



广东星普医学科技股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人霍昌英、主管会计工作负责人黄智莉及会计机构负责人(会计主管人员)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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以年度分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 5   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 9   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 19  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 39  |
| 第五节 重要事项.....              | 61  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 70  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 70  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 71  |
| 第九节 公司治理.....              | 78  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 83  |
| 第十一节 财务报告.....             | 84  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 186 |

## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容  |
|-----------------|---|---|
| 证监会             | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 深交所             | 指 | 深圳证券交易所   |
| 公司、本公司、本集团、星普医科 | 指 | 广东星普医学科技股份有限公司  |
| 玛西普             | 指 | 玛西普医学科技发展（深圳）有限公司   |
| 星玛康             | 指 | 星玛康医疗科技（成都）有限公司   |
| 友谊医院            | 指 | 四川友谊医院有限责任公司  |
| 中卫医院            | 指 | 杭州中卫中医肿瘤医院有限公司  |
| 美国星河            | 指 | 美国星河生物科技股份有限公司  |
| 韶关星河            | 指 | 韶关市星河生物科技有限公司   |
| 西充星河            | 指 | 西充星河生物科技有限公司  |
| 星河高新            | 指 | 东莞星河高新科技产业园有限公司   |
| 国谊              | 指 | 国谊有限公司  |
| 美国 protom 公司    | 指 | Protom International Holding Corporation                          |
| 欣和兴             | 指 | 四川欣和兴餐饮管理有限公司   |
| 长沙星普            | 指 | 长沙星普医院有限公司  |
| 长春星普            | 指 | 长春星普医院有限公司  |
| 华健友方            | 指 | 重庆华健友方医院有限公司  |
| 报告期             | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日                                  |
| 上年同期            | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日                                  |
| 《公司法》           | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》           | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《上市规则》          | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》  |
| 《规范运作指引》        | 指 | 《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》  |
| 《公司章程》          | 指 | 《广东星普医学科技股份有限公司章程》  |
| 公司审计机构          | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 巨潮资讯网           | 指 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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

| 财务顾问名称     | 财务顾问办公地址                     | 财务顾问主办人姓名   | 持续督导期间               |
|------------|------------------------------|-------------|----------------------|
| 国信证券股份有限公司 | 深圳市罗湖区红岭中路 1010 号国际信托大厦 17 楼 | 王鸿远、袁功鑫     | 2015.12.1~2017.12.31 |
| 国信证券股份有限公司 | 深圳市罗湖区红岭中路 1010 号国际信托大厦 17 楼 | 王鸿远、袁功鑫、赖聪聪 | 2017.1.1~2017.12.31  |

## 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

|                           | 2017 年           | 2016 年           | 本年比上年增减   | 2015 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 329,229,598.14   | 432,454,072.41   | -23.87%   | 280,137,234.37   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 122,396,192.22   | 55,080,441.72    | 122.21%   | 10,576,605.27    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 75,437,076.62    | 41,127,410.78    | 83.42%    | -6,418,698.94    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 166,821,077.20   | 44,617,472.48    | 273.89%   | 52,372,613.64    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.43             | 0.22             | 95.45%    | 0.07             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.43             | 0.22             | 95.45%    | 0.07             |
| 加权平均净资产收益率                | 5.22%            | 3.16%            | 2.06%     | 3.39%            |
|                           | 2017 年末          | 2016 年末          | 本年末比上年末增减 | 2015 年末          |
| 资产总额（元）                   | 2,611,085,939.89 | 2,533,935,578.23 | 3.04%     | 1,848,859,238.18 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,377,591,820.14 | 2,160,477,161.29 | 10.05%    | 1,442,003,288.14 |

## 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           | 38,843,858.60 | 89,806,159.23 | 115,795,543.42 | 84,784,036.89 |
| 归属于上市公司股东的净利润  | 51,091,582.45 | 30,011,994.39 | 44,807,700.47  | -3,515,085.09 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 | 9,650,682.01  | 26,591,027.81 | 42,179,538.64  | -2,984,171.84 |

|               |              |               |               |               |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 常性损益的净利润      |              |               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,849,353.53 | 54,874,958.14 | 43,084,946.23 | 67,011,819.30 |

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  | 2017 年金额      | 2016 年金额      | 2015 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)                   | 34,211,342.36 | -209,657.17   | 812,485.98    |      |
| 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) | 2,589,444.48  | 12,019,816.25 | 16,530,061.88 |      |
| 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                            | 1,971,249.64  | -240,771.33   | 2,610,738.20  |      |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 8,229,781.52  | 4,876,360.61  |               | 理财收益 |
| 减: 所得税影响额                                     | 443,552.42    | 626,062.16    |               |      |
| 少数股东权益影响额(税后)                                 | 349,149.98    | 1,866,655.26  | 2,957,981.85  |      |
| 合计  | 46,959,115.60 | 13,953,030.94 | 16,995,304.21 | --   |

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 | 6,213,309.61 | 计入当期损益的政府补助中，因与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助，从而未作为非经营性损益项目 |



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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

#### （一）医疗器械板块

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

##### 1、主要业务

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

##### 2、主要产品

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

##### （1）第一代头部伽玛刀（SRRS）

该产品为玛西普的传统产品，是通过立体定向放射技术治疗头部良性肿瘤、恶性肿瘤、血管性肿瘤及其他神经功能性疾病的高科技专业化医疗设备。第一代头部伽玛刀通过由放射源发射的射线对病变部位进行辐照，从而达到代替外科手术完成切除病变部位的效果；并且在不损伤人体正常组织的基础上，实现了比外科手术更方便、快捷的治疗效果。该产品已经于2004年12月取得美国FDA认证。

##### （2）第二代头部伽玛刀（SRRS+）

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

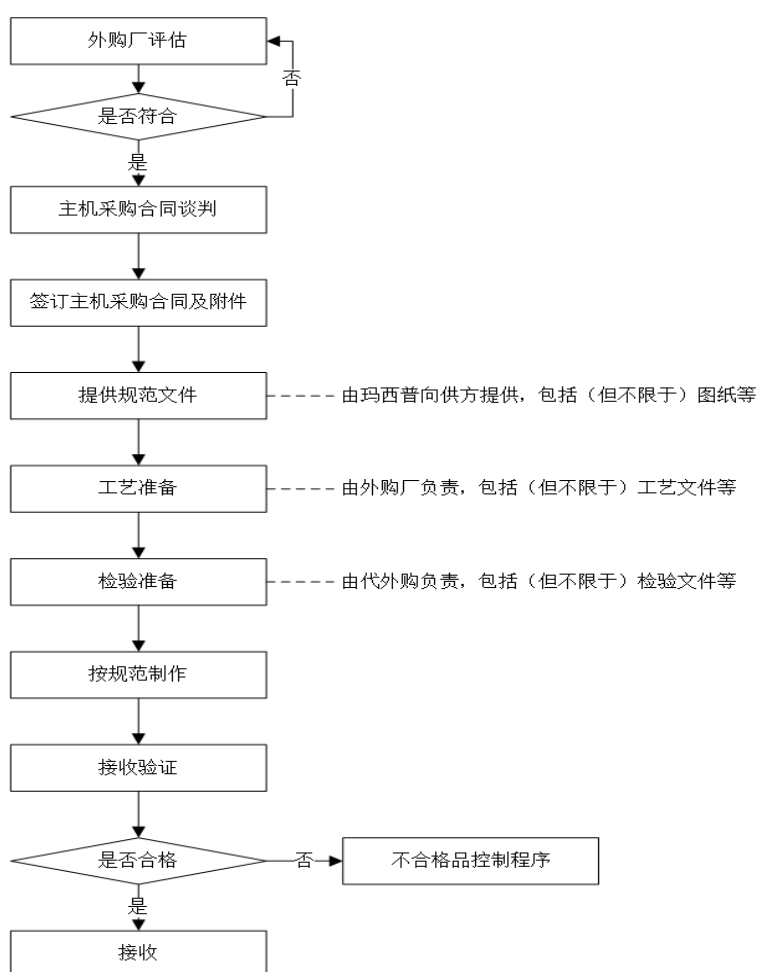
#### (1) 采购模式

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

##### ①主机采购流程

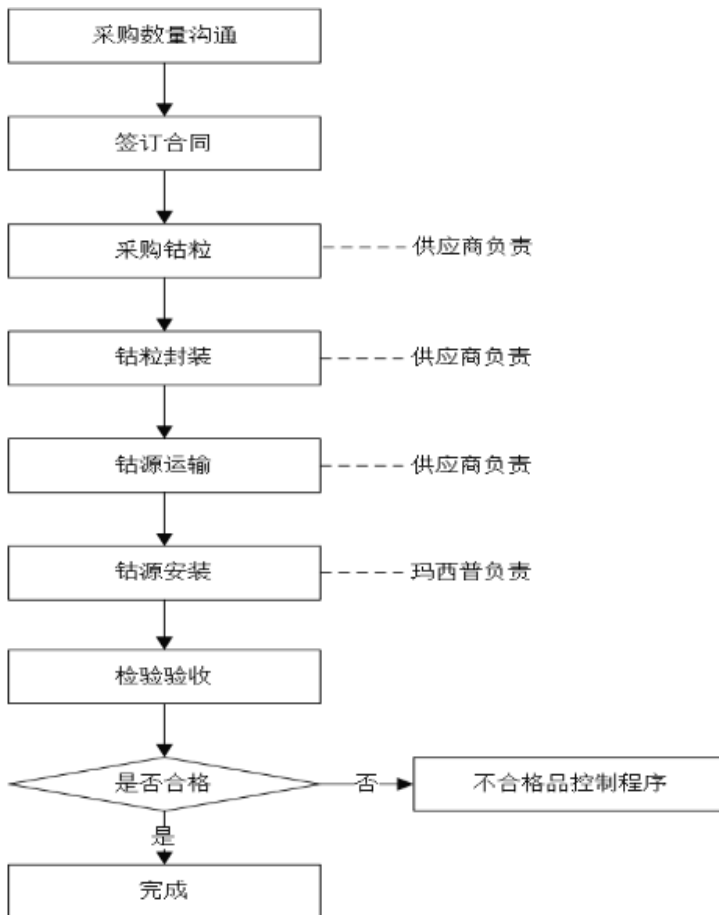
玛西普与外购厂商签订主机采购合同，约定由外购厂商负责主机的加工、装配和检验，其中所需的机械部分、电气部分由玛西普采购后向外购厂商提供。外购厂商则向玛西普提交包括机械部分、电气部分在内的完整主机产品。

玛西普的主机采购流程如下：

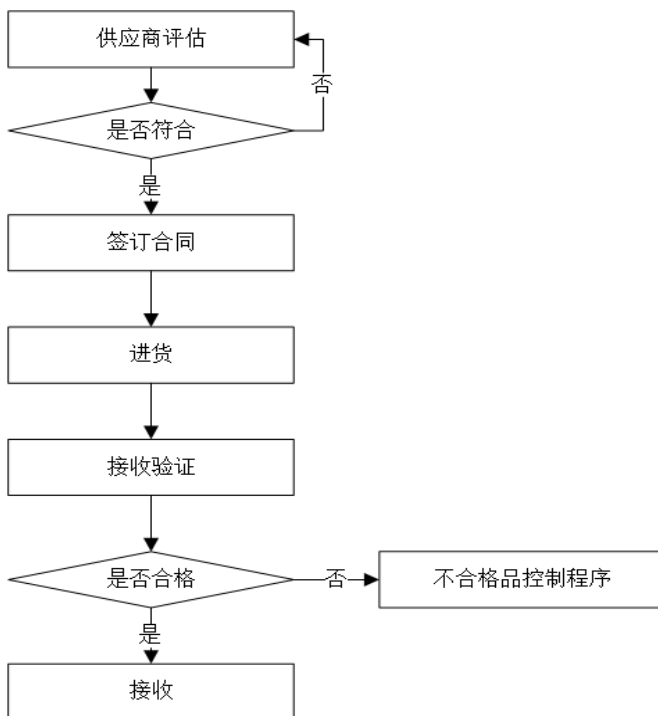


##### ②钴源采购

玛西普从核放射材料供应商处采购放射源——钴源。钴源的采购、安装流程如下图：



③其他部件采购流程如下：



## (2) 生产模式

玛西普根据伽玛刀“小批量、订单式生产”的特点，充分利用产业链上的专业化分工，通过外购或外协的方式获得主机、钴源、定位系统、电气控制系统等机电硬件，然后在医院的机房现场由玛西普完成伽玛

刀硬件系统和软件系统的总装、调试、检测和移交。玛西普的生产活动主要包括产品整体设计研发、软件开发（电控系统软件、治疗计划系统软件）、产品整体总装等，而不从事机电硬件的加工生产活动。

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

### （3）销售模式

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

#### ①直接销售

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

#### ②代理销售

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

#### ③合作模式

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

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

## 4、行业发展趋势

### （1）行业市场规模不断扩大

中国药品监督管理局研究会、社会科学文献出版社和《医疗器械蓝皮书》编委会联合发布的《2017中国医疗器械行业发展报告蓝皮书》显示，我国已经成为全球第二大医疗器械市场，随着经济社会的快速发展，到2020年，我国医疗器械行业的年销售额预计将超过7000亿元，未来10年我国医疗器械行业发展速度将继续保持年均10%以上的增幅。

### （2）产品质量过硬、诚信守法的医疗器械企业将胜出

通过强化临床试验项目的管理，开展全国的临床试验项目核查，一方面可以解决产品申报资料规范性、真实性问题，另一方面也起到净化市场的作用。将部分不合格、起不到预期作用的器械清除到市场之外，而真正拥有自主知识产权、诚信守法以及临床试验规范的企业将会拥有更多的发展机会。

### （3）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。“十三五”规划已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。

#### （4）高端医疗器械成为未来三年重点支持产业

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。

#### （5）医疗监管领域的简政放权势在必行

“十三五”规划以来，医疗行业成为国家发展的新兴战略目标。市场及主要监管部门相继制定新的行业标准和监管文件，包括2017年5月由国务院公布的《国务院关于修改〈医疗器械监督管理条例〉的决定》、2017年7月1日施行的《医疗器械注册管理办法》等一系列规章制度，旨在进一步理顺医疗器械标准体系，规范医疗器械的监管体制，激发行业内企业的创新和创造热情。新版《医疗器械注册管理办法》中明确规定，对创新医疗器械试行特别审批，简政放权，优化审核和管理，将为医疗器械的创新提供新的活力，也为具备竞争实力的企业提供更为广阔的市场空间。

#### （6）放疗资源匹配不足，市场空间巨大

设备方面，根据中华医学会放射治疗学分会第八次全国放疗情况调查报告显示，我国放疗设备总体来说数量“不充分”，分布“不平衡”。“不充分”体现在我国放疗设备1.57台/百万人口，而美国为12.4台/百万人口，我国远少于发达国家，也未达到WHO建议的2-4台/百万人口的标准；“不平衡”体现在目前我国放疗设备多集中在大城市，最多的为北京、天津、山东、上海、河南和江苏。

### 5、主要业绩驱动因素

报告期内，医疗器械板块经营驱动因素主要有以下两个方面：

#### （1）强化自身优势，提高市场占有率

玛西普的第二代伽玛刀兼具质量、成本以及国际认证优势。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业务，通过直接销售、代理销售和与医院合作等方式，进一步提高了公司伽玛刀的市场占有率。同时，积极拓展海外医疗市场，加大公司产品在海外市场的推广和销售力度，实现了海外市场伽玛刀销售数量的增长。

#### （2）加大产品创新，提升研发能力

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

### （二）医疗服务板块

公司通过行业资源整合，收购了中卫医院100%股权、友谊医院75%股权，新设长沙星普、长春星普，旨在依托在大型放疗设备领域的技术优势和资源优势，将公司的优势延伸到产业链下游，达到肿瘤专科医院的运营和后期专业放疗设备引入及质子治疗技术的推广。

#### 1、主要业务

围绕肿瘤预防、诊断、治疗及康复业务，构建上下联动的肿瘤服务网络，建立肿瘤专科医院线下医疗服务体系，构建国内专业肿瘤放射治疗服务平台。

#### 2、行业发展趋势

随着国家分级诊疗政策推进，医疗资源下沉，民营医院在特殊疾病治疗上拥有更多病员，也有了更多与大型公立医院合作机会。于此同时，国民经济增长、人口老龄化加剧，单位人口中肿瘤治疗需求也在逐步上升。另一方面，政府也在逐步推动医疗服务行业的公有制改革，鼓励社会办医，支持民间资本进入医疗服务系统，支持民营医院发展。

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。

### **(1) 人口老龄化加速，重大疾病护理等需求增长**

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。

### **(2) 医疗政策陆续出台，促进行业健康规范发展**

中国医改政策正向纵深发展，市场和监管机构在大环境下对于医疗机构的科室管理要求更加严格，对于行业逐步规范梳理。民营资本在市场化作用下，可以优化资源配置，提供市场化的管理模式和优质的服务质量，以及强大的医疗资源。

### **(3) 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。公司以打造肿瘤医疗服务全产业链为发展目标，将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，通过新建或并购医院等方式快速实现较大规模的扩张。

## **3、主要业绩驱动因素**

报告期内，医疗服务行业经营驱动因素主要有以下三个方面：

### **(1) 依托大型放疗设备优势，实现双轮驱动战略**

中卫医院为中医肿瘤专科医院、友谊医院为三级大型综合性医院。公司可依托自身在放疗设备领域的技术优势和设备优势，推动中卫医院从中医肿瘤治疗业务向放射外科肿瘤治疗业务拓展。友谊医院已经引入多台高端先进诊疗设备，并已为Protom质子治疗系统的落地开展诸多工作。未来公司将通过在全国范围内进行医疗服务产业布局，并通过玛西普自研、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。

### **(2) 加强肿瘤专科医院建设，加深行业纵深**

友谊医院学科专业齐全，已通过大型放疗设备及相关诊疗人才的引入，实现了从大型综合医院到以重点突出肿瘤放射治疗为主的“大专科、小综合”医院。中卫医院为一家以中医治疗为重点的综合医院，后期将通过大型放疗设备的引入，补充医院肿瘤治疗方面西医手段的弱势，进而构建成为一家中西医结合的肿瘤专科医院，在医院所在地区形成区域性的病员资源辐射。

### **(3) 加强区域资源整合，优化管理，提升医院综合整治能力**

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。

### （三）公司所处的行业地位

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，是目前国内伽玛刀市场的领头羊，其伽玛刀装机量近90台，是国内伽玛刀存量市场装机量（特别是头部伽玛刀）最大的品牌之一，其中玛西普的头部伽玛刀国内市场占有率逾50%。

此外，公司借助资本市场平台和融资渠道优势，加强了公司在肿瘤放射治疗服务市场的占有率：通过对市场上现有肿瘤专科医院的盈利能力及发展潜力的评估，收购了2家符合公司期望条件的具有肿瘤治疗优势的医院；同时，通过增资国谊公司，间接持有对美国先进质子放疗设备企业Protom公司的股份，增强了公司在高端放疗设备领域的竞争力。美国Protom公司的Radianc330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，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。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产    | 重大变化说明   |
|---------|--|
| 固定资产    | 年末金额比年初金额上升 2139.82%，主要系购入子公司合并所致。             |
| 无形资产    | 年末金额比年初金额增长 14.61%，主要系购入子公司合并所致。               |
| 在建工程    | 年末金额比年初金额增加 20,969,366.76 元，主要系购入子公司合并及新建医院所致。 |
| 应收账款    | 年末金额比年初金额下降 39.72%，主要系本期收回货款，期末余额减少所致。         |
| 应收股利    | 年末金额比年初金额增长 840.00%，主要系本期参股公司的投资分红增加所致。        |
| 其他应收款   | 年末金额比年初金额下降 87.62%，主要系本期收回款项增加致期末余额减少。         |
| 持有待售资产  | 年末金额比年初金额减少 442,568,319.71 元，主要系待售资产在本期全额出售所致。 |
| 其他流动资产  | 年末金额比年初金额下降 99.93%，主要系本期全额赎回银行理财产品所致。          |
| 商誉      | 年末金额比年初金额增长 90.93%，主要系购入子公司合并所致。               |
| 长期待摊费用  | 年末金额比年初金额增加 64,388,748.42 元，主要系购入子公司合并所致。      |
| 递延所得税资产 | 年末金额比年初金额增长 57.93%，主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致。          |
| 其他非流动资产 | 年末金额比年初金额增加 36,882,234.00 元，主要系购入子公司合并所致。      |

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

## （一）医疗器械板块

### 1、品牌优势

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

| 序号 | 商标名称   | 类别 | 有效期限                  | 注册号     | 取得方式 |
|----|--|----|-----------------------|---------|------|
| 1  |   | 10 | 1999.11.07-2019.11.06 | 1332109 | 自行取得 |
| 2  |   | 10 | 2010.04.14-2020.04.13 | 6819147 | 自行取得 |
| 3  |  | 10 | 2012.02.14-2022.02.13 | 9112904 | 自行取得 |

### 2、拥有较高的行业资质

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

| 证书名称          | 证书编号            | 认证产品     | 生效日期       | 认证机构        |
|---------------|-----------------|----------|------------|-------------|
| 美国FDA510（K）认证 | K041125         | 第一代头部伽玛刀 | 2004.12.8  | US FDA      |
| 美国FDA510（K）认证 | K102533         | 第二代头部伽玛刀 | 2011.3.16  | US FDA      |
| 美国SS&D注册证     | TN-1389-D-101-S | 第二代头部伽玛刀 | 2014.11.20 | 美国田纳西州      |
| 哥伦比亚 INVIMA   | 2017EBC-0016455 | 第二代头部伽玛刀 | 2017.06.21 | 哥伦比亚 INVIMA |

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

### 3、技术研发优势

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

| 序号 | 专利类型 | 专利权人 | 名称   | 专利号             | 授权公告日      |
|----|------|------|--|-----------------|------------|
| 1  | 发明   | 玛西普  | 一种影像引导下的放射治疗设备   | ZL2010105215425 | 2013.11.13 |
| 2  | 美国专利 | 玛西普  | Configuration of a Medical Radiotherapeutic Instrument (United States) | US 7627090 B2   | 2009.12.1  |



|   |      |     |   |               |            |
|---|------|-----|---|---------------|------------|
| 3 | 美国专利 | 玛西普 | Focusing and Shielding Device for Encephalic Photon Knife (United States) | US 7659530 B2 | 2010.2.9   |
| 4 | 美国专利 | 玛西普 | Protector (United States)   | US 7820927 B2 | 2010.10.26 |

