115,768.99
（二）所有者投入和减少资本	-916,560.00				-6,379,257.60	-7,298,712.00						2,894.40
1. 所有者投入的普通股	-916,560.00				-6,379,257.60	-7,298,712.00						2,894.40
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	545,854,264.00				2,056,088,715.93				9,726,169.55	-452,322,526.78		2,159,346,622.70

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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				-263,311,953.29	-38,469,538.00				-22,356,905.35		11,184,385.36
(一)综合收益总额										-22,356,905.35		-22,356,905.35
(二)所有者投入和减少资本	-613,000.00				-4,315,247.29	-38,469,538.00						33,541,290.71
1. 所有者投入的普通股	-613,000.00				-8,661,690.00	-38,469,538.00						29,194,848.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,346,442.71							4,346,442.71
4. 其他												

（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益 内部结转	258,996,706.00				-258,996,706.00							
1. 资本公积转增 资本（或股本）	258,996,706.00				-258,996,706.00							
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益 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	-406,206,757.79		2,205,459,497.29



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

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。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，公司总股本由287,774,118.00股变更为546,770,824.00股。

根据公司于2019年6月5日召开的第四届董事会第二十七次（临时）会议、2019年6月24日召开的2019年第三次临时股东大会会议审议通过了《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》，回购注销股份数量为916,560股，回购价格为7.96元/股，回购资金总额为7,295,817.60元，回购资金为公司自有资金，回购完成公司总股本由546,770,824.00股变更为545,854,264.00股。

2019年7月12日，公司更名为盈康生命科技股份有限公司。

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、证券部、法务部等。

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2020年4月23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8家二级子公司，以及四川友谊医院有限责任公司等6家三级子公司。与上年相比，公司投资新设成都海盈康投资有限公司和青岛海盈康投资有限公司2家子公司，合作新设玛西普（青岛）医疗科技有限公司1家子公司，因出售减少四川欣和兴餐饮管理有限公司1家三级子公司。

详见本节财务报告“八、合并范围的变更”及“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

#### 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：

本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



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

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

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### 14、持有待售资产

(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。

## 15、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。

## 16、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（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
医疗设备	年限平均法	10	0~5	10.00~9.50
生产设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	8-10	0~5	12.50~9.50
其他设备	年限平均法	5	0~5	20.00~19.00

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

## 17、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。

## 18、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。

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

## 20、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。

## 21、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年
房屋装修费用	年限平均法	5-10年

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划

分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 30、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 3 月 31 日修订发布了《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 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上四项准则统称“新金融工具准则”），本公司在编制 2019 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	第四届董事会第二十三次（临时）会议	说明 1
2019 年 5 月 9 日，财政部修订《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8 号），本公司在编制 2019 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	第四届董事会第三十二次（临时）会议	-
2019 年 5 月 16 日，财政部修订《关于印发修订〈企业会计准则第 9 号——债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9 号），本公司在编制 2019 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	第四届董事会第三十二次（临时）会议	-
2019 年 9 月 19 日，财政部修订《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）本公司在编制 2019 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	第四届董事会第三十二次（临时）会议	说明 2

#### 说明1：新金融工具准则变更说明

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、应收账款、合同资产以及特定未提用的贷款承诺。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调

整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。于2019年1月1日本公司采用新金融工具准则的影响详见下表。

1)合并资产负债表影响

项目	2018年12月31日	调整数		2019年1月1日
		重分类调整	重新计量调整	
可供出售金融资产	59,270,208.34	-59,270,208.34	-	-
其他权益工具投资	-	59,270,208.34	-	59,270,208.34

说明2：财务报表格式变更的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		合并报表	母公司报表
		2019年1月1日	2019年1月1日
公司将应收票据及应收账款项目分拆为应收账款和应收票据项目	应收账款	85,562,206.96	-
	应收票据	-	-
	应收票据及应收账款	85,562,206.96	-
公司将应付票据及应付账款项目分拆为应付账款和应付票据项目	应付账款	52,014,115.34	253,254.50
	应付票据	-	-
	应付票据及应付账款	52,014,115.34	253,254.50

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	52,014,115.34	
预收款项	11,824,411.83	11,824,411.83	
合同负债			
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	33,775,716.58	
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			
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：

无

**（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用   √ 不适用

## 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%
杭州怡康中医肿瘤医院有限公司	25%
长春盈康医院有限公司	25%
长沙盈康医院有限公司	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%
青岛海盈康投资有限公司	25%
成都海盈康投资有限公司	25%
玛西普（青岛）医疗科技有限公司	25%

### 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	410,778.96	476,884.30
银行存款	96,143,308.10	93,498,871.32
合计	96,554,087.06	93,975,755.62
其中：存放在境外的款项总额	6,932,878.37	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

## 1、应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	168,678.87	0.09	168,678.87	100.00	-	2,075,070.16	2.00	2,075,070.16	100.00	-
按组合计提坏账准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：医院业务的往来款项	61,991,628.64	31.87	4,035,304.98	6.51	57,956,323.66	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	132,348,638.47	68.04	16,749,542.60	12.66	115,599,095.87	49,348,306.97	47.66	12,837,875.05	26.01	36,510,431.92
<b>合计</b>	<b>194,508,945.98</b>	<b>100.00</b>	<b>20,953,526.45</b>	<b>-</b>	<b>173,555,419.53</b>	<b>103,536,314.25</b>	<b>100.00</b>	<b>17,974,107.29</b>	<b>17.36</b>	<b>85,562,206.96</b>

## 1) 年末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆市九龙坡区社会保险局	168,678.87	168,678.87	100.00	预计扣款无法收回
合计	168,678.87	168,678.87	100.00	-

## 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的医院业务的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	58,926,482.77	2,946,324.17	5.00
1-2年	1,219,963.60	182,994.54	15.00
2-3年	690,716.75	207,215.02	30.00
3-4年	749,337.22	374,668.61	50.00
4-5年	405,128.30	324,102.64	80.00
合计	61,991,628.64	4,035,304.98	-