截至报告期末，公司全资子公司玛西普共拥有20项软件著作权，具体如下：

| 序号 | 认证产品  | 证书编号          | 生效日期        | 认证机构         |
|----|---|---------------|-------------|--------------|
| 1  | 玛西普SuperPlan三维治疗计划软件[简称 Superplan]V3.0        | 软著登字第0257348号 | 2010年12月15日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 2  | 玛西普SuperPlan三维治疗计划软件[简称：MASEP SuperPlan]V3.15 | 软著登字第0702771号 | 2014年03月24日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 3  | 玛西普自动摆位控制软件V1.0                               | 软著登字第0758435号 | 2014年07月02日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 4  | 玛西普影像测量控制软件V1.0                               | 软著登字第0758433号 | 2014年07月02日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 5  | 玛西普电气控制软件V1.0                                 | 软著登字第0758438号 | 2014年07月02日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 6  | 玛西普SuperPlan三维治疗计划软件[简称：MASEP SuperPlan]V4.2  | 软著登字第1502496号 | 2016年11月09日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 7  | 玛西普拆装源控制软件V1.0                                | 软著登字第1569794号 | 2016年12月23日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 8  | 玛西普电气控制软件V2.0                                 | 软著登字第1569640号 | 2016年12月23日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 9  | 玛西普防撞检测软件V1.0                                 | 软著登字第1569955号 | 2016年12月23日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 10 | 玛西普伽玛角监测软件V1.0                                | 软著登字第1569796号 | 2016年12月23日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 11 | 玛西普红外监控软件V1.0                                 | 软著登字第1569885号 | 2016年12月23日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 12 | 玛西普剂量塑形控制软件V1.0                               | 软著登字第1577041号 | 2016年12月27日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 13 | 玛西普开关体位置监测软件V1.0                              | 软著登字第1569520号 | 2016年12月23日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 14 | 玛西普三维调试补偿软件V1.0                               | 软著登字第1569553号 | 2016年12月23日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 15 | 玛西普设备远程诊断软件V1.0                               | 软著登字第1569944号 | 2016年12月23日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 16 | 玛西普设备治疗远程辅助软件V1.0                             | 软著登字第1569891号 | 2016年12月23日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 17 | 玛西普通道阀电磁控制软件V1.0                              | 软著登字第1569630号 | 2016年12月23日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 18 | 玛西普影像位置补偿软件V1.0                               | 软著登字第1565312号 | 2016年12月22日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 19 | 玛西普自动摆位控制软件V2.0                               | 软著登字第1569526号 | 2016年12月23日 | 中华人民共和国国家版权局 |
| 20 | 玛西普影像测量控制软件V2.0                               | 软著登字第1577035号 | 2016年12月27日 | 中华人民共和国国家版权局 |

#### 4、原料优势

伽玛刀是采用钴源进行放射治疗的设备，且每5-7年需要更换钴源，所以产品对于钴源的依赖程度非常高，玛西普在2006年注资成都中核高通同位素股份有限公司。中核高通为中国核工业集核技术应用产业平台——中国同辐的核心企业，是国家重要的堆照同位素生产基地，几乎控制了国内80%以上的钴源供应。

作为中核高通的股东，一方面可以保证未来国内装机扩张的需要，另一方面也能满足未来国内外换源和废源回收处理的要求。

## 5、核心技术团队

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

### （二）医疗服务板块

#### 1、重点专业学科优势明显，医院管理体系规范

公司重点定位“肿瘤放射治疗服务领域”。友谊医院虽然是综合性医院，但其特色科室是肿瘤科、放疗科、妇科（妇科肿瘤）等与肿瘤诊断和治疗相关的科室，且医院设备设施先进、配置齐全，并引进多项国内外先进诊疗技术。医院科室管理遵从三级医院管理规范，使病员获得更好的医疗服务。

中卫医院为中西医结合的肿瘤治疗医院，其保持中医治疗肿瘤学科优势，连同西医对于肿瘤治疗的技术手段，形成学科优势互补。

#### 2、医疗资源区域互补，肿瘤治疗布局规划有序

四川、浙江人口众多，经济社会发展较快。友谊医院和中卫医院将随着省会城市的医疗服务资源周边辐射情况，服务更多周边区域的病患。公司将继续在医疗服务板块进行产业布局，以期搭建肿瘤医疗服务的大型平台。

#### 3、产业联动效应良好

友谊医院已于前期引入大型放疗设备，并且已为引进美国Protom公司小型化质子治疗系统开展诸多准备工作，随着美国Protom公司小型化质子系统的建成并投入使用，预计将为上市公司带来较好的经济效益，并对美国Protom公司小型化质子系统产生较好的品牌效应。

中卫医院已引入玛西普生产的大型放射治疗设备，对医院现有肿瘤治疗手段形成补充。

#### 4、医院运营经验丰富

收购的友谊医院运营状况良好，已成为肿瘤专科医院建设的标杆。公司能够将肿瘤专科医院运营经验应用到肿瘤专科医院的建设和运营中，实现医疗服务领域的扩张。

#### 5、国际合作交流广泛

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，搭建了一个国际医学合作平台。

#### 6、医疗团队梯度良好，汇聚德才兼备的优秀医学人才

四川友谊医院拥有四川省内外大型三甲医院的一批著名专家加盟，形成了一支由高、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。其中享受国务院政府津贴专家1人，在省、市级各专业学术组织中任会长、主任委员2人，副会长、副主任委员3人，委员以上职务24人。

杭州中卫医院具有由多名从医超过20年的主任、副主任医师构成的专家团队，其中肿瘤、中医治疗肿瘤等优势学科拥有浙江省“151人才”专家，中医治疗和肿瘤治疗科室人才形成良好的互补。中医肿瘤治疗和西医肿瘤治疗科室人才形成良好的互补。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现总营业收入329,229,598.14元，较去年同期下降23.87%；营业利润161,180,647.64元，较上年同期增长222.30%；实现归属上市公司股东的净利润122,396,192.22元，较上年同期增长122.21%。

2017年1月公司完成了对食用菌产业的剥离，实现向医疗健康领域的转型。未来公司将集中优势资源重点发展医疗健康产业，以大型放疗设备为基础，发挥高端放疗设备优势，积极切入医疗服务领域，通过自建、并购、合作等方式在全国范围内进行业务布局，通过内生式增长与外延式并购，为公司寻求新的盈利增长点，实现高端放疗设备+优质医疗服务双管齐下的医疗健康产业格局。

2017年2月，公司完成了收购中卫医院100%股权的过户事宜。公司依托自身在放疗设备领域的技术优势和设备优势，推动中卫医院从中医肿瘤治疗业务向放射外科肿瘤治疗业务拓展，提高医院的区域市场整合能力，并将其打造成有优势、有特色的肿瘤专科医院，以增加公司在杭州及华东地区医疗服务市场的品牌影响力。

2017年2月，公司完成了投资新设美国星河的登记注册事宜，并取得了广东省商务厅颁发的《企业境外投资证书》，为公司拓展国际医疗市场开辟了新路径。

2017年5月，公司全资子公司玛西普收购了友谊医院75%股权，为公司在西南地区肿瘤治疗领域的业务开拓打下了基础，增强了公司的综合实力。

2017年8月，公司全资子公司星玛康投资新设长沙星普和长春星普，实现公司在华中地区和东北地区肿瘤治疗领域布局，持续性推进公司全国性肿瘤放射治疗平台的战略规划。

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

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

报告期内没有新增或失效的医疗器械注册证书。

②报告期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

不同销售模式下的经营情况

| 销售模式 | 销售收入           | 毛利率    |
|------|----------------|--------|
| 直接销售 | 106,710,715.92 | 77.69% |
| 代理销售 | 24,102,564.10  | 61.91% |
| 合作收入 | 10,506,724.62  | 61.22% |
| 医疗服务 | 187,909,593.50 | 44.20% |

营业收入整体情况

单位：元

|          | 2017 年         |         | 2016 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   | 329,229,598.14 | 100%    | 432,454,072.41 | 100%    | -23.87% |
| 分行业      |                |         |                |         |         |
| 食用菌      |                |         | 242,914,258.45 | 56.17%  |         |
| 医疗器械     | 131,063,116.66 | 39.81%  | 189,539,813.96 | 43.83%  | -30.85% |
| 医疗服务     | 197,725,783.18 | 60.06%  |                |         |         |
| 其他       | 440,698.30     | 0.13%   |                |         |         |
| 分产品      |                |         |                |         |         |
| 食用菌：金针菇  |                |         | 96,883,891.38  | 22.40%  |         |
| 真姬菇      |                |         | 75,244,489.17  | 17.40%  |         |
| 白玉菇      |                |         | 17,655,075.31  | 4.08%   |         |
| 杏鲍菇      |                |         | 52,176,876.93  | 12.07%  |         |
| 其他品种     |                |         | 832,281.33     | 0.19%   |         |
| 经销商品（菌类） |                |         | 7,402.37       | 0.00%   |         |

|            |                |        |                |        |         |
|------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 其他业务收入(菌类) |                |        | 114,241.96     | 0.03%  |         |
| 健康医疗：伽玛刀   | 90,826,678.67  | 27.59% | 86,716,921.39  | 20.05% | 4.74%   |
| 换源         | 1,709,401.71   | 0.52%  | 14,348,117.34  | 3.32%  | -88.09% |
| 维护升级       | 3,580,660.37   | 1.09%  | 5,116,037.74   | 1.18%  | -30.01% |
| 合作分成       | 10,506,724.62  | 3.19%  | 30,111,455.57  | 6.96%  | -65.11% |
| 经销产品（医疗）   | 24,102,564.10  | 7.32%  | 51,709,401.56  | 11.96% | -53.39% |
| 医疗服务       | 187,909,593.50 | 57.08% |                |        |         |
| 其他业务收入     | 10,593,975.17  | 3.22%  | 1,537,880.36   | 0.36%  | 588.87% |
| 分地区        |                |        |                |        |         |
| 内销         | 296,095,227.07 | 89.94% | 407,275,612.41 | 94.18% | -27.30% |
| 外销         | 33,134,371.07  | 10.06% | 25,178,460.00  | 5.82%  | 31.60%  |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

单位：元

|      | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业  |                |                |        |             |             |            |
| 医疗器械 | 131,063,116.66 | 35,444,278.17  | 72.96% | -30.85%     | -48.21%     | 9.07%      |
| 医疗服务 | 197,725,783.18 | 104,852,960.88 | 46.97% |             |             |            |
| 分产品  |                |                |        |             |             |            |
| 伽玛刀  | 90,826,678.67  | 20,018,423.33  | 77.96% | 4.74%       | -5.17%      | 2.30%      |
| 医疗服务 | 187,909,593.50 | 104,846,514.77 | 44.20% |             |             |            |
| 分地区  |                |                |        |             |             |            |
| 内销   | 296,095,227.07 | 138,164,188.62 | 53.34% | -27.30%     | -46.03%     | 16.19%     |
| 外销   | 33,134,371.07  | 3,742,903.23   | 88.70% | 31.60%      | 49.20%      | -1.33%     |

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 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减   |
|------|-----|----|--------|--------|--------|
| 医疗器械 | 销售量 | 台  | 11     | 9      | 22.22% |
|      | 生产量 | 台  | 13     | 10     | 30.00% |
|      | 库存量 | 台  | 5      | 3      | 66.67% |

注：库存量中，其中有 2 台为存货，3 台为固定资产。

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，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业务，通过直接销售、代理销售和与医院合作等方式，进一步提高了国内伽玛刀的市场占有率。同时，公司积极拓展海外医疗市场，加大了公司产品在海外市场的推广和销售力度，实现了海外市场伽玛刀销售数量的增长。

#### (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 | 2017 年         |         | 2016 年         |         | 同比增减    |
|-------|----|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|       |    | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 食用菌行业 |    |                |         | 190,057,905.71 | 73.53%  |         |
| 医疗器械  |    | 35,444,278.17  | 24.98%  | 68,433,963.02  | 26.47%  | -48.21% |
| 医疗服务  |    | 104,852,960.88 | 73.89%  |                |         |         |
| 其他    |    | 1,609,852.80   | 1.13%   |                |         |         |

单位：元

| 产品分类 | 项目   | 2017 年        |         | 2016 年        |         | 同比增减    |
|------|------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
|      |      | 金额            | 占营业成本比重 | 金额            | 占营业成本比重 |         |
| 食用菌  | 直接材料 |               |         | 70,786,286.42 | 27.38%  |         |
| 食用菌  | 人工工资 |               |         | 26,228,116.16 | 10.15%  |         |
| 食用菌  | 燃料费用 |               |         | 2,753,821.23  | 1.07%   |         |
| 食用菌  | 制造费用 |               |         | 90,212,590.29 | 34.90%  |         |
| 伽玛刀  | 直接材料 | 19,331,650.96 | 13.62%  | 28,744,854.04 | 11.12%  | -32.75% |
| 伽玛刀  | 制造费用 | 465,242.59    | 0.33%   | 540,776.37    | 0.21%   | -13.97% |
| 伽玛刀  | 专属成本 | 221,529.78    | 0.16%   | 1,516,831.63  | 0.59%   | -85.40% |
| 医疗服务 | 人员经费 | 27,233,480.76 | 19.19%  |               |         |         |

|      |         |               |        |  |  |  |
|------|---------|---------------|--------|--|--|--|
| 医疗服务 | 卫生材料药品费 | 34,862,756.46 | 24.57% |  |  |  |
| 医疗服务 | 折旧摊销费   | 16,946,710.23 | 11.94% |  |  |  |
| 医疗服务 | 其他费用    | 25,803,567.32 | 18.18% |  |  |  |

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本报告期，公司合并范围新增了中卫医院、美国星河、友谊医院、欣和兴、长沙星普和长春星普，减少了韶关星河、西充星河、星河高新和玛西普医学集团（香港）有限公司。

#### (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

本报告期公司剥离了食用菌业务，并新增了医疗服务业务。目前公司的主营业务为大型放射性医疗设备的研发、生产和销售及提供医疗服务。

剥离食用菌业务后，公司已退出无竞争优势的食用菌产业，完成战略转型，以集中精力发展具有竞争优势的医疗行业，提高公司的盈利能力。公司因收购中卫医院100%股权和友谊医院75%股权，开始发展医疗服务业务。

#### (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）           | 110,505,714.44 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 33.56%         |
| 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 | 31,410,256.41  | 9.54%     |
| 2  | 客户 2 | 26,111,111.08  | 7.93%     |
| 3  | 客户 3 | 20,933,065.00  | 6.36%     |
| 4  | 客户 4 | 19,230,769.13  | 5.84%     |
| 5  | 客户 5 | 12,820,512.82  | 3.89%     |
| 合计 | --   | 110,505,714.44 | 33.56%    |

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）           | 42,380,112.99 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 29.87%        |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%         |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）        | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1  | 供应商 1 | 11,769,230.78 | 8.29%     |
| 2  | 供应商 2 | 9,937,294.36  | 7.00%     |
| 3  | 供应商 3 | 7,855,818.94  | 5.54%     |
| 4  | 供应商 4 | 6,538,133.80  | 4.61%     |
| 5  | 供应商 5 | 6,279,635.11  | 4.43%     |
| 合计 | --    | 42,380,112.99 | 29.87%    |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2017 年        | 2016 年        | 同比增减     | 重大变动说明                  |
|------|---------------|---------------|----------|-------------------------|
| 销售费用 | 2,743,167.23  | 28,175,945.53 | -90.26%  | 主要系本期剥离了食用菌业务,致包装费用减少所致 |
| 管理费用 | 72,897,754.51 | 62,238,667.88 | 17.13%   | 主要系增加了员工持股计划股权激励费用及医院房租 |
| 财务费用 | -251,913.10   | 15,008,703.04 | -101.68% | 主要系本期无银行贷款利息所致          |

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，研发投入总额为773.54万元，较上年同期下降45.50%，主要是公司本期剥离了食用菌业务，不再对食用菌相关的新产品、新技术进行研发所致。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|             | 2017 年       | 2016 年        | 2015 年       |
|-------------|--------------|---------------|--------------|
| 研发人员数量（人）   | 10           | 50            | 28           |
| 研发人员数量占比    | 1.36%        | 4.63%         | 2.45%        |
| 研发投入金额（元）   | 7,735,428.55 | 14,194,748.84 | 3,552,965.85 |
| 研发投入占营业收入比例 | 2.35%        | 3.28%         | 1.27%        |



|                  |            |       |       |
|------------------|------------|-------|-------|
| 研发支出资本化的金额（元）    | 704,747.63 | 0.00  | 0.00  |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 9.11%      | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.51%      | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

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

医疗器械产品相关情况

适用  不适用

公司拥有的医疗器械注册证如下：

| 证书编号            | 注册产品               | 型号    | 有效期限     | 认证机构         |
|-----------------|--------------------|-------|----------|--------------|
| 国械注准20153321168 | 头部多源伽玛射束立体定向放射治疗系统 | SRRS  | 2020.7.6 | 国家食品药品监督管理总局 |
| 国械注准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            | 2017 年           | 2016 年           | 同比增减    |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 420,984,865.17   | 388,805,293.75   | 8.28%   |
| 经营活动现金流出小计    | 254,163,787.97   | 344,187,821.27   | -26.16% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 166,821,077.20   | 44,617,472.48    | 273.89% |
| 投资活动现金流入小计    | 2,628,016,717.23 | 557,571,304.85   | 371.33% |
| 投资活动现金流出小计    | 2,820,258,816.95 | 1,101,612,198.51 | 156.01% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -192,242,099.72  | -544,040,893.66  | 64.66%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 76,635,950.92    | 971,448,440.00   | -92.11% |
| 筹资活动现金流出小计    | 17,556,887.59    | 367,878,767.97   | -95.23% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 59,079,063.33    | 603,569,672.03   | -90.21% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 32,675,692.25    | 104,165,724.46   | -68.63% |

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) 投资活动现金流入较上年同期增长371.33%，主要系本期赎回银行理财产品增加所致。
- (2) 投资活动现金流出较上年同期增长156.01%，主要系本期对外投资及购买银行理财产品增加所致。
- (3) 筹资活动现金流入较上年同期下降92.11%，主要系收到非公开发行股份款项减少所致

(4) 筹资活动现金流出较上年同期下降95.23%，主要系本期无银行贷款不用归还所致。

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  | 30,690,370.05 | 18.58%  | 处置子公司             | 否        |
| 资产减值  | 1,748,814.47  | 1.06%   | 坏账计提、商誉减值         | 否        |
| 营业外收入 | 5,195,044.71  | 3.14%   | 递延收益转入、其他收入及政府补助等 | 否        |
| 营业外支出 | 1,169,822.45  | 0.71%   | 罚款、滞纳金等           | 否        |

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2017 年末        |        | 2016 年末        |        | 比重增减    | 重大变动说明              |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|---------------------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |                     |
| 货币资金   | 245,355,645.92 | 9.40%  | 212,679,953.67 | 8.39%  | 1.01%   | 主要系本期收回款项增加所致。      |
| 应收账款   | 67,728,510.33  | 2.59%  | 112,354,281.70 | 4.43%  | -1.84%  | 主要系本期收回货款，期末余额减少所致。 |
| 存货     | 35,407,644.96  | 1.36%  | 40,940,027.55  | 1.62%  | -0.26%  | 主要系本期剥离食用菌业务后所致。    |
| 固定资产   | 105,124,395.51 | 4.03%  | 4,693,421.69   | 0.19%  | 3.84%   | 主要系购入子公司合并所致。       |
| 在建工程   | 20,969,366.76  | 0.80%  |                | 0.00%  | 0.80%   | 主要系购入子公司合并及新建医院所致。  |
| 短期借款   |                |        | 20,000,000.00  | 0.79%  | -0.79%  | 主要系本期剥离食用菌子公司所致。    |
| 应收股利   | 5,640,000.00   | 0.22%  | 600,000.00     | 0.02%  | 0.20%   | 主要系本期参股公司的投资分红增加所致。 |
| 其他应收款  | 8,666,971.16   | 0.33%  | 69,998,832.48  | 2.76%  | -2.43%  | 主要系本期收回款项增加致期末余额减少。 |
| 持有待售资产 |                |        | 442,568,319.71 | 17.47% | -17.47% | 主要系待售资产在本期全额出售所致。   |
| 其他流动资产 | 336,150.39     | 0.01%  | 500,008,140.55 | 19.73% | -19.72% | 主要系本期全额赎回银行理财产品     |

|             |                  |        |                |        |        |                         |
|-------------|------------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------------|
|             |                  |        |                |        |        | 所致                      |
| 无形资产        | 119,350,731.87   | 4.57%  | 104,137,425.03 | 4.11%  | 0.46%  | 主要系购入子公司合并所致            |
| 商誉          | 1,807,929,778.65 | 69.24% | 946,904,938.30 | 37.37% | 31.87% | 主要系购入子公司合并所致            |
| 长期待摊费用      | 64,388,748.42    | 2.47%  | 0.00           | 0.00%  | 2.47%  | 主要系购入子公司合并所致            |
| 递延所得税资产     | 2,223,854.60     | 0.09%  | 1,408,128.81   | 0.06%  | 0.03%  | 主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致。      |
| 其他非流动资产     | 36,882,234.00    | 1.41%  | 0.00           | 0.00%  | 1.41%  | 主要系购入子公司合并所致            |
| 预收款项        | 12,536,865.78    | 0.48%  | 50,699,921.45  | 2.00%  | -1.52% | 主要系预收款在本期已发货，结转至销售收入所致。 |
| 应付职工薪酬      | 8,365,063.23     | 0.32%  | 5,831,101.64   | 0.23%  | 0.09%  | 主要系购入子公司合并增加所致          |
| 应付利息        |                  |        | 198,413.75     | 0.01%  | -0.01% | 主要系本期末无银行借款所致           |
| 持有待售负债      |                  |        | 43,606,423.80  | 1.72%  | -1.72% | 主要系本期剥离了食用菌业务所致         |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |        | 45,000,174.00  | 1.78%  | -1.78% | 主要系本期剥离了食用菌业务所致         |
| 递延收益        | 720,000.00       | 0.03%  | 461,938.23     | 0.02%  | 0.01%  | 主要系未摊销的递延收益增加所致。        |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 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    |
|----------------|---------------|---------|
| 757,652,075.71 | 78,163,089.07 | 869.32% |