## 3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的除医院业务以外的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	118,214,166.70	5,910,708.34	5.00
1-2年	2,502,812.00	500,562.40	20.00
2-3年	2,586,775.83	1,293,387.92	50.00
3年以上	9,044,884.01	9,044,884.01	100.00
合计	132,348,638.54	16,749,542.67	-

## 2、应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	177,140,649.47
1-2年	3,891,454.47
2-3年	3,277,492.58
3-4年	984,337.22
4-5年	8,255,048.49
5年以上	959,963.75
合计	194,508,945.98

## (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	其他	
坏账准备	17,974,107.29	8,207,510.09	393,545.99	4,834,544.94		20,953,526.45
合计	17,974,107.29	8,207,510.09	393,545.99	4,834,544.94		20,953,526.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
重庆市九龙坡区社会保险局	393,545.99	转账
合计	393,545.99	--

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：

本年转回(或收回)原因	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回前确定原坏账准备的依据
结算收回	373,451.74	预计无法收回

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,834,544.94

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
联网前收入	应收医保局报销款	1,458,250.01	回收难度较大	子公司财务总监审批	否
杭州市医疗保障管理服务中心	应收医保款	544,763.92	回收难度较大	子公司总经理审批	否
重庆市九龙坡区社会保险局	应收医保款	116,694.08	医保扣款	子公司总经理审批	否
谢从刚	应收病人医疗款	74,689.54	回收难度较大	子公司财务总监审批	否
合计	--	2,194,397.55	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名合计	121,735,004.24	62.59%	6,168,445.49
合计	121,735,004.24	62.59%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

全资子公司玛西普医学科技发展（深圳）有限公司与海尔金融保理（重庆）有限公司开展无追索权的应收账款保理业务，保理业务融资成本由应收账款债务人承担，2019年度收到应收账款保理款而终止确认的应收账款2,670.00万元。

## 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	17,233,142.98	76.31%	13,794,084.75	76.79%
1 至 2 年	2,029,826.30	8.99%	2,512,388.04	13.99%
2 至 3 年	2,197,879.21	9.73%	545,860.95	3.04%
3 年以上	1,122,934.89	4.97%	1,110,362.94	6.18%
合计	22,583,783.38	--	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

单位：元

项目	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
前五名合计	11,929,559.95	52.82

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,280,000.00	5,820,000.00
其他应收款	16,087,159.33	12,994,940.20

合计	18,367,159.33	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
成都中核高通同位素股份有限公司	2,280,000.00	5,820,000.00
合计	2,280,000.00	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	2,280,000.00	2 年-3 年	未支付	预计可收回
合计	2,280,000.00	--	--	--

## (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	12,624,081.34	11,199,595.99
借款	3,113,975.33	3,000,000.00
增值税即征即退款		964,303.21
往来款项及其他	2,705,634.32	5,128,815.72
合计	18,443,690.99	20,292,714.92



## 2) 其他应收款分类

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	611,414.00	3.32	611,414.00	100.00	-	150,000.00	1.05	150,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	—	—	—	—	—
其中：一般往来款项	5,668,377.79	30.73	1,380,200.69	24.35	4,288,177.10	4,476,476.12	31.20	911,201.48	20.36	3,565,274.64
押金、各类保证金、应收政府款项等	12,163,899.20	65.95	364,916.97	3.00	11,798,982.23	9,721,244.73	67.75	291,579.17	3.00	9,429,665.56
合计	18,443,690.99	100.00	2,356,531.66	12.78	16,087,159.33	14,347,720.85	100.00	1,352,780.65	9.43	12,994,940.20

## 3) 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	1,202,780.65	150,000.00		1,352,780.65
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	547,159.89	461,414.00		1,008,573.89
本期转销	4,822.88			4,822.88
2019 年 12 月 31 日余额	1,745,117.66	611,414.00		2,356,531.66

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,424,323.31
1 至 2 年	3,086,420.53
2 至 3 年	1,302,109.71
3 年以上	3,630,837.44
3 至 4 年	216,331.89
4 至 5 年	3,232,236.11
5 年以上	182,269.44
合计	18,443,690.99

## 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	核销	其他	
坏账准备	1,352,780.65	1,008,573.89		4,822.88		2,356,531.66
合计	1,352,780.65	1,008,573.89		4,822.88		2,356,531.66

本期转销系处置子公司转出坏账准备金额4,822.88元。

## 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
四川省医疗保险管理局	医疗保证金	4,820,082.43	1-2 年	26.13%	144,602.47
谢祥先	借款本金及利息	3,113,975.33	2 年以内	16.88%	605,698.77
海智铭顺医疗有限公司	设备保证金	2,000,000.00	1 年以内	10.84%	60,000.00
来沿锋	押金	2,000,000.00	4-5 年	10.84%	60,000.00
中健易达医疗服务	设备保证金	1,200,000.00	1 年以内	6.51%	36,000.00

(深圳)有限公司					
合计	--	13,134,057.76	--	71.20%	906,301.24

## 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	3,637,249.49		3,637,249.49	3,766,966.25		3,766,966.25
库存商品	11,327,082.58		11,327,082.58	15,395,559.11		15,395,559.11
周转材料	3,212,280.19		3,212,280.19	2,821,678.27		2,821,678.27
发出商品	9,901,841.23		9,901,841.23	6,626,705.99		6,626,705.99
委托加工物资	2,396,927.48		2,396,927.48	4,421,004.59		4,421,004.59
合计	30,475,380.97		30,475,380.97	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
待抵扣税金	3,957,415.39	648,401.80
合计	3,957,415.39	648,401.80

其他说明：

## 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	9,069,392.04	5,178,300.00
Protom International Holding Corporation	54,091,908.34	54,091,908.34
东莞市科创投资研究院		
合计	63,161,300.38	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				不以出售为目的	
Protom International Holding Corporation					不以出售为目的	
东莞市科创投资研究院					不以出售为目的	

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	156,966,766.86	151,524,588.51
合计	156,966,766.86	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	办公及其他设备	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		28,147,848.65		3,545,220.67	31,693,069.32
（1）购置		7,928,678.00		1,621,938.17	9,550,616.17
（2）在建工程转入		20,219,170.65		1,923,282.50	22,142,453.15
（3）企业合并增加					
（4）其他增加					
3.本期减少金额	454,084.95	40,360.00	3,277,721.86	966,494.10	4,738,660.91
（1）处置或报废	454,084.95	40,360.00	3,277,721.86	966,494.10	4,738,660.91
（2）处置子公司					
（3）其他减少					
4.期末余额		196,719,932.71	9,603,715.58	30,069,713.69	236,393,361.98
二、累计折旧					

1.期初余额	50,006.48	36,694,410.87	4,991,455.59	16,178,492.12	57,914,365.06
2.本期增加金额	28,758.72	19,155,481.58	1,059,962.46	4,073,204.30	24,317,407.06
（1）计提	28,758.72	19,155,481.58	1,059,962.46	4,073,204.30	24,317,407.06
（2）企业合并					
3.本期减少金额	78,765.20	12,384.18	2,388,850.73	325,176.89	2,805,177.00
（1）处置或报废	78,765.20	12,384.18	2,388,850.73	325,176.89	2,805,177.00
（2）处置子公司					
（3）其他减少					
4.期末余额		55,837,508.27	3,662,567.32	19,926,519.53	79,426,595.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
（2）企业合并					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）处置子公司					
（3）其他减少					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		140,882,424.44	5,941,148.26	10,143,194.16	156,966,766.86
2.期初账面价值	404,078.47	131,918,033.19	7,889,981.85	11,312,495.00	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	25,425,339.82	45,472,014.04
合计	25,425,339.82	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
长春盈康装修	1,662,283.46		1,662,283.46	28,620,086.45		28,620,086.45

工程						
长沙盈康装修工程	17,270,780.57		17,270,780.57	8,854,803.01		8,854,803.01
美国星河在建科室	6,492,275.79		6,492,275.79	7,518,364.59		7,518,364.59
友方医院在建科室				478,759.99		478,759.99
合计	25,425,339.82		25,425,339.82	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
长春盈康装修工程	3,160,000.00	28,620,086.45	6,658,091.96	22,142,453.15	11,473,441.80	1,662,283.46	55.00%	78.00				其他
长沙盈康装修工程	46,886,504.00	8,854,803.01	8,415,977.56			17,270,780.57	77.00%	77.00				其他
美国星河在建科室	19,602,603.33	7,518,364.59			1,026,088.80	6,492,275.79	95.00%	80.00				其他
友方医院在建科室	500,000.00	478,759.99			478,759.99		100.00%	100.00				其他
												其他
合计	70,149,107.33	45,472,014.04	15,074,069.52	22,142,453.15	12,978,290.59	25,425,339.82	--	--				--

注：预算数系各子公司(不包括长春盈康装修工程)合并抵消前预算金额，工程累计投入占预算比例=各子公司合并抵消前工程累计投入金额/预算金额

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	软件	合作收益权	合同权益	专有技术	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	7,938,553.98	81,021,427.52	31,248,000.00	20,900,000.00	48,980,000.00	190,087,981.50

2.本期增加金额	464,504.85					464,504.85
（1）购置	464,504.85					464,504.85
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
(4)其他增加						
3.本期减少金额	7,378.64					7,378.64
（1）处置	7,378.64					7,378.64
4.期末余额	8,395,680.19	81,021,427.52	31,248,000.00	20,900,000.00	48,980,000.00	190,545,107.71
二、累计摊销						
1.期初余额	4,849,893.15	40,896,147.08	2,898,492.18	12,539,999.88		61,184,532.29
2.本期增加金额	600,507.53	15,715,558.16	1,762,993.17	4,179,999.96		22,259,058.82
（1）计提	600,507.53	15,715,558.16	1,762,993.17	4,179,999.96		22,259,058.82
(2)企业合并						
3.本期减少金额	2,570.26					2,570.26
（1）处置	2,570.26					2,570.26
4.期末余额	5,447,830.42	56,611,705.24	4,661,485.35	16,719,999.84		83,441,020.85
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		4,461,622.88				4,461,622.88
（1）计提		4,461,622.88				4,461,622.88
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额		4,461,622.88				4,461,622.88



四、账面价值						
1.期末账面价值	2,947,849.77	19,948,099.40	26,586,514.65	4,180,000.16	48,980,000.00	102,642,463.98
2.期初账面价值	3,088,660.83	40,125,280.44	28,349,507.82	8,360,000.12	48,980,000.00	128,903,449.21

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 0.00%。

## 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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
新型医疗器械研发	3,557,076.60	214,427.85						3,771,504.45
其他项目		6,631,295.13	4,387,126.40			11,018,421.53		
合计	3,557,076.60	6,845,722.98	4,387,126.40			11,018,421.53		3,771,504.45

其他说明

新型医疗器械研发项目年末余额主要为研发过程中耗用的原材料。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司	946,904,938.30					946,904,938.30
四川友谊医院有限责任公司	828,176,063.69					828,176,063.69
杭州怡康中医肿瘤医院有限公司	33,789,386.28					33,789,386.28
重庆华健友方医院有限公司	110,776,094.07					110,776,094.07
合计	1,919,646,482.34					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
		计提		处置		
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司	12,819,129.55	339,660,300.34				352,479,429.89
四川友谊医院有限责任公司		375,743,499.42				375,743,499.42
杭州怡康中医肿瘤医院有限公司	8,845,880.62	13,513,897.21				22,359,777.83
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	728,917,696.97				754,374,761.22

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

## (4) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司管理层根据历史经验及对市场发展的预测预计其未来的利润指标和现金流量，并聘请专业评估机构评估包含商誉的各资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额），评估基准日为2019年12月31日。