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称           | 主要业务                            | 投资方式 | 投资金额           | 持股比例    | 资金来源         | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 本期投资盈亏         | 是否涉诉 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）                 |
|-------------------|---------------------------------|------|----------------|---------|--------------|-----|------|------|------|----------------|------|-------------|--------------------------|
| 玛西普医学科技发展(深圳)有限公司 | 开发、生产经营玛西普数控放疗设备、玛西普伽玛刀及其它医疗设备。 | 增资   | 615,095,421.86 | 100.00% | 募集资金、自有和自筹资金 | 无   | 永久   | 无    |      | 147,958,437.47 | 否    | 2017年04月25日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 合计                | --                              | --   | 615,095,421.86 | --      | --           | --  | --   | --   | 0.00 | 147,958,437.47 | --   | --          | --                       |

注：增资用于收购友谊医院 75% 股权。

**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

**（1）募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份   | 募集方式  | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------|-------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2016 年 | 非公开发行 | 68,000 | 61,057.62   | 67,177.62   | 60,000          | 60,000        | 88.24%          | 0          | 不适用           | 0            |
| 合计     | --    | 68,000 | 61,057.62   | 67,177.62   | 60,000          | 60,000        | 88.24%          | 0          | --            | 0            |

募集资金总体使用情况说明

1、截至 2016 年 7 月 29 日，公司已发行人民币普通股（A 股）48,398,574 股，募集资金总额 68,000.00 万元，扣除各项发行费用 1,880.00 万元后，实际募集资金净额 66,120.00 万元。2、根据重大资产重组募集资金用途的约定，6,120.00 万元用于补充玛西普流动资金。3、经公司 2017 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第四十次（临时）会议和 2017 年 5 月 12 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集配套资金用途用于支付收购四川友谊医院有限责任公司 75% 股权的议案》，同意玛西普将原计划用于立体定向放射外科设备综合供应商项目的 60,000.00 万元（并包括截至价款支付日募集资金存放期间产生的利息）资金用途进行变更，用于收购友谊医院 75% 的股权。变更用途的募集资金为 60,000.00 万元，占配套募集资金总金额的比例为 88.24%。综上，截至 2017 年 12 月 31 日，公司配套募集资金已使用完毕。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向     | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目            |                |            |            |           |               |                     |               |           |          |               |
| 立体定向放射外科设备综合供应商项目 | 是              | 60,000     |            |           |               | 0.00%               |               |           | 不适用      | 否             |
| 现金收购友谊医院 75% 股权   | 否              |            | 60,000     | 61,057.62 | 61,057.62     | 101.76%             |               | 3,025.17  | 是        | 否             |
| 补充玛西普流动资金         | 否              | 6,120      | 6,120      | 6,120     | 6,120         | 100.00%             |               |           | 是        | 否             |
| 承诺投资项目小计          | --             | 66,120     | 66,120     | 67,177.62 | 67,177.62     | --                  | --            | 3,025.17  | --       | --            |

| 超募资金投向                    |   |        |        |           |           |    |    |          |    |    |
|---------------------------|---|--------|--------|-----------|-----------|----|----|----------|----|----|
| 无                         |   |        |        |           |           |    |    |          |    |    |
| 合计                        | --  | 66,120 | 66,120 | 67,177.62 | 67,177.62 | -- | -- | 3,025.17 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用   |        |        |           |           |    |    |          |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用   |        |        |           |           |    |    |          |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用   |        |        |           |           |    |    |          |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用   |        |        |           |           |    |    |          |    |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 适用<br>报告期内发生<br>经公司 2017 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第四十次（临时）会议和 2017 年 5 月 12 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集配套资金用途用于支付收购四川友谊医院有限责任公司 75% 股权的议案》，同意玛西普将原计划用于立体定向放射外科设备综合供应商项目的 60,000.00 万元（并包括截至价款支付日募集资金存放期间产生的利息）资金用途进行变更，用于收购友谊医院 75% 的股权。变更用途的募集资金为 60,000.00 万元，占配套募集资金总金额的比例为 88.24%。 |        |        |           |           |    |    |          |    |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 不适用   |        |        |           |           |    |    |          |    |    |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用   |        |        |           |           |    |    |          |    |    |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | 不适用   |        |        |           |           |    |    |          |    |    |

|                      |                     |
|----------------------|---------------------|
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至目前，公司配套募集资金已使用完毕。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用                 |

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目                    | 对应的原承诺项目   | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 现金收购友谊医院 75% 股权           | 立体定向放射外科设备综合供应商项目  | 61,057.62         | 61,057.62  | 61,057.62       | 100.00%             |               | 3,025.17  | 是        | 否                 |
| 合计                        | --   | 61,057.62         | 61,057.62  | 61,057.62       | --                  | --            | 3,025.17  | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | 经公司 2017 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第四十次(临时)会议和 2017 年 5 月 12 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集配套资金用途用于支付收购四川友谊医院有限责任公司 75% 股权的议案》，同意玛西普将原计划用于立体定向放射外科设备综合供应商项目的 60,000.00 万元(并包括截至价款支付日募集资金存放期间产生的利息)资金用途进行变更，用于收购友谊医院 75% 的股权。变更用途的募集资金为 60,000.00 万元，占配套募集资金总金额的比例为 88.24%。具体内容详见公司于 2017 年 4 月 25 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于变更部分配套募集资金用途的公告》(公告编号：2017-058) |                   |            |                 |                     |               |           |          |                   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用  |                   |            |                 |                     |               |           |          |                   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 不适用  |                   |            |                 |                     |               |           |          |                   |

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方          | 被出售资产   | 出售日              | 交易价格<br>(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响<br>(注3)                                  | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系<br>(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期             | 披露索引  |
|---------------|---|------------------|--------------|----------------------------|---|--------------------------|----------|---------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|------------------|---|
| 东莞创星科技产业园有限公司 | 位于广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号的总部研发大楼及其附属设施、土地使用权、地上构筑物 | 2017 年 01 月 13 日 | 6,700        | 0                          | 为了适应未来在医疗健康产业的布局需求,提高经营效率,需要盘活存量资产,以缩减管理费用,减少企业负担 | 13.16%                   | 以评估定价为基准 | 是       | 同一控制人                    | 是               | 是               | 是                                 | 2016 年 11 月 03 日 | <a href="http://www.cn.info.com.cn">http://www.cn.info.com.cn</a> |



2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方          | 被出售股权        | 出售日         | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响  | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则                | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期        | 披露索引  |
|---------------|--------------|-------------|----------|----------------------------|---|--------------------------|-------------------------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|-------------|---|
| 东莞创星科技产业园有限公司 | 韶关星河100%股权   | 2017年01月13日 | 17,421   | 0                          | 公司剥离食用菌业务，完成战略转型，以集中精力发展具有竞争优势的伽玛刀业务，提高公司的盈利能力。 |                          | 以中广信出具《评估报告书》所确认的评估值为依据 | 是       | 同一控制人      | 是             | 是                                 | 2016年12月01日 | <a href="http://www.cn.info.com.cn">http://www.cn.info.com.cn</a> |
| 东莞创星科技产业园有限公司 | 星河高新100%股权   | 2017年01月13日 | 5,221    | 0                          | 公司剥离食用菌业务，完成战略转型，以集中精力发展具有竞争优势的伽玛刀业务，提高公司的盈利能力。 | 15.16%                   | 以中广信出具《评估报告书》所确认的评估值为依据 | 是       | 同一控制人      | 是             | 是                                 | 2016年12月01日 | <a href="http://www.cn.info.com.cn">http://www.cn.info.com.cn</a> |
| 东莞创星科技产业园有限公司 | 西充星河52.16%股权 | 2017年01月12日 | 3,369    | 0                          | 公司剥离食用菌业务，完成战略转型，以集中精力发展具有竞争优势的伽玛刀业务，提高公司的盈利能力。 | -3.29%                   | 以中广信出具《评估报告书》所确认的评估值为依据 | 是       | 同一控制人      | 是             | 是                                 | 2016年12月01日 | <a href="http://www.cn.info.com.cn">http://www.cn.info.com.cn</a> |

## 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。 | 618,766,177.39 | 1,302,253,523.21 | 1,085,087,119.26 | 347,370,352.64 | 191,341,993.27 | 166,852,169.47 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称           | 报告期内取得和处置子公司方式                             | 对整体生产经营和业绩的影响  |
|----------------|--|--|
| 中卫医院           | 收购 100% 股权                                 | 有利于形成优势互补效应，增加公司在杭州及华东地区医疗服务市场的品牌影响力。                          |
| 美国星河           | 投资设立                                       | 进一步拓展美国医疗市场，加大公司产品在美国的销售力度，以增加公司利润。                            |
| 星河高新、韶关星河、西充星河 | 转让星河高新 100% 股权，韶关星河 100% 股权，西充星河 52.16% 股权 | 本次交易实施完毕，公司已退出无竞争优势的食用菌行业，完成战略转型，以集中精力发展具有竞争优势的医疗行业，提高公司的盈利能力。 |

主要控股参股公司情况说明

## 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）行业格局和趋势

#### 1、行业发展趋势

近年来，全球肿瘤发病率和死亡率持续增高，成为危害人类健康的主要杀手。根据WHO下属的国际癌症研究综述2014年发布的《2014年世界癌症报告》数据显示，随着人口老龄化进程加速，加上环境污染加剧、不良饮食习惯、肥胖、吸烟等因素影响，2012年全球共新增癌症病例 1400万例，预计仍将逐年递增，至2025年新增癌症病例可能达到1900万人，而 2035年预计将达到2400万人。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。

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。随着国内居民生活水平的进一步提高，放疗技术的进一步发展和患者放疗意识的提升，放疗设备的使用也会随之增加，放疗设备生产以及下游的医疗服务领域均会迎来新的增长。

#### 2、行业政策趋势

##### （1）医疗器械行业趋势

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。“十三五”规划提出了实施制造强国战略，其中高端装备创新发展工程里明确指出重点研制高性能医疗器械，高端医疗器械国产化趋势将加强，进口替代将成为我国高端医疗器械领域的发展趋势。此外，国家宏观布局“一带一路”战略，“一带一路”沿线国家总人口达44亿，医疗需求巨大，“中国制造”高端医疗器械成本低，性价比高，契合“一带一路”沿线国家的市场需求。因此对于我国高端医疗器械行业来说，市场广度在进一步扩展；且由于国家宏观政策对于具备高新技术企业的扶持，未来该行业将迎来较快的发展。

##### （2）医疗服务行业趋势

2017年《政府工作报告》围绕深化医药卫生体制改革和推进健康中国建设两大主题展开。医改方面，全面深化公立医院改革，探索建立现代医院管理制度，推动医院管理模式和运行方式转变，积极促进健康服务业和社会办医发展。这一政策给社会资本投资医院带来了机遇。健康中国方面，明确提出“启动多种形式医疗联合体建设试点，三级公立医院要全部参与并发挥引领作用，建立促进优质医疗资源上下贯通的考核及激励机制，增强基层服务能力，方便群众就近就医”，特别是“分级诊疗试点和家庭签约服务扩大到85%以上地市”。“三医联动”以及分级诊疗等政策将推动医疗服务产业的发展。

### （二）公司发展战略

公司确立了以“放疗设备和医疗服务双管齐下、协同发展”的经营思路，致力于发展医疗健康产业，并以全产业链的投资为导向，夯实发展基础，深耕国内外市场。

医疗器械板块方面，公司将不断拓展伽玛刀的国内业务，通过直接销售、代理销售和与医院合作等方式，进一步提高公司伽玛刀的市场占有率。同时，积极拓展海外医疗市场，加大公司产品在海外市场的推广和销售力度，实现了海外市场伽玛刀销售数量的增长。

医疗服务板块方面，公司将通过新设和收购方式，扩大肿瘤放疗专科医院的数量，报告期内公司已收购了四川友谊医院、杭州中卫医院，新设了长春星普医院以及长沙星普医院，未来公司以西南、华南、华

东、东北区域市场为先导，将公司的医疗服务从地市州逐渐辐射到全国。

公司将以大型放疗设备为基础，发挥高端放疗设备优势，积极布局肿瘤放射治疗领域，不断整合区域医疗资源；积极从事投资业务，发挥上市公司的平台优势，灵活运用多种资本运作手段，使资本平台为产业布局服务、为价值链的整合服务。最终使公司发展成为一家具有国际化视野、具备全球资源配置能力的平台型上市公司。

### （三）2018年度经营计划

2018年公司将继续发展医疗健康产业，结合年度任务目标和公司面临的内外部形势，未来公司将以健康医疗和投资为主要业务，具体做好以下工作：

#### 1、医疗健康产业

（1）公司将继续拓展伽玛刀的国内外业务，通过直接销售或与医院、中间商合作等方式，进一步提高公司伽玛刀的市场占有率。同时，以新设的美国子公司为契机，依托公司现有基础，积极拓展海外医疗市场，加大公司产品在海外市场的推广和销售力度，进一步提高公司产品在海外市场上的知名度和占有率，实现海外市场销售伽玛刀数量的增长。

（2）公司以肿瘤治疗为专业领域，凭借在高端肿瘤医疗设备的优势，积极布局医疗服务领域，通过新设和收购方式，扩大肿瘤放疗专科医院的数量，并以西南、华南、华东、东北区域市场为先导，将公司的医疗服务从地市州逐渐辐射到全国。

（3）自主创新是企业发展的源动力，是企业竞争力的集中体现。公司将充分发挥医疗器械研发中心的核力量，重点加强中长期新产品的研发，不断地推出技术含量高、市场容量大、具有核心竞争力，以及代表国际先进水平的新产品，为企业快速发展提供有力支撑。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。

#### 2、投资并购业务

公司积极利用资本市场平台优势，围绕医疗健康领域的价值链，通过收购兼并的形式在国内外选择符合自身发展战略、有潜力、与公司发展具有协同作用的目标实施并购，实现在精准医疗新技术、医疗服务等领域进行产业布局，为公司寻求新的盈利增长点。

#### 3、加强团队建设，提升公司管理水平

公司将加强医疗健康领域的团队建设，加大招聘和引进人才的力度，不断提升产品性能，降低运营中的成本和消耗，实现资源整合、全球市场开拓，促进各项目的落实和收益保障。同时要建立起适合公司发展阶段特点的母子公司管理体系，完善考核奖惩制度，通过培训不断提升员工的规则意识和业务技能，建立一支具有职业化精神和优秀专业素养的员工队伍。

### （四）风险提示

#### 1、行业政策风险

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

## 2、市场竞争的风险

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

## 3、技术创新和替代风险

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

## 4、商誉减值的风险

公司因收购玛西普、中卫医院和友谊医院75%股权形成较大金额的商誉。未来，如果玛西普、中卫医院和友谊医院的经营业绩与预期出现较大差异，公司将面临商誉减值的风险，直接影响公司当期损益。玛西普将通过加大国际市场开拓力度、丰富国内市场营销模式等途径实现预期经营业绩。公司也将通过加大对医疗健康领域的投资等方式为玛西普、中卫医院和友谊医院业务的发展提供支持，从而降低未来发生商誉减值的可能性。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引   |
|-------------|------|--------|---|
| 2017年04月27日 | 实地调研 | 机构     | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143</a> |
| 2017年05月02日 | 实地调研 | 机构     | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143</a> |
| 2017年05月11日 | 实地调研 | 机构     | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143</a> |
| 2017年08月30日 | 实地调研 | 机构     | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143</a> |
| 2017年10月27日 | 实地调研 | 机构     | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143</a> |

|                  |      |    |   |
|------------------|------|----|---|
| 2017 年 10 月 31 日 | 实地调研 | 机构 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143</a> |
| 2017 年 11 月 15 日 | 实地调研 | 机构 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143</a> |
| 2017 年 11 月 16 日 | 实地调研 | 机构 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300143</a> |

## 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预案

|  |             |
|--|-------------|
| 每 10 股送红股数（股）  | 0           |
| 每 10 股派息数（元）（含税）   | 0.00        |
| 每 10 股转增数（股）   | 9           |
| 分配预案的股本基数（股）   | 287,774,118 |
| 现金分红总额（元）（含税）  | 0.00        |
| 可分配利润（元）   | 0.00        |
| 现金分红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  |             |
| 公司于 2017 年彻底剥离食用菌业务，并持续整合医疗健康产业资源，实现 2017 年归属于上市公司普通股股东的净利润为 12,239.62 万元，但鉴于公司可供分配利润为负数，且公司需要运用大量资金新建、培育医疗服务机构，以期持续性提高公司盈利能力，故 2017 年度不送红股，不进行现金红利分配，以公司 2017 年度分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股。公司于 2017 年 12 月 22 日和 2018 年 2 月 10 日披露的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号：2017-138、2018-025）中的合计 613,000 股限制性股票尚在办理回购注销过程中，完成回购注销手续后，公司总股本将变为 287,774,118 股。 |             |

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

公司 2015 年度可供分配利润为负数，因次 2015 年不进行利润分配，也不进行资本公积转增。

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

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

公司近三年（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 | 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 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|--------|------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2017 年 | 0.00       | 122,396,192.22            | 0.00%                     | 0.00         | 0.00%        |
| 2016 年 | 0.00       | 55,080,441.72             | 0.00%                     | 0.00         | 0.00%        |
| 2015 年 | 0.00       | 10,576,605.27             | 0.00%                     | 0.00         | 0.00%        |

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

| 承诺来源               | 承诺方 | 承诺类型      | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限             | 履行情况                           |
|--------------------|-----|-----------|---|------------------|------------------|--------------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |     |           |   |                  |                  |                                |
| 资产重组时所作承诺          | 刘天尧 | 业绩承诺及补偿安排 | 1、业绩承诺刘天尧（即补偿责任人）承诺四川友谊医院有限责任公司 2017 年度、2018 年度、2019 年经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（包括四川友谊医院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 | 2017 年 04 月 25 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺。未出现违反承诺的情况。 |



|     |               |   |                  |                 |                     |
|-----|---------------|---|------------------|-----------------|---------------------|
|     |               | <p>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。</p> |                  |                 |                     |
| 叶运寿 | 关于解除担保有关措施的承诺 | <p>本人作为创星科技的实际控制人，在按程序完成本次交易标的资产的过户手续后，将立即着手筹集资金以解除或置换星普医科对西充星河的信用担保，具体的措施包括但不限于：（1）创星科技以其购买并完成过户的本部资产（评估价值约为 6,700 万元）、韶关星河名下土地房产（评估价值为 11,729.13 万元）、星河高新名下土地房产（评估价值为 5,571 万元）等资产向银行抵</p>  | 2016 年 12 月 15 日 | 2017 年 3 月 31 日 | 截止本报告披露日，上述担保已全部解除。 |

|     |                          |  |  |                  |                 |                                |
|-----|--------------------------|--|--|------------------|-----------------|--------------------------------|
|     |                          |  | 押融，资筹集资金提前还款；(2) 创星科技以其持有的本部资产、韶关星河、星河高新股权追加担保置换星普医科的信用担保；(3) 本人以个人股权等资产追加担保置换星普医科的信用担保。作为星普医科的控股股东和实际控制人，本人将确保西充星河担保事项在 2016 年 3 月 31 日之前全面解除，将可能影响上市公司经营的风险因素减少到最低限度，以保护自身的股东权益和其他股东的权益。   |                  |                 |                                |
| 叶运寿 | 关于未受处罚及解除担保责任的承诺         |  | 1、本人最近三年不存在曾受到行政处罚、刑事处罚，不存在曾被交易所采取监管措施、纪律处分或者被中国证监会派出机构采取行政监管措施。截至本函签署日，不存在正被司法机关立案侦查、被中国证监会立案调查或者被其他有权部门调查的情形。2、本人及公司曾一并为西充星河与交通银行股份有限公司南充分行 13,500 万元的借款及西充星河与南充市商业银行股份有限公司西充支行 6,000 万元借款提供连带保证责任。本人承诺将协助公司于 2017 年 3 月 31 日前解除上述保证责任，如公司因为西充星河提供担保而承担了担保责任，公司可在承担担保责任后向西充星河追偿，如西充星河无法偿还，则本人将承担全部赔偿责任。  | 2016 年 12 月 01 日 | 2017 年 3 月 31 日 | 截止本报告披露日，上述担保已全部解除。            |
| 叶运寿 | 关于保持广东星普医学科技股份有限公司独立性的承诺 |  | 本人作为星普医科的控股股东、实际控制人，就保证星普医科在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性事宜，承诺如下：1、保证星普医科资产独立(1) 保证星普医科具有与经营有关的独立完整的业务体系和资产；(2) 保证本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体不以任何方式违法违规占用星普医科的资金、资产；(3) 保证不以星普医科的资产为本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体进行违规担保。2、保证星普医科人员独立(1) 保证星普医科的生产经营与行政管理(包括劳动、人事及薪酬管理等) 独立于本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体；(2) 保证星普医科的董事、监事和高级管理人员按照《中华人民共和国公司法》和《广东星普医学科技股份有限公司章程》(以下简称"《公司章程》") 的有关规定选聘；保证星普医科的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员在星普医科专职工作，不在本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体担任除董事、监事以外的职务；不在本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体领薪；星普医科的财务人员不在本人及本人控制的除星普医科以外的其他经济实体中兼职。3、保证星普医科财务独立(1) 保证星普医科设置独立的财务部门，具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度，建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 | 2016 年 12 月 01 日 | 持续              | 截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |