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

本次评估主要的关键参数：

被投资单位名称	预测期	折现率	说明
玛西普医学科技发展(深圳)有限公司	5年（即2020年-2024年），后续为稳定期	预测期13.47%	注1
		永续期15.26%	
四川友谊医院有限责任公司	5年（即2020年-2024年），后续为稳定期	15.56%	注2
杭州怡康中医肿瘤医院有限公司	5年（即2020年-2024年），后续为稳定期	预测期10.77%-11.37%，稳定期10.84%	注3
重庆华健友方医院有限公司	27年（即2020年-2046年）	12.14%-13.76%	注4

注1：玛西普为高新技术企业，2020-2024年享受15%的所得税优惠，后续假设所得税率为25%。

注2：2020年享受15%的所得税优惠，后续假设所得税率为25%。

注3：杭州怡康医院假设预测期及永续期所得税率均为25%。

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

## 商誉减值测试的影响

## (5) 商誉减值测试情况

项目	玛西普医学科技发展(深圳)有限公司	四川友谊医院有限责任公司	杭州怡康中医肿瘤医院有限公司	重庆华健友方医院有限公司
商誉原值①	946,904,938.30	828,176,063.69	33,789,386.28	110,776,094.07
商誉减值准备余额②	12,819,129.55	-	8,845,880.62	3,792,054.08
商誉的账面价值③=①-②	934,085,808.75	828,176,063.69	24,943,505.66	106,984,039.99
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	-	276,058,687.90	-	102,788,587.44
整体商誉的价值⑤=④+③	934,085,808.75	1,104,234,751.59	24,943,505.66	209,772,627.43
资产组的账面价值⑥	79,379,591.59	166,156,580.97	49,666,391.55	26,482,331.52
包含整体商誉的资	1,013,465,400.34	1,270,391,332.56	74,609,897.21	236,254,958.95

产组账面价值⑦= ⑤+⑥				
资产组预计未来现 现金流量的现值(可回 收金额)⑧	673,805,100.00	769,400,000.00	61,096,000.00	236,411,500.00
商誉减值损失(大于 0时)⑨=⑦-⑧	339,660,300.34	500,991,332.56	13,513,897.21	-156,541.05
归属于母公司的商 誉减值损失	339,660,300.34	375,743,499.42	13,513,897.21	-

## (6) 业绩承诺的实现情况

四川友谊医院有限责任公司2019年度未完成并购友谊医院25%股权的业绩承诺，存在减值迹象，经减值测试本年计提商誉减值375,743,499.42元。

重庆华健友方医院有限公司2019年度未完成并购时的业绩承诺，由于上年度已计提商誉减值准备，本年度经减值测试无需计提商誉减值。

## 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	290,000.00	2,704,971.05		42,263,996.96
房屋装修工程	24,514,874.34	11,952,201.79	3,560,753.83	4,056,093.70	28,850,228.60
业务宣传费	75,000.00	15,000.00	70,909.10		19,090.90
合计	69,268,842.35	12,257,201.79	6,336,633.98	4,056,093.70	71,133,316.46

其他说明

## 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	17,885,032.51	2,693,561.88	8,296,505.31	1,310,857.39
内部交易未实现利润	39,552,427.97	5,932,864.19	40,872,877.03	6,130,931.55
可抵扣亏损			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	58,157,460.48	8,734,426.07	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	86,190,924.99	12,928,638.74	102,134,698.53	15,320,204.78
未取得合法发票的长期待摊费用	4,937,297.30	1,234,324.33	5,924,756.76	1,481,189.19
固定资产一次性税前扣除	12,990,605.42	1,948,590.82	5,569,619.73	835,442.96
合计	104,118,827.71	16,111,553.89	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		8,734,426.07		10,114,106.94
递延所得税负债		16,111,553.89		17,636,836.93

## 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	13,769,089.30	10,134,200.00
设备款	734,440.00	
合计	14,503,529.30	10,134,200.00

其他说明：

## 16、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	80,000,000.00	

合计	80,000,000.00	
----	---------------	--

短期借款分类的说明：

## 17、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	80,811,022.19	52,014,115.34
合计	80,811,022.19	52,014,115.34

## 18、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
预收款项	7,806,651.47	11,824,411.83
合计	7,806,651.47	11,824,411.83

## 19、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	147,017,741.06	141,509,563.85	20,663,748.67
二、离职后福利-设定提存计划	3.00	6,582,326.73	6,515,021.07	67,308.66
三、辞退福利		3,998,921.66	3,786,194.66	212,727.00
四、一年内到期的其他福利		454,636.16	454,636.16	
合计	15,155,574.46	158,053,625.61	152,265,415.74	20,943,784.33

## (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	136,791,356.13	131,427,985.35	20,432,683.24
2、职工福利费		4,971,324.86	4,971,104.86	220.00
3、社会保险费		3,390,799.18	3,349,762.18	41,037.00
其中：医疗保险费		2,656,657.50	2,620,087.64	36,569.86
工伤保险费		83,935.23	83,201.35	733.88
生育保险费		289,918.51	286,291.33	3,627.18
职工重大疾病医疗补助		360,287.94	360,181.86	106.08
4、住房公积金	86,259.00	1,405,952.12	1,364,173.88	128,037.24
5、工会经费和职工教育经费		458,308.77	396,537.58	61,771.19
合计	15,155,571.46	147,017,741.06	141,509,563.85	20,663,748.67

## (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	6,336,643.47	6,272,051.67	64,594.80
2、失业保险费		245,683.26	242,969.40	2,713.86
合计	3.00	6,582,326.73	6,515,021.07	67,308.66

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,868.88	13,290,683.35
企业所得税	9,341,102.77	16,797,860.43
个人所得税	3,085,378.47	1,623,061.22
城市维护建设税	130.82	1,023,806.91
印花税	322,220.11	309,202.27
营业税		149,286.06
教育费附加	93.45	581,816.34

合计	12,750,794.50	33,775,716.58
----	---------------	---------------

其他说明：

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,645,903.92	928,888.87
其他应付款	18,885,284.88	23,220,187.91
合计	20,531,188.80	24,149,076.78

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付银行借款利息	1,645,903.92	928,888.87
合计	1,645,903.92	928,888.87

重要的已逾期未支付的利息情况：

年末，无重要的已逾期未支付的利息。

### (2) 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
其他	18,885,284.88	15,921,475.91
合计	18,885,284.88	23,220,187.91

## 22、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	100,000,000.00	50,000,000.00
合计	100,000,000.00	50,000,000.00

其他说明：



## 23、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	250,000,000.00	350,000,000.00
合计	250,000,000.00	350,000,000.00

长期借款分类的说明：

## 24、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

## 25、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				-916,560.00	-916,560.00	545,854,264.00

其他说明：

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日召开的第三次临时股东大会会议审议通过了《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》，会议决议以7.96元/股的价格回购916,560股，均以自有资金回

购，其中：减少股本人民币916,560元，减少资本公积6,379,257.60元，公司总股本由546,770,824.00股变更为545,854,264.00股。

## 26、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		6,379,257.60	1,604,025,838.13
其他资本公积	1,114,688.44			1,114,688.44
合计	1,611,519,784.17		6,379,257.60	1,605,140,526.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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日召开的第三次临时股东大会会议审议通过了《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》，会议决议以7.96元/股的价格回购916,560股，均以自有资金回购，其中：减少股本人民币916,560元，减少资本公积6,379,257.60元。

## 27、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	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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日召开的第三次临时股东大会会议审议通过了《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》，会议决议以7.96元/股的价格回购916,560股，均以自有资金回购，减少股份回购义务7,298,712.00元。

## 28、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	1,111,756.13					543,045.57		1,654,801.70

合收益								
外币财务报表折算差额	1,111,756.13					543,045.57		1,654,801.70
其他综合收益合计	1,111,756.13					543,045.57		1,654,801.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 29、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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 30、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	-703,420,892.13	50,166,604.36
期末未分配利润	-824,031,838.03	-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。

## 31、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	544,305,692.39	341,068,745.94	481,279,148.08	270,806,010.32
其他业务	28,630,725.82	2,467,149.67	22,745,265.92	4,139,292.37
合计	572,936,418.21	343,535,895.61	504,024,414.00	274,945,302.69

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

**32、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	771,370.91	1,063,028.52
教育费附加	551,101.60	759,306.05
房产税	414.00	
车船使用税	6,240.00	11,055.00
印花税	193,452.74	797,014.44
残疾人保障金	181,017.89	133,211.46
合计	1,703,597.14	2,763,615.47

其他说明：

**33、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,581,228.26	179,235.33
咨询服务费	5,133,902.69	
差旅费	1,807,915.78	377,764.89
运输费	2,457,788.96	717,945.27
业务招待费	651,088.86	25,180.90
业务宣传费	369,386.16	995,941.18
其他	2,019,551.19	38,678.12
合计	15,020,861.90	2,334,745.69

其他说明：

**34、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,231,343.02	35,668,396.77
租金	16,745,116.12	12,281,127.66
折旧及摊销	9,645,748.49	10,005,237.62
中介机构费	16,180,420.59	6,722,621.39

业务招待费	5,787,069.81	5,503,773.72
差旅费	3,046,131.90	4,576,100.90
水电费	1,712,031.70	2,169,238.84
劳务费	2,522,857.92	1,737,939.61
办公费	1,853,696.91	1,926,812.41
修理费	1,151,097.76	1,149,204.11
其他	4,551,397.42	4,721,076.00
合计	107,426,911.64	86,461,529.03

其他说明：

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,604,233.11	3,594,273.99
委外研发费用	4,387,126.40	1,000,000.00
原材料等直接投入	1,001,047.39	2,116,329.39
其他	1,026,014.63	544,251.30
合计	11,018,421.53	7,254,854.68

其他说明：

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,834,962.03	8,363,588.87
减：利息收入	1,063,868.42	1,010,551.51
加：汇兑损失	-127,902.37	107,607.19
加：其他支出	361,614.23	517,837.16
合计	30,004,805.47	7,978,481.71

其他说明：

### 37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	3,822,492.96	4,113,323.20

稳岗补贴	128,791.72	100,800.65
代扣代缴手续费	22,721.10	92,843.67
财政补贴	1,107,700.00	5,547.33
合计	5,081,705.78	4,312,514.85

### 38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	209,933.44	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	208,552.69	180,000.00
理财产品收益		437,260.27
合计	418,486.13	617,260.27

其他说明：

### 39、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	-1,008,486.95	
应收账款坏账损失	-7,813,964.10	
合计	-8,822,451.05	

其他说明：

### 40、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-9,570,472.06
十二、无形资产减值损失	-4,461,622.88	
十三、商誉减值损失	-728,917,696.97	-24,516,454.63
合计	-733,379,319.85	-34,086,926.69

其他说明：

#### 41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-119,568.56	

#### 42、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	10,914,925.02	1,203,029.00	10,914,925.02
业绩承诺补偿款	6,061,800.00		6,061,800.00
盘盈利得		165.84	
其他	2,880,722.92	5,736,539.32	2,880,722.92
合计	19,857,447.94	6,939,734.16	19,857,447.94

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政策性补贴	深圳南山区科学技术局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		30,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会关于 2017 年企业研究开发资助计划第四批拟资助款	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		601,000.00	与收益相关
2018 年南山区第三批自主创新产业发展专项资金扶持项目	深圳南山区科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		100,000.00	与收益相关
政策性补贴	深圳市南山人才安居有限公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	210,902.25	112,029.00	与收益相关
关于下达科技计划资助项目的通知	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		360,000.00	与收益相关
首台（套）重大技术装备政府补贴	深圳市财政委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	10,000,000.00		与收益相关
深圳市科创委员补贴	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	605,000.00		与收益相关
成都市锦江区卫生健康局付 2019 年成都市院前急救补助经费	成都市锦江区卫生健康局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的	是	否	67,100.00		与收益相关