|  |                                      |                |   |                        |                       |                                |
|--|--------------------------------------|----------------|---|------------------------|-----------------------|--------------------------------|
|  |                                      |                | 形；(2) 保证星普医科的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规和《公司章程》独立行使职权。5、保证星普医科业务独立(1) 保证星普医科拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；(2) 在与星普医科进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。  |                        |                       |                                |
|  | 叶运寿                                  | 关于减少和规范关联交易的承诺 | 本人作为公司的控股股东、实际控制人，就减少和规范与公司之间的关联交易事项，承诺如下：<br>1、本人及控制的除公司之外的其他经济实体将尽量避免和减少与公司及其下属子公司之间的关联交易。对于公司及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由公司及其下属子公司与独立第三方进行；2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性法律文件及公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，以维护公司及其他股东的利益；3、本人及其实际控制的除公司之外的其他经济实体保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其下属子公司承担任何不正当的义务；4、本人不利用在公司的地位和影响力，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；5、本人将促使本人控制的除公司之外的其他经济实体遵守上述 1-4 项承诺。如本人或本人控制的除公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。 | 2016 年<br>12 月 01<br>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。 |
|  | 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<br>12 月 01<br>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。 |
|  | 刘岳均、深圳前海国华腾达医疗股权投资管理中心（有限合伙）、霍昌英、叶运寿 | 股份限售承诺         | 自股份发行结束之日起 36 个月内不转让本人/本公司因本次交易所取得的星普医科的股份。   | 2016 年<br>08 月 17<br>日 | 2019 年<br>8 月 17<br>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、刘岳均、马林、刘天尧、徐涛、王刚、纪远平 | 股份限售承诺       | 自股份发行结束之日起 36 个月内不转让本人/本公司因本次交易所取得的星普医科的股份。   | 2016 年 01 月 15 日 | 2019 年 1 月 15 日  |  | 截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺。未出现违反承诺的情况。 |
| 叶运寿、刘岳均、马林、刘天尧、徐涛、王刚、纪远平 | 业绩承诺和业绩补偿承诺  | (1)、业绩承诺：刘岳均、马林、刘天尧、叶运寿、徐涛、王刚和纪远平（统称为补偿责任人）承诺玛西普 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益（依法取得的各项税收优惠、减免等除外）的净利润数分别不低于人民币 6,000 万元、10,187 万元、12,866 万元。(2) 业绩承诺的补偿：在承诺期内，补偿责任人应向星普医科逐年进行补偿；如玛西普在利润承诺期内当期实际净利润小于当期承诺净利润，则补偿责任人应按约定的方式向星普医科进行补偿（具体补偿方式见重大资产重组报告书）。  | 2015 年 12 月 15 日 | 2017 年 12 月 31 日 |  | 截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺。未出现违反承诺的情况。 |
| 叶运寿、刘岳均、马林、刘天尧、徐涛、王刚、纪远平 | 关于同业竞争方面的承诺  | 上市公司实际控制人叶运寿，交易对方刘岳均、马林和刘天尧出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、本次重组完成后，在作为上市公司股东期间，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括玛西普及其子公司，下同）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业。2、在本人作为上市公司股东期间，如本人及本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并优先将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及其下属公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。3、本承诺函一经本人签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本人作为上市公司股东期间持续有效，不可撤销。本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的法律责任。 | 2015 年 12 月 15 日 | 大于或等于 36 个月      |  | 截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺。未出现违反承诺的情况。 |
| 叶运寿、刘岳均、马林、刘天尧、徐涛、王刚、纪远平 | 减少和规范关联交易的承诺 | 减少和规范关联交易的承诺：为了减少和规范关联交易，公司实际控制人叶运寿，交易对方刘岳均、马林和刘天尧出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》  | 2015 年 12 月 15 日 | 大于或等于 36 个月      |  | 截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺。未出现违反承诺的情况。 |
| 叶运寿、黄清华、叶                | 股东及一致行动      | 叶运寿及其一致行动人黄清华、叶龙珠、冯建荣、徐涛、王刚和纪远平承诺，其在本次交易前   | 2015 年           | 2017 年           |  | 截止本报告披                         |

|                 |  |                       |   |                  |          |                                |
|-----------------|--|-----------------------|---|------------------|----------|--------------------------------|
|                 | 龙珠、冯建荣、徐涛、王刚、纪远平   | 人承诺                   | 持有上市公司的股份自本次交易完成之日起 12 个月内不转让。  | 12 月 15 日        | 1 月 15 日 | 露日,上述承诺已履约完毕。                  |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 叶运寿、黄清华  | 同业竞争、股份锁定承诺           | 同业竞争、股份锁定承诺: 1、为避免同业竞争,保障公司的利益,叶运寿、黄清华向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。2、黄清华承诺:(1)本人在任职期间内每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%;(2)本人离职后半年内,不转让本人所持有的公司股份;在离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司的股份数量占本人持有的公司股份总数的比例不超过 50%。(3)本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份;在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份。 | 2010 年 12 月 09 日 | 长期有效     | 截至报告期末,上述承诺人严格信守承诺。未出现违反承诺的情况。 |
|                 | 叶运寿  | 公司及子公司社保和住房公积金费用的补缴承诺 | 公司及子公司社保和住房公积金费用的补缴承诺:发行人控股股东叶运寿针对发行人及子公司社保及住房公积金费用的补缴做出了如下承诺,若发行人及其子公司、分公司(包括但不限于:韶关星河、清溪分公司、清溪第二分公司,下同)被追缴任何未为员工缴纳的社保费用,或任何未为员工缴纳的住房公积金,或需承担任何未缴纳社保费用或住房公积金所导致的处罚或经济损失。股东叶运寿将补缴前述未缴纳的社保费用或住房公积金,并承担因此导致的任何处罚或经济损失,以确保发行人及其子公司、分公司不会因此遭受任何损失。  | 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、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        | 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  | 2010 年 12 月 09 日 | 长期有效     | 截止报告期末,上述承诺人严                  |

|               |        |        |   |                  |                 |                                |
|---------------|--------|--------|---|------------------|-----------------|--------------------------------|
|               |        | 连带责任承诺 | 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。 | 日                |                 | 格信守承诺，未出现违反承诺的情况。              |
| 股权激励承诺        |        |        |   |                  |                 |                                |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 叶运寿、徐涛 | 股权转让承诺 | 叶运寿和徐涛自愿承诺，自本次股份转让完成后 6 个月内，双方均不减持所持有的该上市公司股份。  | 2017 年 09 月 21 日 | 2018 年 4 月 27 日 | 截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺。未出现违反承诺的情况。 |
| 承诺是否按时履行      | 是      |        |   |                  |                 |                                |

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<br>(万元) | 当期实际业绩<br>(万元) | 未达预测的原因<br>(如适用) | 原预测披露日期          | 原预测披露索引   |
|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 玛西普医学科技发展(深圳)有限公司 | 2015 年 01 月 01 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 12,866         | 13,105         | 不适用              | 2015 年 08 月 07 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 四川友谊医院有限责任公司      | 2017 年 01 月 01 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 6,592.83       | 8,153.38       | 不适用              | 2017 年 04 月 27 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

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

### 1、购入玛西普100%股权盈利预测情况

刘岳均、马林、刘天尧、叶运寿、徐涛、王刚、纪远平与公司签署《利润补偿协议》及其补充协议，承诺玛西普2015年度、2016年度、2017年度实现的扣除非经常性损益（依法取得的各项税收优惠、减免等除外）的净利润数分别不低于人民币6,000万元、10,187万元、12,866万元。

### 2、购入友谊医院75%股权盈利预测情况

刘天尧承诺：友谊医院在2017年、2018年、2019年经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（包括友谊医院以其自有资金或自筹资金对外投资产生的收益等）总额分别不低于6,592.83万元、8,581.45万元和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。

## 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

### （一）重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序                             | 备注  |
|---|----------------------------------|-----|
| 2017年4月28日，财政部修订《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》【财会[2017]13号】，本公司在编制2017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。 |                                  | 说明1 |
| 2017年5月10日，财政部修订《企业会计准则第16号—政府补助》【财会[2017]15号】，本公司在编制2017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。                 | 本项会计政策变更已经公司第三届董事会第四十四次（临时）会议批准。 | 说明2 |
| 2017年12月25日，财政部修订《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》【财会[2017]30号】，本公司在编制2017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。            |                                  | 说明3 |

说明1：本次会计政策变更采用追溯调整法处理，在利润表中列示持续经营净利润和终止经营净利润，并对对比数据进行调整，本次会计政策变更不影响合并及母公司资产负债表项目，不影响合并及母公司利润总额和净利润。

说明2：本次会计政策变更采用未来适用法处理，对2017年合并利润表其他收益的影响金额为631.70万元，营业外收入的影响金额为-631.70万元，不影响利润总额和净利润，不影响资产总额和负债总额；本次会计政策变更对母公司资产负债表项目和利润表项目均无影响。

说明3：本次会计政策变更采用追溯调整法处理，对2017年合并利润表资产处置收益的影响金额为1,775.08万元，营业外收入的影响金额为-1,775.08万元，对2017年母公司利润表资产处置收益的影响金额为1,775.08万元，营业外收入的影响金额为-1,775.08万元，对2016年合并利润表资产处置收益的影响金额为2.03万元，营业外收入的影响金额为-3.37万元，营业外支出的影响金额为-1.34万元，对2016年母公司利润表资产处置收益的影响金额为-1.34万元，营业外支出的影响金额为-1.34万元，不影响利润总额和净利润，不影响资产总额和负债总额。

## （二）重要的会计估计变更

| 会计估计变更的内容和原因   | 审批程序                             | 开始适用的时点   | 备注  |
|--|----------------------------------|-----------|-----|
| 公司食用菌产业已完成剥离，全面向医疗健康领域转型。公司根据《企业会计准则》等相关规定，对应收款项的账龄和坏账准备计提比例进行了细化和补充，对应收款项相关会计估计进行了变更。 | 相关会计估计变更已经公司第三届董事会第四十四次（临时）会议批准。 | 2017年8月1日 | 说明1 |

说明：经2017年7月28日公司召开的第三届董事会第四十四次（临时）会议批准，公司变更了按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项的组合分类和坏账准备计提比例。

会计估计变更前，公司按组合计提坏账准备的应收款项的组合分类和坏账准备计提比例如下：

按组合计提坏账准备应收款项

| 确定组合的依据        |   |
|----------------|---|
| 账龄组合           | 公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度以账龄为信用特征划分应收款项组合，并按下表的比例计提坏账准备。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |   |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备  |

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

| 账龄   | 计提比例（%） |
|------|---------|
| 1年以内 | 5       |
| 1-2年 | 20      |



|      |     |
|------|-----|
| 2-3年 | 50  |
| 3年以上 | 100 |

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》等相关规定，上述会计估计的变更采用未来适用法，无需对已披露的财务数据进行追溯调整，不会对公司以前各年度的财务状况和经营成果产生影响。

经测算，上述会计估计变更对2017年合并净利润的影响金额为150.77万元，对2017年合并报表归属母公司净利润的影响金额为147.08万元。

## 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

(1) 2017年1月，公司完成了星河高新100%股权、韶关星河100%股权和西充星河52.16%股权的转让登记手续。

(2) 2017年2月，公司完成了收购中卫医院100%股权的过户事宜。

(3) 2017年2月，公司新设全资子公司美国星河。

(4) 2017年5月，公司完成了收购友谊医院75%股权的过户事宜。

(5) 2017年6月，全资子公司玛西普已转让其全资子公司玛西普医学集团（香港）有限公司。

(6) 2017年6月，全资子公司星玛康投资设立欣和兴。

(7) 2017年8月，全资子公司星玛康投资设立长沙星普和长春星普。

## 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）    | 65                 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 7年                 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 廖朝理、纪耀钿            |

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，公司因出售星河高新、韶关星河和西充星河52.16%股权向国信证券股份有限公司支付财务顾问费80万元。

## 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

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

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

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

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

5、经公司2017年12月21日召开的第四届董事会第四次（临时）会议、第四届监事会第三次（临时）会议以及2018年1月8日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授

但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司对已获授但尚未解锁的263,000股限制性股票进行回购注销。截至本公告日，上述263,000股限制性股票尚在办理回购注销过程中。具体内容详见公司于2017年12月22日、2018年1月8日在巨潮资讯网披露的相关公告。

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

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

| 关联方           | 关联关系          | 关联交易类型 | 关联交易内容                            | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式                              | 交易损益(万元) | 披露日期        | 披露索引  |
|---------------|---------------|--------|-----------------------------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------------------------------|----------|-------------|---|
| 东莞创星科技产业园有限公司 | 控股股东、实际控制人的公司 | 重大资产出售 | 公司出售韶关星河100%股权给同一控制人的公司           | 以评估价为基础  | 14,263.45     | 17,420.15     | 17,421   | 协议生效之日起五日内支付全部价款的51%，剩余价款六个月内分期支付完毕。  | 0        | 2016年12月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 东莞创星科技产业园有限公司 | 控股股东、实际控制人的公司 | 重大资产出售 | 公司出售西充星河52.16%股权给同一控制人的公司         | 以评估价为基础  | 3,446.48      | 3,368.29      | 3,369    | 协议生效之日起五日内支付全部价款的51%，剩余价款六个月内分期支付完毕。  | -455.98  | 2016年12月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 东莞创星科技产业园有限公司 | 控股股东、实际控制人的公司 | 重大资产出售 | 公司出售星河高新100%股权给同一控制人的公司           | 以评估价为基础  | 3,274.63      | 5,220.19      | 5,221    | 协议生效之日起五日内支付全部价款的51%，剩余价款六个月内分期支付完毕。  | 2,099.8  | 2016年12月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 东莞创星科技产业园有限公司 | 控股股东、实际控制人的公司 | 资产出售   | 将位于广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道83号的总部研发大楼及其附属设施、 | 以评估价为基础  | 4,230.33      | 6,699.75      | 6,700    | 本协议生效之日起五日内支付全部价款的51%，剩余价款六个月内分期支付完毕。 | 1,822.17 | 2016年12月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

|                           |                |      |                        |  |          |           |        |   |   |                  |   |
|---------------------------|----------------|------|------------------------|--|----------|-----------|--------|---|---|------------------|---|
|                           |                |      | 土地使用权、地上构筑物出售给同一控制人的公司 |  |          |           |        |   |   |                  |   |
| 寿宁泰达恒信投资合伙企业（有限合伙）        | 持股 5%以上股东的关联公司 | 股权转让 | 向玛西普转让其持有的友谊医院 55% 的股权 | 以评估价为基础  | 8,457.98 | 71,603.26 | 71,500 | 第一期股权转让款自协议生效之日起三日内支付股权转让总价款的 51%；第二期股权转让款于标的股权过户之日起三日内支付股权转让总价款的 29%；剩余股权转让款于本协议生效之日起一年内支付完毕 | 0 | 2017 年 04 月 25 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 寿宁正定方信投资合伙企业（有限合伙）        | 持股 5%以上股东的关联公司 | 股权转让 | 向玛西普转让其持有的友谊医院 20% 的股权 | 以评估价为基础  | 3,075.63 | 26,037.55 | 26,000 | 第一期股权转让款自协议生效之日起三日内支付股权转让总价款的 51%；第二期股权转让款于标的股权过户之日起三日内支付股权转让总价款的 29%；剩余股权转让款于本协议生效之日起一年内支付完毕 | 0 | 2017 年 04 月 25 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有） |                |      |                        | 无  |          |           |        |   |   |                  |   |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况         |                |      |                        | 1、出售韶关星河 100% 股权，增加资本公积 3,157.55 万元；2、出售西充星河 52.16% 股权，减少公司投资收益 455.98 万元；3、出售星河高新 100% 股权，增加公司投资收益 2,099.80 万元。4、出售总部大楼及其附属设施、土地使用权、地上构筑物，增加公司资产处置收益 1,822.17 万元。5、收购友谊医院 75% 股权，增加公司净利润 4,830.76 万元。 |          |           |        |   |   |                  |   |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况  |                |      |                        | 报告期内，友谊医院扣除非经常性损益后实现的净利润业绩承诺数为 6,592.83 万元，业绩实现数为 8,153.38 万元。   |          |           |        |   |   |                  |   |

### 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

应收关联方债权

| 关联方                     | 关联关系                    | 形成原因                      | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额<br>(万元) | 本期新增金<br>额(万元) | 本期收回金<br>额(万元) | 利率 | 本期利息<br>(万元) | 期末余额<br>(万元) |
|-------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------|--------------|----------------|----------------|----|--------------|--------------|
| 四川尧楠<br>医疗科技<br>有限公司    | 持股 5% 以<br>上股东的<br>关联公司 | 收购前形成<br>的往来款             | 否            | 0            | 11,700         | 11,700         |    |              | 0            |
| 刘天尧                     | 持股 5% 以<br>上股东          | 收购前形成<br>的借款              | 否            | 0            | 17,478.82      | 17,478.82      |    |              | 0            |
| 关联债权对公司经营成<br>果及财务状况的影响 |                         | 为收购前形成，未对公司经营成果及财务状况产生影响。 |              |              |                |                |    |              |              |

应付关联方债务

| 关联方                        | 关联关系                    | 形成原因                            | 期初余额<br>(万元) | 本期新增金<br>额(万元) | 本期归还金<br>额(万元) | 利率 | 本期利息<br>(万元) | 期末余额(万<br>元) |  |
|----------------------------|-------------------------|---------------------------------|--------------|----------------|----------------|----|--------------|--------------|--|
| 寿宁正定方信<br>投资合伙企业<br>(有限合伙) | 持股 5% 以<br>上股东的关<br>联公司 | 股权收购                            |              | 26,000         | 26,000         |    |              | 0            |  |
| 寿宁泰达恒信<br>投资合伙企业<br>(有限合伙) | 持股 5% 以<br>上股东的关<br>联公司 | 股权收购                            |              | 71,500         | 71,500         |    |              | 0            |  |
| 东莞创星科技<br>产业园有限公<br>司      | 控股股东、<br>实际控制人的<br>公司   | 资产转让                            | 3,417        |                | 3,417          |    |              | 0            |  |
| 关联债务对公司经营成<br>果及财务状况的影响    |                         | 为股权收购及资产转让产生，未对公司经营成果及财务状况产生影响。 |              |                |                |    |              |              |  |

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 募集资金      | 15,000  | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 5,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 3,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 27,000  | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 15,000  | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 410     | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 5,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 10,000  | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 15,000  | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 5,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 16,500  | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 5,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 5,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 2,500   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 2,500   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 11,500  | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 5,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 5,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 11,500  | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 3,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 11,500  | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 3,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 10,000  | 0     | 0        |
| 合计     |           | 192,410 | 0     | 0        |



单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型                    | 金额     | 资金来源 | 起始日期        | 终止日期        | 资金投向   | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有）                       |
|----------------|--------------|-------------------------|--------|------|-------------|-------------|--------|--------|---------|----------|-----------|-------------|--------------|----------|--------------|---------------------------------------|
| 中信银行东莞塘厦支行     | 银行           | 中信理财之共赢保本天天快车道B款人民币理财产品 | 27,000 | 募集资金 | 2016年12月29日 | 2017年04月27日 | 银行理财产品 | 协议约定   | 2.85%   | 248.51   | 248.51    | 248.51      |              | 是        | 否            | 详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn公告编号：2016-126 |
| 合计             |              |                         | 27,000 | --   | --          | --          | --     | --     | --      | 248.51   | 248.51    | --          |              | --       | --           | --                                    |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司主动接受各界监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系建设，努力践行企业社会责任，为和谐社会做出应有的贡献。公司企业社会责任的构成主要包括：股东责任、客户责任、员工责任和社会责任。

股东责任：

#### （1）公司法人治理结构完善

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、证监会、深交所有关要求，建立了较为完善的公司治理结构和管理制度，牢固树立遵章守法、规范运作的理念。公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事、高级管理人员能够积极参加公司股东大会，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个职能委员会，并根据各委员会职责开展工作。公司注重发挥监事会的作用，监事会成员积极列席公司董事会和股东大会，依法对公司的经营运作进行监督，进一步保障全体股东的权益。另外，为充分发挥独立董事的作用，充分维护中小股东的合法权益，公司全体董事会成员中有三名独立董事（占董事总数的三分之一以上），按照法律法规三名独立董事也分别在董事会下设的三个职能委员会中担任委员。独立董事不定期到公司现场了解公司的日常经营、财务管理和其他规范运作情况，并及时提出针对公司治理的合理化建议，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。公司的法人治理结构情况和实际运作情况符合证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

#### （2）公司治理规范

2017年，公司对企业的内部控制制度进行了完善与制定，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司2017年的内部控制有效性进行了评价，出具了《2017年内控自我评价报告》。

#### （3）严格履行信息披露义务

公司十分重视信息披露工作，严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行信息披露，做到信息披露真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。为规范信息披露行为、有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息、保护投资者合法权益，公司建立了内幕信息管理制度体系，有效防范内幕交易等证券违法违规行为，积极维护公司和投资者、尤其是中小股东的合法权益。

客户责任：

公司致力于为客户提供优质的医疗产品和医疗服务。

#### （1）提升医疗服务品质，优化医院管理

公司基于公司经营和资源配置的角度，对于已纳入公司体系内的医疗服务机构从人员管理、内部控制、财务管理等多方面进行融合。公司本着“病人需求至上”的价值观，重视医疗服务机构服务水平的提升。各医疗机构通过不断总结经验，积极更新管理理念，提升医院服务水平，在医技比赛中取得了良好成绩，也获得了病员的充分肯定。

#### （2）投资高端放疗设备，推进肿瘤放射治疗服务

公司通过间接持有美国先进质子放疗设备企业美国Protom公司股权，布局高端放疗设备。并通过直接销售、代理销售和与医院合作等方式，及海外市场持续性拓展，挖掘市场的深度和广度，提高公司高端放疗设备在国际市场的占有率，使更多病员可以接受肿瘤放射治疗。

#### 员工责任：

公司秉承“以人为本”的发展理念，并切实贯彻落实，从工作、生活的点点滴滴着手，让每个同事有“家”的归属感和荣誉感。随着公司战略布局持续性推进，公司人才队伍的不断壮大，公司现已凝聚了大批专业人才和社会精英。公司结合产业布局的发展要求，以及企业实际情况和行业发展动态，健全完善人力资源管理制度。公司注重员工的个人发展，并针对董事、监事、高级管理人员及各层级员工的特点，因人而异地进行培训，以期发挥培训在开拓思路，解决实际问题等方面的作用，满足员工个人的成长和公司快速发展的需要。公司注重人才梯队建设，充分利用多渠道开展人才招聘选拔，同时为公司发展提供源源不断的动力。