			补助					
成都市锦江区卫生健康局医疗保障经费	成都市锦江区卫生健康局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	31,883.00		与收益相关
代报解区级预算收入	成都市高新区税务局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	39.77		与收益相关

其他说明：

### 43、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	1,671,907.14	5,000.00	1,671,907.14
非流动资产报废损失	36,722.07	4,404.12	36,722.07
罚款、滞纳金	228,571.49	335,270.75	228,571.49
其他	9,968,494.32	2,954,320.16	9,968,494.32
合计	11,905,695.02	3,298,995.03	11,905,695.021

其他说明：

#### 44、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	27,922,431.14	35,223,778.93
递延所得税费用	-134,492.17	-9,524,574.39
合计	27,787,938.97	25,699,204.54

##### (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	-664,643,469.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-166,163,289.13
子公司适用不同税率的影响	19,575,423.34
调整以前期间所得税的影响	577,352.99
非应税收入的影响	-2,071,282.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	145,332,512.94
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	31,620,594.22
研发费用加计扣除的影响	-1,194,319.85
所得税费用	27,787,938.97

其他说明

#### 45、其他综合收益

详见附注。

#### 46、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	12,133,909.09	1,408,252.56
客户保证金及押金等	1,206,974.62	143,804.40
银行利息收入	884,526.81	1,010,551.51

其他往来	9,171,947.29	15,704,800.42
合计	23,397,357.81	18,267,408.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
租金	16,568,787.90	10,198,309.34
退还保证金、押金、意向金等	4,301,938.00	743,028.14
其他业务及管理费	33,968,971.49	26,376,499.92
中介机构服务费	20,620,153.50	6,145,993.00
其他往来	21,262,580.90	11,963,703.25
对外捐赠		40,000.00
合计	96,722,431.79	55,467,533.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司合并日现金余额		1,368,632.83
业绩补偿款	6,061,800.00	
合计	6,061,800.00	1,368,632.83

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
退回业绩补偿款		2,204,200.00
合计		2,204,200.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## （5）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

回购未达到限制性股票解锁条件的股票	7,295,817.60	9,274,690.00
合计	7,295,817.60	9,274,690.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 47、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	-692,431,408.68	71,070,267.75
加：资产减值准备	742,201,770.90	34,086,926.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,317,407.06	20,859,176.67
无形资产摊销	22,259,058.82	19,391,993.00
长期待摊费用摊销	6,336,633.98	6,006,972.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-2,471,820.74	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	36,722.07	4,404.12
财务费用（收益以“－”号填列）	31,419,571.83	8,838,094.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-418,486.13	-617,260.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,379,680.87	-7,890,252.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,695,626.16	-1,664,185.83
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,606,563.57	2,375,730.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-177,499,575.26	-14,957,414.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	70,348,227.96	-37,816,325.54
经营活动产生的现金流量净额	29,779,972.41	99,688,126.37
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	96,554,087.06	93,975,755.62
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	2,578,331.44	-151,379,890.30

##### (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	96,554,087.06	93,975,755.62
其中：库存现金	410,778.96	476,884.30
可随时用于支付的银行存款	96,143,308.10	93,498,871.32
三、期末现金及现金等价物余额	96,554,087.06	93,975,755.62

其他说明：

#### 48、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	18,357.58	6.9762	128,066.15
欧元			
港币	7,694,328.07	0.8958	6,892,579.09
应收账款	--	--	
其中：美元	1,488,875.77	6.9762	10,386,695.15
欧元			
港币			
预付款项			
其中：美元	320,830.41	0.8958	287,399.88
其他应收款			
其中：美元	7,953.00	6.9762	55,481.72
应付账款		—	
其中：美元	222,823.56	6.9762	1,554,461.72
其他应付款		—	
其中：美元	11,913.00	6.9762	83,107.47
港币	12,000.00	0.8958	10,749.60

#### 49、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
----	----	------	-----------

软件产品增值税退税	3,819,600.61	其他收益	3,819,600.61
个税手续费返还	22,721.10	其他收益	22,721.10
企业稳岗补贴	130,484.07	其他收益	130,484.07
深圳市南山人才安居有限公司拆迁费	210,902.25	营业外收入	210,902.25
深圳市科技创新委员会补助款	605,000.00	营业外收入	605,000.00
失业动态监测补贴	1,200.00	其他收益	1,200.00
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	其他收益	30,000.00
重庆市九龙坡区鼓励类中小企业财政扶持资金	1,077,700.00	其他收益	1,077,700.00
成都市锦江区卫生健康局院前急救补助经费	98,983.00	营业外收入	98,983.00
深圳市工业和信息化局 2018 年首台（套）重大技术装备扶持计划	10,000,000.00	营业外收入	10,000,000.00
代报解区级预算收入	39.77	营业外收入	39.77

## （2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☒ 是 ☐ 否

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
四川欣和兴餐饮管理有限公司	6,480,000.00	100.00%	现金出售	2019 年 08 月 31 日	全额收到股权转让款	209,933.44	0.00%	0.00	0.00	0.00	无	0.00

单位：元

其他说明：

2019年8月，公司全资子公司星玛康对外转让四川欣和兴餐饮管理有限公司100%股权。截至本报告期末，本次转让的股权过户工商变更登记手续已完成。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、2019年8月，公司投资新设成都海盈康投资有限公司和青岛海盈康投资有限公司，持股比例均为100%，纳入合并报表范围。

2、2019年11月，公司合作新设玛西普（青岛）医疗科技有限公司，持股比例为80%，纳入合并报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
玛西普医学科技发展（深圳）有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	伽玛刀销售	100.00%		非同一控制下企业合并
玛西普全球经销商有限责任公司	美国孟菲斯	美国孟菲斯	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
玛西普英菲尼全球公司	美国洛杉矶	美国洛杉矶	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
星玛康医疗科技（成都）有限公司	四川省成都市	四川省成都市	医疗投资	100.00%		投资设立
长春盈康医院有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	医院		100.00%	投资设立
长沙盈康医院有限公司	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
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
重庆华健友方	重庆市	重庆市	医院		51.00%	非同一控制下



医院有限公司						企业合并
杭州怡康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
成都海盈康投资有限公司	四川省成都市	四川省成都市	尚未经营	100.00%		投资设立
青岛海盈康投资有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	尚未经营	100.00%		投资设立
玛西普（青岛）医疗科技有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	尚未经营	80.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （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%	10,979,796.57	7,840,000.00	29,084,695.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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	45,941,938.10	26,816,951.75	72,758,889.85	12,921,414.86	480,954.32	13,402,369.18	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	79,393,203.53	22,407,748.10	22,407,748.10	19,985,247.94	70,055,027.69	15,254,839.37	15,254,839.37	18,911,465.49

其他说明：

## 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。

### 1. 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	194,508,945.98		-	-	194,508,945.98
其他应收款	18,443,690.99	-	-	-	18,443,690.99
应付账款	80,811,449.77	-	-	-	80,811,449.77
其它应付款	18,885,284.88	-	-	-	18,885,284.88
应付职工薪酬	20,943,784.33	-	-	-	20,943,784.33

### 2、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	对所有所有者权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-413.24万元	-413.24万元
浮动利率借款	减少1%	413.24万元	413.24万元

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			63,161,300.38	63,161,300.38
持续以公允价值计量的资产总额			63,161,300.38	63,161,300.38
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

本公司第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权。

被投资企业企业东莞市科创投资研究院经营证书已经过有效期，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

其他被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

公司的控股股东情况：

控股股东	注册地	注册资本 (万元)	持股数量 (股)	对本公司的 持股比例	对本公司的表 决权比例
青岛盈康医疗投资有限公司	山东省青岛市	110,000.00	158,563,539	29.05%	29.05%

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.（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，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，王旭东担任监事
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、谭丽霞担任董事兼总经理
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
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
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
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
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
海尔卡奥斯物联生态科技有限公司	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，王旭东担任监事
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
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、张颖担任董事、刘钢担任董事兼副总裁
海尔集团公司的其他下属企业	受同一最终控制方控制
海尔智家股份有限公司	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
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
盈康一生(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
北京浪腾科技有限公司	徐涛控制的公司
北京浪腾科技发展有限公司	徐涛控制的公司
恒生电子股份有限公司	刘霄仑担任独立董事
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	股东叶运寿控制的公司
东莞市星河实业投资有限公司	股东叶运寿控制的公司
东莞星河科技产业园集团有限公司	股东叶运寿控制的公司
韶关市星河生物科技有限公司	股东叶运寿控制的公司，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	股东叶运寿控制的公司，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	股东叶运寿控制的公司
东莞市星羽实业有限公司	股东叶运寿控制的公司
成都龙翔天宇房地产开发有限责任公司	股东叶运寿、股东刘岳均参股的公司
叶龙珠	股东叶运寿之兄
寿宁泰达恒信投资合伙企业（有限合伙）	股东刘天尧控制的公司
寿宁正定方信投资合伙企业（有限合伙）	股东刘天尧控制的公司
寿宁广梧人和投资合伙企业（有限合伙）	股东刘天尧控制的公司
四川尧禹中锦置业有限公司	股东刘天尧控制的公司
五莲信诚忠扬网络科技合伙企业（有限合伙）	股东刘天尧控制的公司
五莲恒锐众泰网络科技合伙企业（有限合伙）	股东刘天尧控制的公司
五莲欣荣祥龙网络科技合伙企业（有限合伙）	股东刘天尧控制的公司
四川乐乐药业科技开发有限公司	股东马林控制的公司
四川天和药业有限公司	股东马林配偶控制的公司

四川天乾实业有限公司	股东马林配偶及亲属控制的公司
成都天奇投资咨询有限公司	股东马林配偶控制的公司
成都市青羊区鑫磊医疗设备租赁部	股东马林亲属控制的公司
青羊区新健康医疗设备部	股东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，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
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
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
四川运途律师事务所	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）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州广慈肿瘤医院有限公司	设备销售	15,929,203.54	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1) 公司于2019年10月28日召开的第四届董事会第三十二次（临时）会议审议并通过了《关于全资子公司日常关联交易预计的议案》，同意全资子公司玛西普向海尔集团公司及其控制的下属企业销售玛西普数控放疗设备、玛西普伽玛刀及其他医疗设备并提供相应服务，预计2019年度发生的日常关联交易总金额不超过1亿元。审议该事项时关联董事已回避表决，独立董事就本次日常关联交易预计事项进行了事前认可，并发表了同意的独立意见。

2) 上述交易为通过中核高能（天津）装备有限公司间接销售给苏州广慈肿瘤医院有限公司，收入金额为15,929,203.54元。苏州广慈肿瘤医院有限公司是公司实际控制人海尔集团公司控制的企业，因此上述交易构成关联交易。



## （2）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
东莞创星科技产业园有限公司	房屋	26,280.00	0.00
四川尧禹中锦置业有限公司	房屋	4,876,628.40	4,876,628.40

关联租赁情况说明

1) 本公司的经营场所系关联方东莞创星科技产业园有限公司，租赁期间为2019年1月1日起至2020年12月31日止，合同约定每年租金 40,560.00元，每年物管费6000元。

2) 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。

## （3）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。

上述公司向中国民生银行成都光华支行的借款已于2020年1月10日全部归还。

#### (4) 关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海尔集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 10 月 29 日	2020 年 10 月 17 日	未归还
海尔集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2019 年 11 月 06 日	2020 年 11 月 04 日	已归还
海尔集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2019 年 12 月 06 日	2020 年 11 月 04 日	未归还
青岛盈康医疗投资有限公司	50,000,000.00	2019 年 08 月 27 日	2019 年 11 月 13 日	已归还本金
拆出				