#### 社会责任：

报告期内，公司所属医院进行了多起义诊活动，用实际行动践行企业社会价值。2017年6月21日，友谊医院以“医疗扶贫”和“卫生知识普及宣传”参加成都市锦江区卫计局在简阳市踏水镇大树村开展的“2017年卫生三下乡大型义诊活动”，义诊活动中医护专家耐心为前来咨询就诊的群众回答及诊治，免费发放药品和健康宣传材料。2017年9月9日，医院还开展了“服务百姓健康行动”专家义诊活动，为广大群众带去了便利。2017年10月27日，友谊医院深入锦江区相关社区，开展了“九九重阳节，友谊健康伴您行”重阳义诊活动，医疗专家分为三个小组，到成都三个小区为民众开展义诊活动，带去重阳的“健康礼”。

公司在回馈社会、承担社会责任方面，一直不忘初心，一步步践行社会责任，依法合规经营，为员工提供更好的工作条件和成长环境，为股东创造更多价值，将社会责任与公司战略发展更紧密的结合在一起，在努力提升公司自身经济价值的基础上不断追求经济责任与社会责任的统一，积极参与社会公益活动，更充分的回馈社会，实现公司与社会和谐的可持续性协调发展。

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 公告日期       | 公告标题   | 刊登媒体                          |
|----|------------|--|-------------------------------|
| 1  | 2017年1月9日  | 《关于对外提供财务资助的公告》（公告编号：2017-006）                   | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)  |
| 2  | 2017年1月18日 | 《关于与杭州中卫中医肿瘤医院签署股权转让协议的公告》（公告编号：2017-011）        | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn?) |
| 3  | 2017年3月9日  | 《关于新乡星河债务重组的公告》（公告编号：2017-033）                   | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)  |
| 4  | 2017年6月7日  | 《关于控股股东、实际控制人协议转让部分股份暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2017-070） | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)  |
| 5  | 2017年7月6日  | 《关于变更公司名称、证券简称暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2017-087）       | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)  |
| 6  | 2017年8月1日  | 《关于对全资子公司GLOBALSYSTEMLIMITED增资的公告》（2017-101）     | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)  |

|   |             |   |                              |
|---|-------------|---|------------------------------|
| 7 | 2017年8月16日  | 《关于董事会、监事会换届暨部分董事、监事离任的公告》（公告编号：2017-107） | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 8 | 2017年10月16日 | 《关于公司对外投资的公告》（公告编号：2017-121）              | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 公告日期       | 公告标题   | 刊登媒体                         |
|----|------------|--|------------------------------|
| 1  | 2017年4月27日 | 《关于现金收购四川友谊医院有限责任公司75%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2017-055） | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2  | 2017年6月12日 | 《关于全资子公司完成工商变更登记备案的公告》（公告编号：2017-075）            | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 3  | 2017年8月1日  | 《关于全资子公司拟对外投资设立湖南中西友谊医院的公告》（公告编号：2017-100）       | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 4  | 2017年9月15日 | 《关于全资子公司对外投资设立长春星普医院有限公司的公告》（公告编号：2017-117）      | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 5  | 2018年1月31日 | 《关于全资子公司现金收购重庆华健友方医院有限公司51%股权的公告》（公告编号：2018-018） | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 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  | 189,773,297 | 67.22%  | 6,050,000   |    |       | -44,708,889 | -38,658,889 | 151,114,408 | 52.40%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 189,773,297 | 67.22%  | 6,050,000   |    |       | -44,708,889 | -38,658,889 | 151,114,408 | 52.40%  |
| 其中：境内法人持股  | 21,352,313  | 7.56%   |             |    |       |             |             | 21,352,313  | 7.40%   |
| 境内自然人持股    | 168,420,984 | 59.66%  | 6,050,000   |    |       | -44,708,889 | -38,658,889 | 129,762,095 | 45.00%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 92,563,821  | 32.78%  |             |    |       | 44,708,889  | 44,708,889  | 137,272,710 | 47.60%  |
| 1、人民币普通股   | 92,563,821  | 32.78%  |             |    |       | 44,708,889  | 44,708,889  | 137,272,710 | 47.60%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           |             |             |         |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           |             |             |         |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           |             |             |         |
| 三、股份总数     | 282,337,118 | 100.00% | 6,050,000   |    |       | 0           | 6,050,000   | 288,387,118 | 100.00% |

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

(1)公司于2016年12月21日向29名激励对象进行限制性股票授予，本次限制性股票激励计划授予605万股（均为有限售条件股份），激励对象均为实施本计划时在公司任职的董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工。本次授予的限制性股票上市时间为2017年1月23日。

(2)原董事长叶运寿离职锁定股53,866,375解除限售，副总经理许喜佳离职锁定股43,154股解除限售，原监事梁锋离职，新增高管股锁定50,640股。

(3)2017年10月27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》，叶运寿先生协议转让给徐涛先生14,500,000股无限售流通股份。徐涛先生新增高管锁定股10,875,000股。

(4)2017年12月21日，公司第四届董事会第四次（临时）会议和第四届监事会第三次（临时）会议审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经成就，同意公司按照激励计划的相关规定办理限制性股票第一个解锁期解锁的相关事宜，本解锁期解锁的限制性股票符合解锁条件的激励对

象共计29人，解锁股权激励限售股数量为302.50 万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

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。

2、2016年12月21日，根据公司2016年第四次临时股东大会的授权，公司第三届董事会第三十二次（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》，公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定。

3、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》和《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》，监事会对激励对象名单和可解锁的股份及回购注销股份数量分别进行了核查并出具了核查意见，公司独立董事对此发表了独立意见，律师也出具了相应的法律意见书。

股份变动的过户情况

适用  不适用

（1）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。

（2）2017 年 10 月 27 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》，叶运寿先生协议转让给徐涛先生 14,500,000 股无限售流通股份已于 2017 年 10 月 27 日完成了过户登记手续。

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数     | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数   | 期末限售股数     | 限售原因                   | 拟解除限售日期   |
|------|------------|------------|------------|------------|------------------------|---|
| 叶运寿  | 86,952,171 | 53,866,375 | 0          | 33,085,796 | 首发限售                   | 首发限售股票拟解除限售日期分别 2019 年 1 月 15 日和 2019 年 8 月 17 日  |
| 徐涛   | 4,543,369  | 0          | 11,525,000 | 16,068,369 | 1、首发限售 2、股权激励限售 3、高管锁定 | 1、首发限售股票拟解除限售日期为 2019 年 8 月 17 日；2、股权激励限售分三个解除限售期，详情请参见 2016 年 11 月 18 日公司在巨潮资讯网披露的《星河生物：2016 年限制性股票激励计划（草案）》 |
| 王刚   | 3,245,200  | 300,000    | 600,000    | 3,545,200  | 1、首发限售 2、股权激励限售        | 1、首发限售股票拟解除限售日期为 2019 年 8 月 17 日；2、股权激励限售分三个解除限售期，详情请参见 2016 年 11 月 18 日公司在巨潮资讯网披露的《星河生物：2016 年限制性股票激励计划（草案）》 |
| 纪远平  | 1,298,076  | 200,000    | 400,000    | 1,498,076  | 1、首发限售 2、股权激励限售        | 1、首发限售股票拟解除限售日期为 2019 年 8 月 17 日；2、股权激励限售分三个解除限售期，详情请参见 2016 年 11 月 18 日公司在巨潮资讯网披露的《星河生物：2016 年限制性股票激励计划（草案）》 |
| 邵亚宁  | 0          | 0          | 700,000    | 700,000    | 1、股权激励限售 2、高管离职限售      | 1、股权激励限售分三个解除限售期，详情请参见 2016 年 11 月 18 日公司在巨潮资讯网披露的《星河生物：2016 年限制性股票激励计划（草案）》2、2018 年 2 月 18 日                 |
| 黄智莉  | 0          | 0          | 650,000    | 650,000    | 1、股权激励限售 2、高管锁定        | 1、股权激励限售分三个解除限售期，详情请参见 2016 年 11 月 18 日公司在巨潮资讯网披露的《星河生物：2016 年限制性股票激励计划（草案）》                                  |
| 张成华  | 0          | 0          | 600,000    | 600,000    | 1、股权激励限售 2、高管锁定        | 1、股权激励限售分三个解除限售期，详情请参见 2016 年 11 月 18 日公司在巨潮资讯网披露的《星河生物：2016 年限制性股票激  |

|      |            |            |            |            |          |  |
|------|------------|------------|------------|------------|----------|--|
|      |            |            |            |            |          | 励计划（草案）》   |
| 魏璞   | 0          | 280,000    | 560,000    | 280,000    | 1、股权激励限售 | 1、股权激励限售分三个解除限售期，详情请参见 2016 年 11 月 18 日公司在巨潮资讯网披露的《星河生物：2016 年限制性股票激励计划（草案）》 |
| 卢红荣  | 0          | 225,000    | 450,000    | 225,000    | 1、股权激励限售 | 1、股权激励限售分三个解除限售期，详情请参见 2016 年 11 月 18 日公司在巨潮资讯网披露的《星河生物：2016 年限制性股票激励计划（草案）》 |
| 许喜佳  | 43,154     | 43,154     | 0          | 0          | 不适用      | 股东所持有股份已全部解除限售   |
| 其余股东 | 0          | 720,000    | 1,440,000  | 720,000    | 1、股权激励限售 | 1、股权激励限售分三个解除限售期，详情请参见 2016 年 11 月 18 日公司在巨潮资讯网披露的《星河生物：2016 年限制性股票激励计划（草案）》 |
| 合计   | 96,081,970 | 55,634,529 | 16,925,000 | 57,372,441 | --       | --   |

## 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

| 股票及其衍生证券名称                | 发行日期             | 发行价格（或利率） | 发行数量      | 上市日期             | 获准上市交易数量  | 交易终止日期 |
|---------------------------|------------------|-----------|-----------|------------------|-----------|--------|
| 股票类                       |                  |           |           |                  |           |        |
| 限制性股票                     | 2016 年 12 月 21 日 | 15.13     | 6,050,000 | 2017 年 01 月 23 日 | 6,050,000 |        |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |                  |           |           |                  |           |        |
| 其他衍生证券类                   |                  |           |           |                  |           |        |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2016年12月21日向29名激励对象进行限制性股票授予，本次限制性股票激励计划授予605 万股（均为有限售条件股份），激励对象均为实施本计划时在公司任职的董事、高级管理人员、中层管理 人员、核心技术（业务）人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工。本次授予的限制性股票上市时间为2017年1月23日。



## 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

公司于2016年12月21日向29名激励对象进行限制性股票授予，本次限制性股票激励计划授予605 万股（均为有限售条件股份），激励对象均为实施本计划时在公司任职的董事、高级管理人员、中层管理 人员、核心技术（业务）人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工。本次授予的限制性股票上市时间为2017年1月23日。

## 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                             | 5,859   | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 5,859      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0       |            |
|---|---------|---------------------|------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况                |         |                     |            |                              |              |                                      |         |            |
| 股东名称                                    | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                         | 质押或冻结情况 |            |
|   |         |                     |            |                              |              |                                      | 股份状态    | 数量         |
| 叶运寿                                     | 境内自然人   | 22.62%              | 65,222,171 | -21,730,000                  | 33,085,796   | 32,136,375                           | 质押      | 51,650,000 |
| 马林                                      | 境内自然人   | 9.85%               | 28,401,923 |                              | 28,401,923   | 0                                    | 质押      | 28,373,223 |
| 刘岳均                                     | 境内自然人   | 7.88%               | 22,715,185 | -570,682                     | 22,715,185   | 0                                    | 质押      | 22,712,744 |
| 深圳前海国华腾达医疗股权投资管理中心（有限合伙）                | 境内非国有法人 | 7.40%               | 21,352,313 | 0                            | 21,352,313   | 0                                    | 质押      | 21,350,000 |
| 徐涛                                      | 境内自然人   | 6.83%               | 19,693,369 | 15,150,000                   | 16,068,369   | 3,625,000                            | 质押      | 17,480,000 |
| 刘天尧                                     | 境内自然人   | 5.80%               | 16,736,538 | 0                            | 16,736,538   | 0                                    | 质押      | 16,736,538 |
| 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      | 4.99%               | 14,397,178 | 14,397,178                   | 0            | 14,397,178                           |         |            |
| 海航期货股份有限公司—华宝信托有限责任公司—华宝—银河 9 号集合资金信托计划 | 其他      | 1.90%               | 5,480,000  | 22,328                       | 0            | 5,480,000                            |         |            |
| 于钊                                      | 境内自然人   | 1.59%               | 4,580,000  | 4,576,700                    | 0            | 4,580,000                            | 质押      | 4,000,000  |
| 全国社保基金一一零组合                             | 其他      | 1.47%               | 4,245,059  | -1,200,000                   | 0            | 4,245,059                            |         |            |
| 战略投资者或一般法人因配售                           | 无       |                     |            |                              |              |                                      |         |            |

| 新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)                                   |  |        |            |
|--|--|--------|------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 叶运寿与叶龙珠为兄弟关系,刘岳均与刘天尧为父子关系;除上述法定一致行动人关系外,未知前 10 名股东之间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<br>股份数量  | 股份种类   |            |
|  |  | 股份种类   | 数量         |
| 叶运寿  | 32,136,375   | 人民币普通股 | 32,136,375 |
| 浙商金汇信托股份有限公司-浙金·天府 1 号证券投资集合<br>资金信托计划                       | 14,397,178   | 人民币普通股 | 14,397,178 |
| 海航期货股份有限公司-华宝信托有限责任公司-华宝-<br>银河 9 号集合资金信托计划                  | 5,480,000  | 人民币普通股 | 5,480,000  |
| 于钊   | 4,580,000  | 人民币普通股 | 4,580,000  |
| 全国社保基金一一零组合  | 4,245,059  | 人民币普通股 | 4,245,059  |
| 叶龙珠  | 4,109,139  | 人民币普通股 | 4,109,139  |
| 中国银行股份有限公司-南方产业活力股票型证券投资基<br>金                               | 3,800,085  | 人民币普通股 | 3,800,085  |
| 徐涛   | 3,625,000  | 人民币普通股 | 3,625,000  |
| 冯建荣  | 3,153,000  | 人民币普通股 | 3,153,000  |
| 谢苗   | 2,462,948  | 人民币普通股 | 2,462,948  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股<br>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,刘岳均与刘天尧为父子关系;除<br>上述法定一致行动人关 系外,未知前 10 名股东之间存在关联<br>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<br>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)                                    | 公司股东谢苗普通证券账户持有公司股票 1,153,300 股,其通过<br>国泰君安证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司<br>股票 1,309,648 股,实际合计持有公司股票 2,462,948 股。 |        |            |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

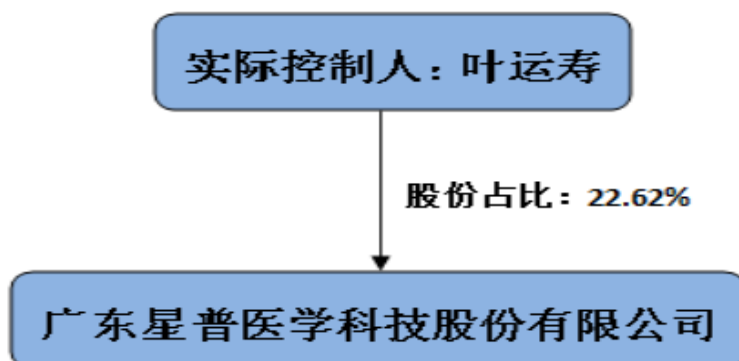
| 实际控制人姓名              | 国籍                                      | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----------------|
| 叶运寿                  | 中国                                      | 否              |
| 主要职业及职务              | 叶运寿先生现任东莞市星河实业投资有限公司和东莞创星科技产业园有限公司执行董事。 |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                       |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务        | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股份<br>数量(股) | 本期减持股份<br>数量(股) | 其他增减变动<br>(股) | 期末持股数<br>(股) |
|-----|-----------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 霍昌英 | 董事长、总经理   | 现任   | 男  | 42 | 2016年09月23日 | 2020年08月16日 | 3,558,718    |                 |                 |               | 3,558,718    |
| 徐涛  | 副董事长      | 现任   | 男  | 45 | 2016年05月13日 | 2020年08月16日 | 4,543,369    | 15,150,000      |                 |               | 19,693,369   |
| 黄清华 | 董事        | 现任   | 女  | 41 | 2008年08月17日 | 2020年08月16日 | 710,976      |                 | 177,744         |               | 533,232      |
| 张成华 | 董事、副总经理   | 现任   | 男  | 51 | 2016年05月13日 | 2020年08月16日 | 0            | 600,000         |                 |               | 600,000      |
| 张龙平 | 独立董事      | 现任   | 男  | 51 | 2014年08月17日 | 2020年08月16日 | 0            |                 |                 |               |              |
| 杨得坡 | 独立董事      | 现任   | 男  | 55 | 2014年08月17日 | 2020年08月16日 | 0            |                 |                 |               |              |
| 胡海玲 | 独立董事      | 现任   | 女  | 39 | 2017年08月16日 | 2020年08月16日 | 0            |                 |                 |               |              |
| 赵丽君 | 监事会主席     | 现任   | 女  | 53 | 2017年08月16日 | 2020年08月16日 | 0            |                 |                 |               |              |
| 谭梦雯 | 监事        | 现任   | 女  | 35 | 2017年08月16日 | 2020年08月16日 | 0            |                 |                 |               |              |
| 吴雨霞 | 监事        | 现任   | 女  | 25 | 2016年01月26日 | 2020年08月16日 | 0            |                 |                 |               |              |
| 黄智莉 | 财务总监      | 现任   | 女  | 45 | 2016年09月12日 | 2020年08月16日 | 650,000      | 650,000         |                 |               | 650,000      |
| 赵璐  | 董事会秘书     | 现任   | 女  | 34 | 2017年02月20日 | 2020年08月16日 | 0            |                 |                 |               |              |
| 游达明 | 独立董事      | 离任   | 男  | 54 | 2011年08月17日 | 2017年08月17日 | 0            |                 |                 |               |              |
| 梁锋  | 监事会主席     | 离任   | 男  | 41 | 2014年08月17日 | 2017年08月17日 | 524,558      |                 | 80,500          |               | 444,058      |
| 王剑光 | 监事        | 离任   | 男  | 37 | 2016年11月15日 | 2017年08月17日 | 0            |                 |                 |               |              |
| 邵亚宁 | 总经理/董事会秘书 | 离任   | 女  | 41 | 2015年10月09日 | 2017年08月17日 | 700,000      |                 |                 |               | 700,000      |
| 合计  | --        | --   | -- | -- | --          | --          | 10,687,621   | 16,400,000      | 258,244         |               | 26,179,377   |

## 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                            |
|-----|-------|-------|-------------|-------------------------------|
| 游达明 | 独立董事  | 任期满离任 | 2017年08月17日 | 任职期满，不再担任公司独立董事。              |
| 梁锋  | 监事会主席 | 离任    | 2017年08月17日 | 个人原因，不再在公司担任任何职务。             |
| 王剑光 | 监事    | 离任    | 2017年08月17日 | 工作变动，离任后担任公司董事、监事、高级管理人员的其他职务 |
| 邵亚宁 | 总经理   | 解聘    | 2017年08月17日 | 工作变动，离任后担任公司董事、监事、高级管理人员的其他职务 |
| 赵璐  | 董事会秘书 | 任免    | 2017年02月13日 | 新任                            |

## 三、任职情况

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

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

徐涛，副董事长，男，1972年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年3月起在玛西普工作，现任玛西普董事长。2003年至今任全国放射治疗、核医学和放射剂量学设备标准化分技术委员会委员。2016年9月至今任公司副董事长。

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

张成华，董事，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9月起至今任公司副总经理。

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

杨得坡，独立董事，男，1962年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，获法国药物科学院博士学位、教授、博士生导师，主要从事中药研究与开发。1986年8月至1992年8月历任河南师范大学生物系助教、讲师；1993年9月至1996年12月赴法国弗朗什-孔泰大学攻读药学博士学位；1997年1月至2002年7月历任中山大学生命科学院副教授、教授、药理学系主任；2002年8月至2006年组建药学院并任药学院副院长；2009



年8月至今，在中山大学药学院任教授，博士生导师，药学院生药与天然药物化学实验室主任、药学院天然药物与中药研究所所长、广东省现代中药工程技术研究开发工程中心主任等职务。2008年3月至今任中山市来福中医药研发有限公司董事；2014年8月至今任广东星普医学科技股份有限公司独立董事；2016年3月至今任中山市尤利卡天然药物有限公司监事；2016年8月至今任广东盈亨生物科技有限公司监事。

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

## 2、监事会成员

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

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

吴雨霞，监事，女，1992年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年2月至今于公司任会计；2016年1月至今任广东星普医学科技股份有限公司监事。

## 3、高级管理人员

霍昌英，总经理，简历参见本小节“（一）董事会成员”。

张成华，副总经理，简历参见本小节“（一）董事会成员”。

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

赵璐，董事会秘书，女，中国国籍，无境外永久居留权，1983年4月出生，硕士研究生学历。曾任汇丰银行（中国）有限公司成都分行工商业务部信贷助理；南洋商业银行（中国）有限公司成都分行高级放款/出纳主任、企金部高级客户主任；2011年7月至2017年1月历任长城国际动漫游戏股份有限公司证券部经理、副总经理、董事会秘书，2017年2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

在其他单位任职情况

适用  不适用

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

|     |                  |          |             |  |   |
|-----|------------------|----------|-------------|--|---|
| 黄清华 | 东莞星河高科技产业园有限公司   | 执行董事、总经理 | 2017年01月13日 |  | 是 |
| 黄清华 | 东莞市星泰生物科技有限公司    | 董事       | 2015年07月13日 |  | 是 |
| 黄清华 | 东莞市星融实业投资有限公司    | 执行董事、总经理 | 2017年05月31日 |  | 是 |
| 黄清华 | 东莞市星羽实业有限公司      | 执行董事、总经理 | 2016年09月26日 |  | 是 |
| 杨得坡 | 中山市来福中医药研发有限公司   | 董事       | 2008年03月04日 |  | 否 |
| 杨得坡 | 广东盈亨生物科技有限公司     | 监事       | 2016年08月25日 |  | 否 |
| 杨得坡 | 广东中山大学药学院        | 教授       | 1997年01月01日 |  | 是 |
| 杨得坡 | 中山市尤利卡天然药物有限公司   | 监事       | 2016年03月14日 |  | 否 |
| 张龙平 | 中南财经政法大学         | 教授       | 1987年07月01日 |  | 是 |
| 张龙平 | 九州通医药集团公司        | 独立董事     | 2015年11月21日 |  | 是 |
| 张龙平 | 深圳市富安娜家居用品股份有限公司 | 独立董事     | 2017年09月14日 |  | 是 |
| 梁锋  | 天津市诚田丰金属制品有限公司   | 总经理      | 2007年05月10日 |  | 是 |
| 游达明 | 广东韶钢松山股份有限公司     | 独立董事     | 2015年05月20日 |  | 是 |
| 游达明 | 广州恒运企业集团股份有限公司   | 独立董事     | 2015年04月10日 |  | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2017年4月5日，第三届董事会第三十八次会议审议通过了《关于董事薪酬的议案》、《关于高级管理人员薪酬的议案》。2017年4月5日，第三届监事会第三十三次会议审议通过了《关于监事薪酬的议案》。

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

董事、监事和高级管理人员的报酬公司按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 霍昌英 | 董事长、总经理 | 男  | 42 | 现任   | 38.6         | 否            |
| 徐涛  | 副董事长    | 男  | 45 | 现任   | 43.59        | 否            |
| 黄清华 | 董事      | 女  | 41 | 现任   | 0            | 否            |
| 张成华 | 董事、副总经理 | 男  | 51 | 现任   | 24           | 否            |

|     |           |    |    |    |    |  |        |    |
|-----|-----------|----|----|----|----|--|--------|----|
| 张龙平 | 独立董事      | 男  |    | 51 | 现任 |  | 5      | 否  |
| 杨得坡 | 独立董事      | 男  |    | 55 | 现任 |  | 5      | 否  |
| 胡海玲 | 独立董事      | 女  |    | 39 | 现任 |  | 1.67   | 否  |
| 赵丽君 | 监事会主席     | 女  |    | 53 | 现任 |  | 0.31   | 否  |
| 谭梦雯 | 监事        | 女  |    | 35 | 现任 |  | 0.24   | 否  |
| 吴雨霞 | 监事        | 女  |    | 25 | 现任 |  | 7.71   | 否  |
| 黄智莉 | 财务总监      | 女  |    | 45 | 现任 |  | 28.5   | 否  |
| 赵璐  | 董事会秘书     | 女  |    | 34 | 现任 |  | 22.5   | 否  |
| 游达明 | 独立董事      | 男  |    | 54 | 离任 |  | 3.33   | 否  |
| 梁锋  | 监事会主席     | 男  |    | 41 | 离任 |  | 0.8    | 否  |
| 王剑光 | 监事        | 男  |    | 37 | 离任 |  | 0.72   | 否  |
| 邵亚宁 | 总经理/董事会秘书 | 女  |    | 41 | 离任 |  | 27.4   | 否  |
| 合计  | --        | -- | -- | -- | -- |  | 209.37 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名     | 职务  | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格(元/股) | 报告期末市价(元/股) | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元/股) | 期末持有限制性股票数量 |
|--------|---|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 徐涛     | 副董事长  | 0         | 0         | 0                  | 0           | 0           | 0         | 650,000       | 15.13           | 325,000     |
| 黄智莉    | 财务总监  | 0         | 0         | 0                  | 0           | 0           | 0         | 650,000       | 15.13           | 325,000     |
| 张成华    | 董事、副总经  | 0         | 0         | 0                  | 0           | 0           | 0         | 600,000       | 15.13           | 300,000     |
| 合计     | --  | 0         | 0         | --                 | --          | 0           | 0         | 1,900,000     | --              | 950,000     |
| 备注(如有) | 2017年12月21日,公司召开第四届董事会第四次(临时)会议、第四届监事会第三次(临时)会议,审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》,公司副董事长徐涛先生报告期内解锁限制性股票数量325,000股,公司财务黄智莉女士报告期内解锁限制性股票数量325,000股,公司董事、副总经张成华先生报告期内解锁限制性股票数量300,000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)   | 15  |
| 主要子公司在职员工的数量(人) | 719 |

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 在职员工的数量合计（人）              | 734       |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 734       |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 42        |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 3         |
| 销售人员                      | 4         |
| 技术人员                      | 574       |
| 财务人员                      | 23        |
| 行政人员                      | 60        |
| 其他                        | 70        |
| 合计                        | 734       |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 本科及以上学历                   | 305       |
| 大专                        | 306       |
| 大专及以下                     | 123       |
| 合计                        | 734       |

## 2、薪酬政策

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

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

## 3、培训计划

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

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

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

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事和董事会

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

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

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

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

### （六）关于信息披露与透明度

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

### （七）关于相关利益者

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

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引     |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|----------|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 35.30%  | 2017 年 03 月 24 日 | 2017 年 03 月 24 日 | 2017-40  |
| 2016 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 35.63%  | 2017 年 04 月 28 日 | 2017 年 04 月 28 日 | 2017-059 |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 69.54%  | 2017 年 05 月 12 日 | 2017 年 05 月 12 日 | 2017-063 |
| 2017 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.61%  | 2017 年 06 月 26 日 | 2017 年 06 月 26 日 | 2017-079 |
| 2017 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 65.58%  | 2017 年 08 月 16 日 | 2017 年 08 月 16 日 | 2017-105 |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 张龙平               | 17           | 2         | 15           | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 杨得坡               | 17           | 2         | 15           | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 游达明               | 13           | 0         | 13           | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 胡海玲               | 4            | 1         | 3            | 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

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

| 专业委员会    | 履职情况   |
|----------|--|
| 审计委员会    | 审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，审计委员会主要审议了公司内部审计部门提交的内审财务报告，对内部审计部门的工作进行监督和指导。 |
| 薪酬与考核委员会 | 薪酬与考核委员会讨论审议了公司董事、监事、高级管理人员薪酬，股权激励解锁等有关事项，形成   |



|       |  |
|-------|--|
|       | 决议并提交董事会审议。  |
| 提名委员会 | 提名委员会就公司董事及高级管理人员换届选举等事项分别发表了审查意见和建议，形成决议并提交董事会审议。 |
| 战略委员会 | 战略委员会讨论审议了公司收购友谊医院部分股权等相关事宜，形成决议并提交董事会审议。          |

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司延续原有的薪酬激励与考核机制。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                              |  |   |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2018年03月17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</p> | <p>一、重大缺陷：1、违犯国家法律法规或规范性文件。2、重大决策程序不民主、不科学。3、制度缺失可能导致系统性失效。4、管理骨干人员或技术骨干人员纷纷流失。5、媒体负面新闻频现。6、重大或重要缺陷不能得到整改。7、其他对公司负面影响重大的情形。二、重要缺陷：一个或多个缺陷组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，</p> |

|                |  |  |
|----------------|--|--|
|                | 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。                             | 但仍可能导致企业偏离控制目标的缺陷。三、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。  |
| 定量标准           | 一、重大缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷 $\geq$ 营业收入 1%；二、重要缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，营业收入 1% $>$ 缺陷 $\geq$ 营业收入 0.25%；三、一般缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷 $<$ 营业收入 0.25% | 一、重大缺陷：1、直接财产损失达到 400 万元(含) 以上。2、潜在负面影响：已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响；企业关键岗位人员流失严重。二、重要缺陷：1、直接财产损失达到 100 万(含) -- 400 万元。2、潜在负面影响：受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。三、一般缺陷：1、直接财产损失在 100 万元以下。2、潜在负面影响：受到省级(含省级)以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。 |
| 财务报告重大缺陷数量(个)  |  | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量(个) |  | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量(个)  |  | 0  |
| 非财务报告重要缺陷数量(个) |  | 0  |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见           |
| 审计报告签署日期 | 2018 年 03 月 15 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/2018GZA30014  |
| 注册会计师姓名  | 廖朝理、纪耀钿            |

审计报告正文

广东星普医学科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东星普医学科技股份有限公司（以下简称星普医科）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了星普医科2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

| 1、营业收入  |   |
|---|---|
| 关键审计事项  | 审计中的应对  |
| 星普医科的主要收入为医疗设备销售收入及医疗服务收入。<br>星普医科2017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：<br>--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。<br>--我们对销售的重大医疗设备进行了现场走访，核 |

|   |  |
|---|--|
|   | 实是否存在不满足收入确认条件的情况。<br>--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。   |
| <b>2、企业合并</b>   |  |
| <b>关键审计事项</b>   | <b>审计中的应对</b>  |
| 参见财务报表附注七、1。<br>星普医科2017年以人民币97,500.00万元收购友谊医院75%的股权并达到控制,形成商誉82,817.61万元。星普医科聘请具有相关资质的第三方评估机构对购买日友谊医院可辨认资产和负债进行了评估。<br>由于非同一控制下企业合并中对购买日的判断、购买日商誉的计算及合并对价的分摊以及对合并事项的会计处理方面涉及管理层的估计和判断。因此,我们将与本次重大业务收购的相关会计处理识别为关键审计事项。 | 我们执行的主要审计程序如下:<br>--检查相关的收购协议、转让价款的支付情况、股权转让的工商变更情况、复核管理层对收购日的判断。<br>--评价星普医科聘请的第三方评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力;<br>--依据我们对该业务和行业的知识,复核收购日友谊医院可辨认资产及负债的公允价值评估所采用的方法、关键假设和估计的合理性。<br>--复核商誉的计算以及企业合并会计处理。<br>--复核财务报表中与该企业合并有关的披露。 |
| <b>3.商誉减值</b>   |  |
| <b>关键审计事项</b>   | <b>审计中的应对</b>  |
| 参见财务报表附注六、13。<br>截至2017年12月31日,星普医科商誉净值为180,792.98万元。<br>星普医科聘请具有相关资质的第三方评估机构对截至2017年12月31日收购子公司整体股东权益进行评估,以作为商誉减值测试的依据。<br>由于金额重大,且商誉减值的测试过程涉及管理层对收购子公司的预测未来收入、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。                    | 我们执行的主要审计程序如下:<br>--评价星普医科聘请的第三方评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力。<br>--依据我们对该业务和行业的知识,复核整体股东权益评估所采用的方法、关键假设和估计的合理性。<br>--复核商誉减值的计算。<br>--复核财务报表中与该企业合并有关的披露。  |

#### 四、其他信息

星普医科管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括星普医科2017年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督星普医科的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认

为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：廖朝理

中国注册会计师：纪耀钿

中国 北京

二〇一八年三月十五

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东星普医学科技股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 245,355,645.92 | 212,679,953.67 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   |                |                |
| 应收账款                   | 67,728,510.33  | 112,354,281.70 |
| 预付款项                   | 31,106,951.35  | 38,371,900.40  |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 应收利息        |                  |                  |
| 应收股利        | 5,640,000.00     | 600,000.00       |
| 其他应收款       | 8,666,971.16     | 69,998,832.48    |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 35,407,644.96    | 40,940,027.55    |
| 持有待售的资产     |                  | 442,568,319.71   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 336,150.39       | 500,008,140.55   |
| 流动资产合计      | 394,241,874.11   | 1,417,521,456.06 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款及垫款     |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 59,270,208.34    | 59,270,208.34    |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 105,124,395.51   | 4,693,421.69     |
| 在建工程        | 20,969,366.76    |                  |
| 工程物资        |                  |                  |
| 固定资产清理      |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 无形资产        | 119,350,731.87   | 104,137,425.03   |
| 开发支出        | 704,747.63       |                  |
| 商誉          | 1,807,929,778.65 | 946,904,938.30   |
| 长期待摊费用      | 64,388,748.42    |                  |
| 递延所得税资产     | 2,223,854.60     | 1,408,128.81     |
| 其他非流动资产     | 36,882,234.00    |                  |
| 非流动资产合计     | 2,216,844,065.78 | 1,116,414,122.17 |
| 资产总计        | 2,611,085,939.89 | 2,533,935,578.23 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  | 20,000,000.00    |
| 向中央银行借款     |                  |                  |



|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 吸收存款及同业存放              |                |                |
| 拆入资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   |                |                |
| 应付账款                   | 40,020,743.31  | 36,537,642.79  |
| 预收款项                   | 12,536,865.78  | 50,699,921.45  |
| 卖出回购金融资产款              |                |                |
| 应付手续费及佣金               |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 8,365,063.23   | 5,831,101.64   |
| 应交税费                   | 30,595,538.69  | 28,884,137.47  |
| 应付利息                   |                | 198,413.75     |
| 应付股利                   |                |                |
| 其他应付款                  | 66,911,054.79  | 90,399,991.11  |
| 应付分保账款                 |                |                |
| 保险合同准备金                |                |                |
| 代理买卖证券款                |                |                |
| 代理承销证券款                |                |                |
| 持有待售的负债                |                | 43,606,423.80  |
| 一年内到期的非流动负债            |                | 45,000,174.00  |
| 其他流动负债                 |                | 1,574,887.39   |
| 流动负债合计                 | 158,429,265.80 | 322,732,693.40 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 长期借款                   |                |                |
| 应付债券                   |                |                |
| 其中：优先股                 |                |                |
| 永续债                    |                |                |
| 长期应付款                  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |
| 专项应付款                  |                |                |
| 预计负债                   |                |                |
| 递延收益                   | 720,000.00     | 461,938.23     |
| 递延所得税负债                | 19,301,022.76  | 14,992,626.16  |
| 其他非流动负债                |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计       | 20,021,022.76    | 15,454,564.39    |
| 负债合计          | 178,450,288.56   | 338,187,257.79   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 288,387,118.00   | 282,337,118.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 2,296,359,114.17 | 2,161,075,260.11 |
| 减：库存股         | 45,768,250.00    |                  |
| 其他综合收益        | -325,094.44      | 522,042.99       |
| 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         | -170,787,237.14  | -293,183,429.36  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,377,591,820.14 | 2,160,477,161.29 |
| 少数股东权益        | 55,043,831.19    | 35,271,159.15    |
| 所有者权益合计       | 2,432,635,651.33 | 2,195,748,320.44 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,611,085,939.89 | 2,533,935,578.23 |

法定代表人：霍昌英

主管会计工作负责人：黄智莉

会计机构负责人：黄智莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 161,635,484.07 | 125,189,064.37 |
| 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                   |                | 749,170.52     |
| 预付款项                   | 1,342,000.81   | 1,654,700.00   |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 129,122,917.43 | 69,434,262.48  |
| 存货                     |                | 372,130.55     |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有待售的资产                |                  | 244,205,805.46   |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 |                  | 500,000,000.00   |
| 流动资产合计                 | 292,100,402.31   | 941,605,133.38   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 1,887,916,499.01 | 1,130,264,423.30 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 1,915,000.98     | 3,685,163.41     |
| 在建工程                   |                  |                  |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 410,952.50       | 540,750.03       |
| 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                | 1,951,272,358.06 | 1,195,520,242.31 |
| 资产总计                   | 2,243,372,760.37 | 2,137,125,375.69 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 250,000.00       | 1,953,052.82     |
| 预收款项                   |                  | 34,184,500.00    |
| 应付职工薪酬                 | 193,762.89       | 561,676.69       |
| 应交税费                   | 15,113.01        | 180,110.00       |
| 应付利息                   |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 48,638,772.54    | 35,885,801.99    |
| 持有待售的负债     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  | 93,874.50        |
| 流动负债合计      | 49,097,648.44    | 72,859,016.00    |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  | 461,938.23       |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     |                  | 461,938.23       |
| 负债合计        | 49,097,648.44    | 73,320,954.23    |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 288,387,118.00   | 282,337,118.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 2,325,779,926.82 | 2,159,960,571.67 |
| 减：库存股       | 45,768,250.00    |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 9,726,169.55     | 9,726,169.55     |
| 未分配利润       | -383,849,852.44  | -388,219,437.76  |
| 所有者权益合计     | 2,194,275,111.93 | 2,063,804,421.46 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,243,372,760.37 | 2,137,125,375.69 |

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 329,229,598.14 | 432,454,072.41 |
| 其中：营业收入               | 329,229,598.14 | 432,454,072.41 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 222,807,055.85 | 375,948,090.40 |
| 其中：营业成本               | 141,907,091.85 | 258,491,868.73 |
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 税金及附加                 | 3,762,140.89   | 4,547,178.28   |
| 销售费用                  | 2,743,167.23   | 28,175,945.53  |
| 管理费用                  | 72,897,754.51  | 62,238,667.88  |
| 财务费用                  | -251,913.10    | 15,008,703.04  |
| 资产减值损失                | 1,748,814.47   | 7,485,726.94   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 30,690,370.05  | -6,517,233.82  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 6,000,000.00   | -11,393,594.43 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 17,750,753.83  | 20,345.53      |
| 其他收益                  | 6,316,981.47   |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 161,180,647.64 | 50,009,093.72  |
| 加：营业外收入               | 5,195,044.71   | 13,707,457.72  |
| 减：营业外支出               | 1,169,822.45   | 472,469.58     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 165,205,869.90 | 63,244,081.86  |
| 减：所得税费用               | 26,707,158.59  | 14,998,955.45  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 138,498,711.31 | 48,245,126.41  |

|                                    |                |               |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）             | 122,409,496.78 | 56,195,302.70 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）             | -13,304.56     | -1,114,860.98 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 122,396,192.22 | 55,080,441.72 |
| 少数股东损益                             | 16,102,519.09  | -6,835,315.31 |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | -847,137.43    | 522,042.99    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -847,137.43    | 522,042.99    |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |                |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                | -847,137.43    | 522,042.99    |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       | -847,137.43    | 522,042.99    |
| 6.其他                               |                |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |                |               |
| 七、综合收益总额                           | 137,651,573.88 | 48,767,169.40 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 121,549,054.79 | 55,602,484.71 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | 16,102,519.09  | -6,835,315.31 |
| 八、每股收益：                            |                |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.43           | 0.22          |
| （二）稀释每股收益                          | 0.43           | 0.22          |

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：霍昌英

主管会计工作负责人：黄智莉

会计机构负责人：黄智莉

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 一、营业收入 | 756,446.11 | 93,568.36  |
| 减：营业成本 | 6,446.11   | -93,956.53 |
| 税金及附加  | 79,961.50  | 484,925.96 |

|                                    |               |                |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 销售费用                               |               | 484,839.36     |
| 管理费用                               | 21,479,731.93 | 20,664,209.46  |
| 财务费用                               | -1,847,947.88 | 7,091,305.02   |
| 资产减值损失                             | 845,680.69    | 410,596.23     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）              |               |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                    | 5,156,247.93  | -2,117,233.82  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |               | -11,993,594.43 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                  | 17,750,753.83 | -13,352.42     |
| 其他收益                               |               |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                  | 3,099,575.52  | -31,078,937.38 |
| 加：营业外收入                            | 1,275,009.80  | 3,564,018.14   |
| 减：营业外支出                            | 5,000.00      | 283,058.84     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | 4,369,585.32  | -27,797,978.08 |
| 减：所得税费用                            |               |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 4,369,585.32  | -27,797,978.08 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）             | 4,369,585.32  | -27,797,978.08 |
| （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）以后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净负债或净资产的变动             |               |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |                |
| 6.其他                               |               |                |
| 六、综合收益总额                           | 4,369,585.32  | -27,797,978.08 |
| 七、每股收益：                            |               |                |
| （一）基本每股收益                          |               |                |
| （二）稀释每股收益                          |               |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额            | 上期发生额          |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 402,522,550.84   | 371,296,554.48 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                  |                |
| 向中央银行借款净增加额                  |                  |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                  |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                  |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |                  |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                  |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                  |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                  |                |
| 拆入资金净增加额                     |                  |                |
| 回购业务资金净增加额                   |                  |                |
| 收到的税费返还                      | 6,244,829.69     | 1,734,278.84   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 12,217,484.64    | 15,774,460.43  |
| 经营活动现金流入小计                   | 420,984,865.17   | 388,805,293.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 112,857,057.14   | 224,936,933.61 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |                  |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |                  |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |                  |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |                  |                |
| 支付保单红利的现金                    |                  |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              | 46,199,664.79    | 63,850,261.84  |
| 支付的各项税费                      | 58,151,414.98    | 31,075,601.85  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 36,955,651.06    | 24,325,023.97  |
| 经营活动现金流出小计                   | 254,163,787.97   | 344,187,821.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 166,821,077.20   | 44,617,472.48  |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                  |                |
| 收回投资收到的现金                    | 1,944,270,000.00 | 500,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金                  | 9,984,781.52     | 4,876,360.61   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 26,296,500.00    | 34,212,116.50  |