#### (5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海尔金额保理（重庆）有限公司	应收账款保理	26,700,000.00	

说明：公司于2019年12月6日召开的第四届董事会第三十四次（临时）会议和于2019年12月23日召开的2019年第六次临时股东大会、审议通过了《关于子公司与海尔金额保理（重庆）有限公司开展应收账款保理业务的议案》，同意全资子公司玛西普与海尔金融保理（重庆）有限公司开展无追索权的应收账款保理业务，自董事会审议通过之日起一年内保理融资金额不超过人民币2亿元，保理业务融资成本由应收账款债务人承担，子公司玛西普不予承担。

#### (6) 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	4,389,904.73	2,486,400.00

#### (7) 其他关联交易

截止2019年12月31日，公司在海尔集团财务有限责任公司开展存款业务的余额为3,688.50元。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	海尔集团财务有限责任公司	106,333.33	0.00
应付利息	青岛盈康医疗投资有限公司	713,194.44	0.00

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	7,200,000.00

其他说明

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

公司2018年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润低于业绩承诺考核目标，第一个解除限售期解锁业绩条件未达成，股票期权失效12,000,000.00份；公司2019年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润低于业绩承诺考核目标，第二个解除限售期解锁业绩条件未达成，股票期权失效7,200,000.00份。

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

其他说明

## 十四、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12月31日，公司无应披露未披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2019年12月31日止，公司无应披露未披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、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

## 十六、其他重要事项

### 1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
四川欣和兴餐饮管理有限公司	914,316.98	3,450,377.30	-2,536,060.32		-2,536,060.32	-2,536,060.32

其他说明

2019年8月，公司全资子公司星玛康对外转让四川欣和兴餐饮管理有限公司100%股权。截至本报告期末，本次转让的股权过户工商变更登记手续已完成。

## 2、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	143,445,467.98	400,860,224.41		544,305,692.39
主营业务成本	58,303,248.24	282,765,497.70		341,068,745.94

## 3、其他

### （1）公司控股股东、实际控制人发生变化。

2019年1月21日，公司控股股东、实际控制人叶运寿先生、持股5%以上股东刘岳均先生、马林先生、刘天尧先生、徐涛先生分别与青岛盈康医疗投资有限公司（以下简称“盈康医投”）签署了《股份转让协议》，叶运寿先生将其持有的公司63,425,416.00股股份、刘岳均先生拟将其持有的公司15,856,460.00股股份、马林先生拟将其持有的公司42,539,445.00股股份、刘天尧先生拟将其持有的公司27,393,218股股份、徐涛先生拟将其持有的公司9,349,000股股份，合计158,563,539股（占公司总股本的29.05%）转让给盈康医投，转让价格为每股人民币11.50元。

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

本次协议转让过户登记完成后，盈康医投持有公司股份数量为158,563,539股（占公司总股本的29.05%），公司控制权发生变化，盈康医投变更为公司的控股股东，海尔集团公司成为公司的实际控制人。

## 十七、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

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：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	<b>959,963.75</b>	<b>100.00</b>	<b>959,963.75</b>	<b>100.00</b>	-	<b>959,963.75</b>	<b>100.00</b>	<b>959,963.75</b>	<b>100.00</b>	-

## 1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的除医院业务以外的应收账款

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

## 2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内（含1年）	-
1-2年	-
2-3年	-
	-
4-5年	-
5年以上	959,963.75
合计	<b>959,963.75</b>

## (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	其他	
坏账准备	959,963.75					959,963.75
合计	959,963.75					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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前 5 名合计	959,963.75	100.00%	959,963.75
合计	959,963.75	100.00%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	311,877,610.29	247,947,905.89
合计	311,877,610.29	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
合并范围内关联方往来款	311,813,394.04	247,933,142.00
其他往来款项	233,514.10	181,458.98
合计	312,046,908.14	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	16,695.09	150,000.00		166,695.09
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	2,602.76			2,602.76
2019 年 12 月 31 日余额	19,297.85	150,000.00		169,297.85

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	120,782,170.34
1 至 2 年	155,193,714.49
2 至 3 年	35,900,000.00
3 年以上	171,023.31



3 至 4 年	5,000.00
4 至 5 年	166,023.31
合计	312,046,908.14

### 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	其他	
坏账准备	166,695.09	2,602.76				169,297.85
合计	166,695.09	2,602.76				169,297.85

### 4) 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	内部单位往来款	175,740,394.04	2 年以内	56.32%	
玛西普医学科技发展（深圳）有限公司	内部单位往来款	84,203,000.00	2 年以内	26.98%	
杭州怡康中医肿瘤医院有限公司	内部单位往来款	51,870,000.00	3 年以内	16.62%	
东莞市园仔山食用菌有限公司	往来款	150,000.00	3 年以上	0.05%	150,000.00
社保公司(个人承担部分)	社保	62,490.79	1 年以内	0.02%	3,124.54
合计	--	312,025,884.83	--	99.99%	153,124.54

## 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	2,317,052,626.32		2,317,052,626.32	2,312,986,520.96		2,312,986,520.96
合计	2,317,052,626.32		2,317,052,626.32	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					2,082,495,475.04	
星玛康医疗科技(成都)有限公司	161,449,478.29					161,449,478.29	
国谊有限公司	0.00					0.00	
杭州怡康中医肿瘤医院有限公司	52,800,000.00					52,800,000.00	
美国星河生物科技股份有限公司	16,241,567.63	4,066,105.36				20,307,672.99	
合计	2,312,986,520.96	4,066,105.36				2,317,052,626.32	

## 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		437,260.27
合计		437,260.27

## 十八、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	-2,450,237.02	
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）	12,176,990.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,958,579.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	525,524.21	

少数股东权益影响额	100,929.87	
合计	6,141,719.57	--

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	-41.63%	-1.29	-1.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-42.00%	-1.30	-1.30

## 第十三节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的2019年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

盈康生命科技股份有限公司

法定代表人：王蔚