|                         |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 284,213,185.28   | 1,029,597.00     |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 363,252,250.43   | 16,953,230.74    |
| 投资活动现金流入小计              | 2,628,016,717.23 | 557,571,304.85   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 61,718,662.86    | 28,088,698.51    |
| 投资支付的现金                 | 1,477,100,000.00 | 1,073,523,500.00 |
| 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     | 1,013,933,816.86 |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 267,506,337.23   |                  |
| 投资活动现金流出小计              | 2,820,258,816.95 | 1,101,612,198.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -192,242,099.72  | -544,040,893.66  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金               | 76,635,950.92    | 677,448,440.00   |
| 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               |                  | 294,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金               |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计              | 76,635,950.92    | 971,448,440.00   |
| 偿还债务支付的现金               |                  | 348,663,562.04   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 10,000,000.00    | 17,915,205.93    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润     | 10,000,000.00    |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 7,556,887.59     | 1,300,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计              | 17,556,887.59    | 367,878,767.97   |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 59,079,063.33    | 603,569,672.03   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -982,348.56      | 19,473.61        |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 32,675,692.25    | 104,165,724.46   |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 212,679,953.67   | 108,514,229.21   |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 245,355,645.92   | 212,679,953.67   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----------------|-------|------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |       |            |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |       | 538,323.90 |
| 收到的税费返还        |       |            |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 337,306,469.52   | 311,841,126.07   |
| 经营活动现金流入小计                | 337,306,469.52   | 312,379,449.97   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 4,348,949.67     | 2,028,671.61     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 3,286,221.37     | 7,511,016.17     |
| 支付的各项税费                   | 236,525.36       | 996,983.28       |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 487,332,590.76   | 251,254,225.83   |
| 经营活动现金流出小计                | 495,204,287.16   | 261,790,896.89   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -157,897,817.64  | 50,588,553.08    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 2,234,217,294.45 | 500,500,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 9,005,910.29     | 9,876,360.61     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 26,296,500.00    | 34,197,000.00    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  | 1,029,597.00     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 70,902,335.09    | 10,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 2,340,422,039.83 | 555,602,957.61   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,910,201.40     | 1,363,609.10     |
| 投资支付的现金                   | 2,220,755,661.09 | 1,078,523,500.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 2,222,665,862.49 | 1,079,887,109.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 117,756,177.34   | -524,284,151.49  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 76,588,060.00    | 677,448,440.00   |
| 取得借款收到的现金                 |                  | 226,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 76,588,060.00    | 903,448,440.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |                  | 313,663,562.04   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                  | 10,113,180.73    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                  | 1,300,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |                  | 325,076,742.77   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 76,588,060.00    | 578,371,697.23   |
| 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            | 36,446,419.70    | 104,676,098.82   |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 125,189,064.37 | 20,512,965.55  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 161,635,484.07 | 125,189,064.37 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                        | 本期             |        |    |  |                  |               |             |      |              |        |                 |               |                  |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|------------------|---------------|-------------|------|--------------|--------|-----------------|---------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |               |             |      |              |        | 少数股东权益          | 所有者权益合计       |                  |
|                           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 |                 |               | 未分配利润            |
|                           | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |               |             |      |              |        |                 |               |                  |
| 一、上年期末余额                  | 282,337,118.00 |        |    |  | 2,161,075,260.11 |               | 522,042.99  |      | 9,726,169.55 |        | -293,183,429.36 | 35,271,159.15 | 2,195,748,320.44 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |    |  |                  |               |             |      |              |        |                 |               |                  |
| 前期差错更正                    |                |        |    |  |                  |               |             |      |              |        |                 |               |                  |
| 同一控制下企业合并                 |                |        |    |  |                  |               |             |      |              |        |                 |               |                  |
| 其他                        |                |        |    |  |                  |               |             |      |              |        |                 |               |                  |
| 二、本年期初余额                  | 282,337,118.00 |        |    |  | 2,161,075,260.11 |               | 522,042.99  |      | 9,726,169.55 |        | -293,183,429.36 | 35,271,159.15 | 2,195,748,320.44 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 6,050,000.00   |        |    |  | 135,283,854.06   | 45,768,250.00 | -847,137.43 |      |              |        | 122,396,192.22  | 19,772,672.04 | 236,887,330.89   |
| (一) 综合收益总额                |                |        |    |  |                  |               | -847,137.43 |      |              |        | 122,396,192.22  | 16,102,519.09 | 137,651,573.88   |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 6,050,000.00   |        |    |  | 135,283,854.06   | 45,768,250.00 |             |      |              |        |                 | 13,670,152.95 | 109,235,757.01   |
| 1. 股东投入的普通股               | 6,050,000.00   |        |    |  | 85,486,500.00    |               |             |      |              |        |                 |               | 91,536,500.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                |        |    |  |                  |               |             |      |              |        |                 |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者              |                |        |    |  | 18,221,900.00    | 45,768,250.00 |             |      |              |        |                 |               | -27,546,350.00   |

|                  |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               |                  |                |
|------------------|----------------|--|--|------------------|---------------|-------------|--|--------------|--|-----------------|---------------|------------------|----------------|
| 权益的金额            |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               |                  |                |
| 4. 其他            |                |  |  | 31,575,454.06    |               |             |  |              |  |                 |               | 13,670,152.95    | 45,245,607.01  |
| (三) 利润分配         |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               | -10,000,000.00   | -10,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               |                  |                |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               |                  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               | -10,000,000.00   | -10,000,000.00 |
| 4. 其他            |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               |                  |                |
| (四) 所有者权益内部结转    |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               |                  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               |                  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               |                  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               |                  |                |
| 4. 其他            |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               |                  |                |
| (五) 专项储备         |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               |                  |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               |                  |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               |                  |                |
| (六) 其他           |                |  |  |                  |               |             |  |              |  |                 |               |                  |                |
| 四、本期期末余额         | 288,387,118.00 |  |  | 2,296,359,114.17 | 45,768,250.00 | -325,094.44 |  | 9,726,169.55 |  | -170,787,237.14 | 55,043,831.19 | 2,432,635,651.33 |                |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                  |       |            |      |              |        |                 |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|------------|------|--------------|--------|-----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |            |      |              |        | 少数股东权益          | 所有者权益合计       |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 |                 |               | 未分配利润            |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |            |      |              |        |                 |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 233,938,544.00 |        |    |  | 1,546,602,445.67 |       |            |      | 9,726,169.55 |        | -348,263,871.08 | 42,106,474.46 | 1,484,109,762.60 |
| 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              | 233,938,544.00 |        |    |  | 1,546,602,445.67 |       |            |      | 9,726,169.55 |        | -348,263,871.08 | 42,106,474.46 | 1,484,109,762.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 48,398,574.00  |        |    |  | 614,472,814.44   |       | 522,042.99 |      |              |        | 55,080,441.72   | -6,835,315.31 | 711,638,557.84   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       | 522,042.99 |      |              |        | 55,080,441.72   | -6,835,315.31 | 48,767,169.40    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 48,398,574.00  |        |    |  | 614,472,814.44   |       |            |      |              |        |                 |               | 662,871,388.44   |
| 1. 股东投入的普通股           | 48,398,574.00  |        |    |  | 612,801,426.00   |       |            |      |              |        |                 |               | 661,200,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                  |       |            |      |              |        |                 |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  | 556,700.00       |       |            |      |              |        |                 |               | 556,700.00       |
| 4. 其他                 |                |        |    |  | 1,114,688.44     |       |            |      |              |        |                 |               | 1,114,688.44     |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                  |       |            |      |              |        |                 |               |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                  |       |            |      |              |        |                 |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                  |       |            |      |              |        |                 |               |                  |

|                  |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|------------|--|--------------|--|-----------------|---------------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 4. 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         | 282,337,118.00 |  |  |  | 2,161,075,260.11 |  | 522,042.99 |  | 9,726,169.55 |  | -293,183,429.36 | 35,271,159.15 | 2,195,748,320.44 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期             |        |     |    |                  |       |        |      |              |                 |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|--------------|-----------------|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |              |                 |                  |
| 一、上年期末余额 | 282,337,118.00 |        |     |    | 2,159,960,571.67 |       |        |      | 9,726,169.55 | -388,219,437.76 | 2,063,804,421.46 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |        |      |              |                 |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                  |       |        |      |              |                 |                  |

|                       |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|--------------|-----------------|------------------|
| 其他                    |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 282,337,118.00 |  |  |  | 2,159,960,571.67 |               |  |  | 9,726,169.55 | -388,219,437.76 | 2,063,804,421.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 6,050,000.00   |  |  |  | 165,819,355.15   | 45,768,250.00 |  |  |              | 4,369,585.32    | 130,470,690.47   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |               |  |  |              | 4,369,585.32    | 4,369,585.32     |
| （二）所有者投入和减少资本         | 6,050,000.00   |  |  |  | 165,819,355.15   | 45,768,250.00 |  |  |              |                 | 126,101,105.15   |
| 1. 股东投入的普通股           | 6,050,000.00   |  |  |  | 85,486,500.00    |               |  |  |              |                 | 91,536,500.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  | 18,221,900.00    | 45,768,250.00 |  |  |              |                 | -27,546,350.00   |
| 4. 其他                 |                |  |  |  | 62,110,955.15    |               |  |  |              |                 | 62,110,955.15    |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| （五）专项储备               |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| 2. 本期使用               |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| （六）其他                 |                |  |  |  |                  |               |  |  |              |                 |                  |
| 四、本期期末余额              | 288,387,118.00 |  |  |  | 2,325,779,926.82 | 45,768,250.00 |  |  | 9,726,169.55 | -383,849,852.44 | 2,194,275,111.93 |



上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                  |       |        |      |              |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|--------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |              |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 233,938,544.00 |        |     |    | 1,546,602,445.67 |       |        |      | 9,726,169.55 | -360,421,459.68 | 1,429,845,699.54 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |              |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |              |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |              |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 233,938,544.00 |        |     |    | 1,546,602,445.67 |       |        |      | 9,726,169.55 | -360,421,459.68 | 1,429,845,699.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 48,398,574.00  |        |     |    | 613,358,126.00   |       |        |      |              | -27,797,978.08  | 633,958,721.92   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |              | -27,797,978.08  | -27,797,978.08   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 48,398,574.00  |        |     |    | 613,358,126.00   |       |        |      |              |                 | 661,756,700.00   |
| 1. 股东投入的普通股           | 48,398,574.00  |        |     |    | 612,801,426.00   |       |        |      |              |                 | 661,200,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |        |      |              |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    | 556,700.00       |       |        |      |              |                 | 556,700.00       |
| 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. 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         | 282,337,118.00 |  |  |  | 2,159,960,571.67 |  |  |  | 9,726,169.55 | -388,219,437.76 | 2,063,804,421.46 |

### 三、公司基本情况

广东星普医学科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),前身为东莞市星河实业有限公司,系由叶运寿和叶春桃共同出资成立的有限责任公司,于1998年8月6日经东莞市工商行政管理局核准成立,注册资本100万元,2003年7月4日更名为东莞市星河生物科技有限公司,其后经过历次增资,截止至2008年5月31日,注册资本为3,877万元。

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。

截止至2017年1月11日,公司已实际收到徐涛等29为股东缴纳的新增注册资本(股本)6,050,000.00元,新增股本占新增注册资本的100%。徐涛等29位股东实际缴纳新增出资额91,536,500.00元,均以货币资金出资,其中:计入实收资本(股本)人民币6,050,000.00元,计入资本公积人民币85,486,500.00元。上述出资经立信会计师事务所(特殊普通合伙)信会师报字【2017】第ZI10012号验资报告验证。

2017年6月30日,经东莞市工商行政管理局粤莞核变通内字【2017】第1700544705号文件核准,公司将企业名称并更为“广东星普医学科技股份有限公司”,将经营范围变更为“医疗器械的研发和经

营；医疗行业投资；对外投资；股权投资；货物及技术进出口；为成员企业及关联企业提供经营决策和企业管理咨询、财务管理咨询、资本经营管理和咨询。（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）”。

本公司主营业务为大型放射性医疗设备的研制、生产和销售并提供医疗服务。

截止至2017年12月31日，公司总股本为288,387,118.00元。

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

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

公司注册资本为人民币：288,387,118.00元。

公司统一社会信用代码：91441900708014002M。

公司法定代表人：霍昌英。

公司注册地址：东莞市塘厦镇蛟坪大道83号。

本公司合并财务报表范围包括玛西普医学科技发展（深圳）有限公司、香港国谊有限公司、星玛康医疗科技（成都）有限公司等5家二级子公司，以及四川友谊医院有限责任公司等6家三级子公司。与上年相比，本年因企业合并增加四川友谊医院有限责任公司等2家公司，因新设增加子公司长春星普医院有限公司等3家公司，因出售减少韶关星河生物科技有限公司等4家子公司。

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

具体会计政策和会计估计提示：

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减

值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

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

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司



与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

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   |

3) 组合3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     |

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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

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

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

### 13、长期股权投资

本公司长期股权投资是指对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

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

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

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率     |
|------|-------|------|-----|----------|
| 医疗设备 | 年限平均法 | 10   | 0~5 | 10%~9.5% |
| 生产设备 | 年限平均法 | 10   | 5   | 9.5%     |
| 运输工具 | 年限平均法 | 10   | 5   | 9.5%     |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5    | 0~5 | 19%~20%  |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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

## 16、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

本公司无形资产包括商标权、专有技术、收益权等，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。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

| 类别   | 摊销方法 | 使用寿命  |
|------|------|-------|
| 软件产品 | 直线法  | 3-10年 |
| 专有技术 | 直线法  | 5-10年 |
| 收益权  | 直线法  | 5年    |

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

## 18、长期资产减值

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

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

## 19、长期待摊费用

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

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

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法:无

## 21、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 22、股份支付

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

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。收入确认原则如下：

1. 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。
2. 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。
3. 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

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

本公司收入确认的具体标准：

### （1）医疗设备收入

#### ①商品销售收入的确认标准：

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

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

#### ②设备维护升级收入的确认标准：

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



级收入。

③合作服务收入的确认标准：

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

(2) 医疗服务收入

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

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

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

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。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### (一) 持有待售

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## （二）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。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序                              | 备注  |
|---|-----------------------------------|-----|
| 2017年4月28日,财政部修订《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》【财会[2017]13号】,本公司在编制2017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。 |                                   | 说明1 |
| 2017年5月10日,财政部修订《企业会计准则第16号—政府补助》【财会[2017]15号】,本公司在编制2017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。                 | 相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第四十四次(临时)会议批准。 | 说明2 |
| 2017年12月25日,财政部修订《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》【财会[2017]30号】,本公司在编制2017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。            |                                   | 说明3 |

说明1:本次会计政策变更采用追溯调整法处理,在利润表中列示持续经营净利润和终止经营净利润,并对对比数据进行调整,本次会计政策变更不影响合并及母公司资产负债表项目,不影响合并及母公司利润总额和净利润。

说明2:本次会计政策变更采用未来适用法处理,对2017年合并利润表其他收益的影响金额为631.70万元,营业外收入的影响金额为-631.70万元,不影响利润总额和净利润,不影响资产总额和负债总额;本次会计政策变更对母公司资产负债表项目和利润表项目均无影响。

说明3:本次会计政策变更采用追溯调整法处理,对2017年合并利润表资产处置收益的影响金额为1,775.08万元,营业外收入的影响金额为-1,775.08万元,对2017年母公司利润表资产处置收益的影响金额为1,775.08万元,营业外收入的影响金额为-1,775.08万元,对2016年合并利润表资产处置收益的影响金额为2.03万元,营业外收入的影响金额为-3.37万元,营业外支出的影响金额为-1.34万元,对2016年母公司利润表资产处置收益的影响金额为-1.34万元,营业外支出的影响金额为-1.34万元,不影响利润总额和净利润,不影响资产总额和负债总额。

### (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计估计变更的内容和原因   | 审批程序                              | 开始适用的时点     | 备注  |
|--|-----------------------------------|-------------|-----|
| 公司食用菌产业已完成剥离,全面向医疗健康领域转型。公司根据《企业会计准则》等相关规定,对应收款项的账龄和坏账准备计提比例进行了细化和补充,对应收款项相关会计估计进行了变更。 | 相关会计估计变更已经本公司第三届董事会第四十四次(临时)会议批准。 | 2017年08月01日 | 说明1 |

说明1:经2017年7月28日公司召开的第三届董事会第四十四次(临时)会议批准,公司变更了按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项的组合分类和坏账准备计提比例。

会计估计变更前,本公司按组合计提坏账准备的应收款项的组合分类和坏账准备计提比例如下:

## 按组合计提坏账准备应收款项

| 确定组合的依据        |   |
|----------------|---|
| 账龄组合           | 公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度以账龄为信用特征划分应收款项组合，并按下表的比例计提坏账准备。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |   |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备  |

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

| 账龄   | 计提比例 (%) |
|------|----------|
| 1年以内 | 5        |
| 1-2年 | 20       |
| 2-3年 | 50       |
| 3年以上 | 100      |

会计估计变更后，公司按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项的组合分类和坏账准备计提比例如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法         |
|------|------------------|
| 组合1  | 医院业务的往来款项        |
| 组合2  | 除医院业务以外的公司往来款项   |
| 组合3  | 押金、各类保证金、应收政府款项等 |

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

3) 组合3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     |

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》等相关规定, 上述会计估计的变更采用未来适用法, 无需对已披露的财务数据进行追溯调整, 不会对公司以前各年度的财务状况和经营成果产生影响。

经测算, 上述会计估计变更对2017年合并净利润的影响金额为150.77万元, 对2017年合并报表归属母公司净利润的影响金额为147.08万元。

29、其他: 无

## 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%、6% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额     | 5%、7%  |
| 企业所得税   | 企业所得税应税所得额 | 25%    |
| 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 | 25%   |
| 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      | 25%   |
| 杭州中卫中医肿瘤医院有限公司    | 25%   |
| 长春星普医院有限公司        | 25%   |
| 长沙星普医院有限公司        | 25%   |
| 四川欣和兴餐饮管理有限公司     | 25%   |

### 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), 子公司友谊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》，公司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。

(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。

### 3、其他

## 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          | 313,305.52     | 244,540.46     |
| 银行存款          | 245,042,340.40 | 212,435,413.21 |
| 合计            | 245,355,645.92 | 212,679,953.67 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 14,857,559.07  | 7,170,416.84   |

其他说明

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

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |        |               |        |               | 期初余额           |      |              |       |                |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|----------------|------|--------------|-------|----------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面价值          | 账面余额           |      | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|                       | 金额            | 比例     | 金额            | 计提比例   |               | 金额             | 比例   | 金额           | 计提比例  |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |               |        |               |                |      |              |       |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  |               |        |               |        |               |                |      |              |       |                |
| 医院业务的往来款项             | 35,465,651.07 | 44.87% | 2,075,842.30  | 5.85%  | 33,389,808.77 |                |      |              |       |                |
| 除医院业务以外的公司往来款项        | 42,037,511.76 | 53.19% | 7,698,810.20  | 18.31% | 34,338,701.56 | 121,035,295.41 | 100% | 8,681,013.71 | 7.17% | 112,354,281.70 |
| 押金、各类保证金、应收政府款项等      |               |        |               |        |               |                |      |              |       |                |
| 组合小计                  | 77,503,162.83 | 98.06% | 9,774,652.50  | 12.61% | 67,728,510.33 | 121,035,295.41 | 100% | 8,681,013.71 | 7.17% | 112,354,281.70 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,532,939.55  | 1.94%  | 1,532,939.55  | 100%   |               |                |      |              |       |                |
| 合计                    | 79,036,102.38 |        | 11,307,592.05 |        | 67,728,510.33 | 121,035,295.41 |      | 8,681,013.71 |       | 112,354,281.70 |



## 1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的医院业务的应收账款

单位: 元

| 账龄     | 期末余额          |              |        |
|--------|---------------|--------------|--------|
|        | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1年以内小计 | 33,478,850.20 | 1,673,942.51 | 5.00%  |
| 1至2年   | 1,295,294.73  | 194,294.21   | 15.00% |
| 2至3年   | 690,737.41    | 207,221.22   | 30.00% |
| 3年以上   |               |              |        |
| 3至4年   | 768.73        | 384.36       | 50.00% |
| 4至5年   |               |              |        |
| 5年以上   |               |              |        |
| 合计     | 35,465,651.07 | 2,075,842.30 |        |

## 2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的除医院业务以外的应收账款

单位: 元

| 账龄     | 期末余额          |              |         |
|--------|---------------|--------------|---------|
|        | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1年以内小计 | 30,476,505.69 | 1,523,825.29 | 5.00%   |
| 1至2年   | 285,000.00    | 57,000.00    | 20.00%  |
| 2至3年   | 10,316,042.32 | 5,158,021.16 | 50.00%  |
| 3年以上   | 959,963.75    | 959,963.75   | 100.00% |
| 合计     | 42,037,511.76 | 7,698,810.20 |         |

## 3) 年末单项金额非重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位: 元

| 单位名称        | 期末余额         |              |         |         |
|-------------|--------------|--------------|---------|---------|
|             | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由    |
| 友谊医院医保联网前收入 | 1,458,250.01 | 1,458,250.01 | 100.00% | 回收可能性较低 |
| 谢从刚         | 74,689.54    | 74,689.54    | 100.00% | 回收可能性较低 |
| 合计          | 1,532,939.55 | 1,532,939.55 | -       | -       |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 935,487.53 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,464,631.88 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

| 项目    | 年末余额          | 占应收账款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额     |
|-------|---------------|--------------------|--------------|
| 前五名合计 | 66,794,902.48 | 84.51              | 9,575,383.16 |

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 28,067,707.46 | 90.22% | 35,871,932.42 | 93.48% |
| 1 至 2 年 | 1,199,280.95  | 3.86%  | 1,081,416.74  | 2.82%  |
| 2 至 3 年 | 581,487.94    | 1.87%  | 238,330.64    | 0.62%  |
| 3 年以上   | 1,258,475.00  | 4.05%  | 1,180,220.60  | 3.08%  |
| 合计      | 31,106,951.35 | --     | 38,371,900.40 | --     |

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

| 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 | 17,347,200.00 | 55.77              |

## 4、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额         | 期初余额       |
|------------|--------------|------------|
| 可供出售金融资产   | 5,640,000.00 | 600,000.00 |
| 合计         | 5,640,000.00 | 600,000.00 |

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额         |        |            |        |              | 期初余额          |        |              |        |               |
|-----------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备       |        | 账面价值         | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|                       | 金额           | 比例     | 金额         | 计提比例   |              | 金额            | 比例     | 金额           | 计提比例   |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |        |              | 73,198,135.09 | 97.75% | 4,500,000.00 | 6.15%  | 68,698,135.09 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |        |              |               |        |              |        |               |
| 医院业务的往来款项             |              |        |            |        |              |               |        |              |        |               |
| 除医院业务以外的公司往来款项        | 2,924,136.40 | 30.83% | 475,408.11 | 16.26% | 2,448,728.29 | 1,683,956.35  | 2.25%  | 383,258.96   | 22.76% | 1,300,697.39  |
| 押金、各类保证金、应收政府款项等      | 6,410,559.66 | 67.59% | 192,316.79 | 3.00%  | 6,218,242.87 |               |        |              |        |               |
| 组合小计                  | 9,334,696.06 | 98.42% | 667,724.90 | 7.15%  | 8,666,971.16 | 1,683,956.35  | 2.25%  | 383,258.96   | 22.76% | 1,300,697.39  |

|                        |              |       |            |         |              |               |  |              |               |
|------------------------|--------------|-------|------------|---------|--------------|---------------|--|--------------|---------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 150,000.00   | 1.58% | 150,000.00 | 100.00% |              |               |  |              |               |
| 合计                     | 9,484,696.06 |       | 817,724.90 |         | 8,666,971.16 | 74,882,091.44 |  | 4,883,258.96 | 69,998,832.48 |

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 账龄     | 期末余额         |            |        |
|--------|--------------|------------|--------|
|        | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1年以内小计 | 2,185,480.88 | 109,274.04 | 5.00%  |
| 1至2年   | 10,645.68    | 2,129.14   | 20.00% |
| 2至3年   | 728,009.84   | 364,004.93 | 50.00% |
| 3年以上   |              |            |        |
| 合计     | 2,924,136.40 | 475,408.11 |        |

2) 组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 组合名称             | 期末余额         |            |       |
|------------------|--------------|------------|-------|
|                  | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例  |
| 押金、各类保证金、应收政府款项等 | 6,410,559.66 | 192,316.79 | 3.00% |
| 合计               | 6,410,559.66 | 192,316.79 |       |

## (3) 年末单项金额非重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 单位名称          | 期末余额       |            |        |         |
|---------------|------------|------------|--------|---------|
|               | 应收账款       | 坏账准备       | 计提比例   | 计提理由    |
| 东莞市园仔山食用菌有限公司 | 150,000.00 | 150,000.00 | 100.00 | 回收可能性较低 |
| 合计            | 150,000.00 | 150,000.00 |        |         |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-127,282.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本年度存在核销的其他应收款

| 项目            | 核销金额         |
|---------------|--------------|
| 新乡市星河生物科技有限公司 | 4,500,000.00 |

## (4) 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  | 6,248,076.97 | 1,100,290.16  |
| 备用金  | 174,433.70   | 210,032.46    |
| 其他   | 606,570.46   | 373,633.73    |
| 往来款  | 2,455,614.93 | 73,198,135.09 |
| 合计   | 9,484,696.06 | 74,882,091.44 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称         | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|--------------|-------|--------------|-------|------------------|-----------|
| 来沿锋          | 押金    | 2,000,000.00 | 2-3 年 | 21.09%           | 60,000.00 |
| 四川尧禹中锦置业有限公司 | 租赁费   | 1,876,628.40 | 1 年以内 | 19.79%           | 93,831.42 |
| 四川省医疗保险管理局   | 保证金   | 1,545,298.26 | 1 年以内 | 16.29%           | 46,358.95 |
| 杭州国俊商贸有限公司   | 押金    | 1,027,255.41 | 1 年以内 | 10.83%           | 30,817.66 |
| 长沙银星家具有限公司   | 保证金   | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 10.54%           | 30,000.00 |

|    |    |              |    |        |            |
|----|----|--------------|----|--------|------------|
| 合计 | -- | 7,449,182.07 | -- | 78.54% | 261,008.03 |
|----|----|--------------|----|--------|------------|

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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    | 3,894,389.14  |      | 3,894,389.14  | 6,008,949.09  |              | 6,008,949.09  |
| 在产品    |               |      |               | 19,695,160.07 | 292,762.15   | 19,402,397.92 |
| 库存商品   | 9,559,527.59  |      | 9,559,527.59  | 3,991,246.01  | 177,758.56   | 3,813,487.45  |
| 周转材料   | 2,195,319.49  |      | 2,195,319.49  | 2,690,801.90  |              | 2,690,801.90  |
| 委托加工物资 | 1,805,038.78  |      | 1,805,038.78  | 1,062,503.26  |              | 1,062,503.26  |
| 发出商品   | 17,953,369.96 |      | 17,953,369.96 | 9,069,161.63  | 1,107,273.70 | 7,961,887.93  |
| 合计     | 35,407,644.96 |      | 35,407,644.96 | 42,517,821.96 | 1,577,794.41 | 40,940,027.55 |

### (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |              | 期末余额 |
|------|--------------|--------|----|--------|--------------|------|
|      |              | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他           |      |
| 在产品  | 292,762.15   |        |    |        | 292,762.15   |      |
| 库存商品 | 177,758.56   |        |    |        | 177,758.56   |      |
| 发出商品 | 1,107,273.70 |        |    |        | 1,107,273.70 |      |
| 合计   | 1,577,794.41 |        |    |        | 1,577,794.41 |      |

注：本年存货跌价准备其他转出系因处置子公司转出292,762.15元；因存货报废转出177,758.56元；因核销发出商品转出1,107,273.70元。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:无

## 7、其他流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额       | 期初余额           |
|----------|------------|----------------|
| 银行保本理财产品 |            | 500,000,000.00 |
| 待抵扣进项税   | 336,150.39 | 8,140.55       |
| 合计       | 336,150.39 | 500,008,140.55 |

其他说明：

无

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额          |            |               | 期初余额          |            |               |
|-----------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： | 59,370,208.34 | 100,000.00 | 59,270,208.34 | 59,370,208.34 | 100,000.00 | 59,270,208.34 |
| 按成本计量的    | 59,370,208.34 | 100,000.00 | 59,270,208.34 | 59,370,208.34 | 100,000.00 | 59,270,208.34 |
| 合计        | 59,370,208.34 | 100,000.00 | 59,270,208.34 | 59,370,208.34 | 100,000.00 | 59,270,208.34 |

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位                                   | 账面余额          |      |      |               | 减值准备       |      |      |            | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利       |
|---|---------------|------|------|---------------|------------|------|------|------------|------------|--------------|
|   | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初         | 本期增加 | 本期减少 | 期末         |            |              |
| 东莞市科创投资研究院                              | 100,000.00    |      |      | 100,000.00    | 100,000.00 |      |      | 100,000.00 | 3.84%      |              |
| 成都中核高通同位素股份有限公司                         | 5,178,300.00  |      |      | 5,178,300.00  |            |      |      |            | 3.00%      | 6,000,000.00 |
| PROTOMINTERNATIONAL HOLDING CORPORATION | 54,091,908.34 |      |      | 54,091,908.34 |            |      |      |            | 10.60%     |              |
| 合计                                      | 59,370,208.34 |      |      | 59,370,208.34 | 100,000.00 |      |      | 100,000.00 | --         | 6,000,000.00 |

## (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

## 9、固定资产

## (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     | 4,708,938.04 |                | 4,356,664.00  | 7,051,412.33  | 16,117,014.37  |
| 2.本期增加金额   | 448,220.88   | 103,372,668.40 | 8,645,555.49  | 16,979,458.65 | 129,445,903.42 |
| (1) 购置     | 448,220.88   | 2,828,996.80   | 5,017,585.49  | 4,688,404.65  | 12,983,207.82  |
| (2) 在建工程转入 |              |                |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |              | 100,543,671.60 | 3,627,970.00  | 12,291,054.00 | 116,462,695.60 |
| 3.本期减少金额   | 4,708,938.04 |                |               | 2,416.80      | 4,711,354.84   |
| (1) 处置或报废  | 4,708,938.04 |                |               |               | 4,708,938.04   |
| (2) 处置子公司  |              |                |               |               |                |
| (3) 其他减少   |              |                |               | 2,416.80      | 2,416.80       |
| 4.期末余额     | 448,220.88   | 103,372,668.40 | 13,002,219.49 | 24,028,454.18 | 140,851,562.95 |
| 二、累计折旧     |              |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 2,537,448.36 |                | 2,635,424.47  | 4,782,934.39  | 9,955,807.22   |
| 2.本期增加金额   | 68,922.18    | 19,833,649.05  | 1,380,376.90  | 7,087,682.13  | 28,370,630.26  |
| (1) 计提     | 68,922.18    | 7,252,956.01   | 915,714.89    | 3,209,136.97  | 11,446,730.05  |
| (2) 企业合并   |              | 12,580,693.04  | 464,662.01    | 3,878,545.16  | 16,923,900.21  |
| 3.本期减少金额   | 2,599,270.04 |                |               |               | 2,599,270.04   |
| (1) 处置或报废  | 2,599,270.04 |                |               |               | 2,599,270.04   |
| (2) 处置子公司  |              |                |               |               |                |
| (3) 其他减少   |              |                |               |               |                |
| 4.期末余额     | 7,100.50     | 19,833,649.05  | 4,015,801.37  | 11,870,616.52 | 35,727,167.44  |
| 三、减值准备     |              |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 1,467,785.46 |                |               |               | 1,467,785.46   |



|           |              |               |              |               |                |
|-----------|--------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 2.本期增加金额  |              |               |              |               |                |
| (1) 计提    |              |               |              |               |                |
| (2) 企业合并  |              |               |              |               |                |
| 3.本期减少金额  | 1,467,785.46 |               |              |               | 1,467,785.46   |
| (1) 处置或报废 | 1,467,785.46 |               |              |               | 1,467,785.46   |
| (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  | 441,120.38   | 83,539,019.35 | 8,986,418.12 | 12,157,837.66 | 105,124,395.51 |
| 2.期初账面价值  | 703,704.22   |               | 1,721,239.53 | 2,268,477.94  | 4,693,421.69   |

## 10、在建工程

### (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 |
| 中卫医院在建科室 | 10,877,333.12 |      | 10,877,333.12 |      |      |      |
| 友谊医院在装设备 | 8,800,000.00  |      | 8,800,000.00  |      |      |      |
| 长春星普装修工程 | 902,212.00    |      | 902,212.00    |      |      |      |
| 长沙星普装修工程 | 216,600.00    |      | 216,600.00    |      |      |      |
| 美国星普在建科室 | 173,221.64    |      | 173,221.64    |      |      |      |
| 合计       | 20,969,366.76 |      | 20,969,366.76 |      |      |      |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称     | 预算数           | 期初余额 | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度  | 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 |
|----------|---------------|------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 中卫医院在建科室 | 24,270,417.00 |      | 10,877,333.12 |            |          | 10,877,333.12 | 44.82%      | 85.00 |           |              |          | 其他   |
| 友谊医院在装设备 | 8,800,000.00  |      | 8,800,000.00  |            |          | 8,800,000.00  | 100.00%     | 95.00 |           |              |          | 其他   |
| 长春星普装修工程 | 20,200,000.00 |      | 902,212.00    |            |          | 902,212.00    | 4.47%       | 5.00  |           |              |          | 其他   |
| 长沙星普装修工程 | 20,200,000.00 |      | 216,600.00    |            |          | 216,600.00    | 1.07%       | 1.00  |           |              |          | 其他   |
| 美国星普在建科室 | 19,602,603.33 |      | 173,221.64    |            |          | 173,221.64    | 0.88%       | 0.01  |           |              |          | 其他   |
| 合计       | 93,073,020.33 |      | 20,969,366.76 |            |          | 20,969,366.76 | --          | --    |           |              |          | --   |

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是  否

单位：元

| 项目     | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合作收益权 | 专有技术 | 商标权 | 合同权益 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|----|-------|------|-----|------|----|
| 一、账面原值 |       |     |       |    |       |      |     |      |    |

|            |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
|------------|--|--|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额     |  |  |  | 3,644,371.00 | 53,271,427.52 | 20,900,000.00 | 48,980,000.00 |               | 126,795,798.52 |
| 2.本期增加金额   |  |  |  | 4,136,872.64 |               |               |               | 30,208,000.00 | 34,344,872.64  |
| (1) 购置     |  |  |  | 1,879,072.64 |               |               |               |               | 1,879,072.64   |
| (2) 内部研发   |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |  |  |  | 2,257,800.00 |               |               |               | 30,208,000.00 | 32,465,800.00  |
|            |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| (1) 处置     |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
|            |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| 4.期末余额     |  |  |  | 7,781,243.64 | 53,271,427.52 | 20,900,000.00 | 48,980,000.00 | 30,208,000.00 | 161,140,671.16 |
| 二、累计摊销     |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额     |  |  |  | 3,103,620.97 | 15,374,752.56 | 4,179,999.96  |               |               | 22,658,373.49  |
| 2.本期增加金额   |  |  |  | 1,179,416.27 | 12,632,225.04 | 4,179,999.96  |               | 1,139,924.53  | 19,131,565.80  |
| (1) 计提     |  |  |  | 793,222.95   | 12,632,225.04 | 4,179,999.96  |               | 1,139,924.53  | 18,745,372.48  |
| (2)企业合并    |  |  |  | 386,193.32   |               |               |               |               | 386,193.32     |
| 3.本期减少金额   |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| (1) 处置     |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
|            |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| 4.期末余额     |  |  |  | 4,283,037.24 | 28,006,977.60 | 8,359,999.92  |               | 1,139,924.53  | 41,789,939.29  |
| 三、减值准备     |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额     |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| 2.本期增加金额   |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| (1) 计提     |  |  |  |              |               |               |               |               |                |

|          |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
|----------|--|--|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|          |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| (1) 处置   |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
|          |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| 4.期末余额   |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| 四、账面价值   |  |  |  |              |               |               |               |               |                |
| 1.期末账面价值 |  |  |  | 3,498,206.40 | 25,264,449.92 | 12,540,000.08 | 48,980,000.00 | 29,068,075.47 | 119,350,731.87 |
| 2.期初账面价值 |  |  |  | 540,750.03   | 37,896,674.96 | 16,720,000.04 | 48,980,000.00 |               | 104,137,425.03 |

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。

## 12、开发支出

单位：元

| 项目         | 期初余额 | 本期增加金额       |  |  | 本期减少金额 |              |  | 期末余额       |
|------------|------|--------------|--|--|--------|--------------|--|------------|
| 新型医疗器械研发项目 |      | 704,747.63   |  |  |        |              |  | 704,747.63 |
| 其他项目       |      | 7,030,680.92 |  |  |        | 7,030,680.92 |  |            |
| 合计         |      | 7,735,428.55 |  |  |        | 7,030,680.92 |  | 704,747.63 |

其他说明

新型医疗器械研发项目年末余额主要为样机的加工设计费用。

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项   | 期初余额           | 本期增加           |  | 本期减少 |  | 期末余额             |
|---------------------------|----------------|----------------|--|------|--|------------------|
| 玛西普医学科技<br>发展(深圳)有限<br>公司 | 946,904,938.30 |                |  |      |  | 946,904,938.30   |
| 四川友谊医院有<br>限责任公司          |                | 828,176,063.69 |  |      |  | 828,176,063.69   |
| 杭州中卫中医肿<br>瘤医院有限公司        |                | 33,789,386.28  |  |      |  | 33,789,386.28    |
| 合计                        | 946,904,938.30 | 861,965,449.97 |  |      |  | 1,808,870,388.27 |

#### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加       |  | 本期减少 |  | 期末余额       |
|-------------------------|------|------------|--|------|--|------------|
| 杭州中卫中医肿<br>瘤医院有限公司      |      | 940,609.62 |  |      |  | 940,609.62 |
| 合计                      |      | 940,609.62 |  |      |  | 940,609.62 |

说明商誉减值测试过程、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的可收回金额。经减值测试，玛西普医学科技发展(深圳)有限公司及四川友谊医院有限责任公司的商誉不存在减值情况；杭州中卫中医肿瘤医院有限公司的商誉需计提减值准备940,609.62元。

其他说明

### 14、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 |      | 46,563,448.04 | 1,757,111.25 |        | 44,806,336.79 |
| 房屋装修工程 |      | 21,365,386.89 | 2,017,510.06 |        | 19,347,876.83 |

|       |  |               |              |  |               |
|-------|--|---------------|--------------|--|---------------|
| 业务宣传费 |  | 438,661.16    | 204,126.36   |  | 234,534.80    |
| 合计    |  | 68,367,496.09 | 3,978,747.67 |  | 64,388,748.42 |

其他说明

注：本年增加中65,408,648.31元为企业合并转入。

## 15、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 | 5,657,390.28  | 861,856.67   | 6,335,707.81 | 950,356.18   |
| 可抵扣亏损  | 4,728,423.19  | 1,253,997.93 | 2,428,213.61 | 457,772.63   |
| 递延收益   | 720,000.00    | 108,000.00   |              |              |
| 合计     | 11,105,813.47 | 2,223,854.60 | 8,763,921.42 | 1,408,128.81 |

### (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 | 117,153,124.73 | 17,572,968.71 | 99,950,841.06 | 14,992,626.16 |
| 未取得合法发票的长期待摊费用  | 6,912,216.20   | 1,728,054.05  |               |               |
| 合计              | 124,065,340.93 | 19,301,022.76 | 99,950,841.06 | 14,992,626.16 |

### (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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 2,223,854.60          |                      | 1,408,128.81          |
| 递延所得税负债 |                      | 19,301,022.76         |                      | 14,992,626.16         |

**16、其他非流动资产**

单位：元

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

其他说明：

**17、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+抵押借款 |      | 20,000,000.00 |
| 合计        |      | 20,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

年末，公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

**18、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 34,454,708.08 | 31,878,552.08 |
| 1 年以上 | 5,566,035.23  | 4,659,090.71  |
| 合计    | 40,020,743.31 | 36,537,642.79 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

本年末，无账龄超过1年的重要应付账款

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 6,232,612.40  | 42,747,945.63 |
| 1年以上 | 6,304,253.38  | 7,951,975.82  |
| 合计   | 12,536,865.78 | 50,699,921.45 |

其他说明：

年末，公司账龄超过1年的预收款项未结转主要系由于货物尚未发出或验收。

## 20、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         | 5,691,546.24 | 48,835,102.71 | 46,187,703.91 | 8,338,945.04 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 2,388,071.83  | 2,361,953.64  | 26,118.19    |
| 三、辞退福利         | 139,555.40   | 401,836.00    | 541,391.40    |              |
| 合计             | 5,831,101.64 | 51,625,010.54 | 49,091,048.95 | 8,365,063.23 |

### (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 | 5,679,006.24 | 45,462,096.14 | 42,820,634.33 | 8,320,468.05 |
| 2、职工福利费       |              | 1,473,678.57  | 1,473,678.57  |              |
| 3、社会保险费       |              | 1,175,311.62  | 1,160,645.63  | 14,665.99    |
| 其中：医疗保险费      |              | 1,022,955.04  | 1,009,613.29  | 13,341.75    |
| 工伤保险费         |              | 42,323.78     | 42,121.94     | 201.84       |
| 生育保险费         |              | 110,032.80    | 108,910.40    | 1,122.40     |
| 4、住房公积金       | 540.00       | 673,190.80    | 669,919.80    | 3,811.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 12,000.00    | 50,825.58     | 62,825.58     |              |
| 合计            | 5,691,546.24 | 48,835,102.71 | 46,187,703.91 | 8,338,945.04 |



**(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 |      | 2,288,918.45 | 2,264,482.72 | 24,435.73 |
| 2、失业保险费  |      | 99,153.38    | 97,470.92    | 1,682.46  |
| 合计       |      | 2,388,071.83 | 2,361,953.64 | 26,118.19 |

其他说明：

**21、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 10,938,834.62 | 11,959,676.41 |
| 企业所得税   | 16,730,809.08 | 12,780,262.71 |
| 个人所得税   | 1,151,103.18  | 1,052,800.19  |
| 城市维护建设税 | 771,050.07    | 1,191,176.94  |
| 营业税     | 149,286.06    | 149,286.06    |
| 房产税     |               | 319,846.12    |
| 土地使用税   | 0.02          | 441,002.70    |
| 教育费附加   | 550,750.04    | 850,830.26    |
| 印花税     | 297,672.35    | 139,256.08    |
| 残疾人保障金  | 6,033.27      |               |
| 合计      | 30,595,538.69 | 28,884,137.47 |

其他说明：

**22、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 |      | 198,413.75 |
| 合计       |      | 198,413.75 |

**23、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 | 45,768,250.00 |               |
| 股权激励缴款   |               | 14,948,440.00 |
| 非金融机构借款  |               | 68,799,000.00 |
| 其他       | 21,142,804.79 | 6,652,551.11  |
| 合计       | 66,911,054.79 | 90,399,991.11 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款:无

## 24、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 |      | 45,000,174.00 |
| 合计         |      | 45,000,174.00 |

其他说明:

## 25、其他流动负债

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额         |
|------|------|--------------|
| 递延收益 |      | 1,574,887.39 |
| 合计   |      | 1,574,887.39 |

其他说明：

| 政府补助项目               | 年初金额                | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 其他变动                | 年末金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|---------------------|----------|-------------|---------------------|------|-------------|
| 出口型无公害食用菌选育及仿生设施高效栽培 | 13,085.70           |          |             | 13,085.70           |      | 与资产相关       |
| 食用菌工厂化高效栽培技术改造应用     | 51,428.52           |          |             | 51,428.52           |      | 与资产相关       |
| 粤北食用菌工厂化生产技术开发       | 20,000.04           |          |             | 20,000.04           |      | 与资产相关       |
| 工业发展资金               | 483,499.92          |          |             | 483,499.92          |      | 与资产相关       |
| 2012年度省部产学研结合引导项目资金  | 29,360.28           |          |             | 29,360.28           |      | 与资产相关       |
| 秸秆工厂化栽培食用菌绿色循环项目     | 760,000.00          |          |             | 760,000.00          |      | 与资产相关       |
| 2015省企业转型升级专项资金      | 39,740.04           |          |             | 39,740.04           |      | 与资产相关       |
| 循环利用节能技术改造项目         | 114,772.77          |          |             | 114,772.77          |      | 与资产相关       |
| 节能节水技术改造项目           | 63,000.12           |          |             | 63,000.12           |      | 与资产相关       |
| <b>合计</b>            | <b>1,574,887.39</b> |          |             | <b>1,574,887.39</b> |      |             |

其他变动为处置子公司转出。

## 26、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 | 461,938.23 | 720,000.00 | 461,938.23 | 720,000.00 |      |
| 合计   | 461,938.23 | 720,000.00 | 461,938.23 | 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 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------------|------------|------------|-------------|------|------------|-------------|
| 2012 年度省部产学研结合引导项目资金                | 164,938.05 |            | 164,938.05  |      |            | 与资产相关       |
| 食用菌生产废弃物热解制生物燃油及先进燃烧关键技术            | 27,000.00  |            | 27,000.00   |      |            | 与收益相关       |
| 食用菌工厂化高效栽培技术改造应用                    | 270,000.18 |            | 270,000.18  |      |            | 与资产相关       |
| 2017 年省科技发展专项资金（前沿与关键技术创新方向-重大科技专项） |            | 720,000.00 |             |      | 720,000.00 | 与资产相关       |
| 合计                                  | 461,938.23 | 720,000.00 | 461,938.23  |      | 720,000.00 | --          |

其他说明：

## 27、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 | 282,337,118.00 | 6,050,000.00 |    |       |    | 6,050,000.00 | 288,387,118.00 |

其他说明：

2016年12月21日公司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》，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。截止至2017年1月11日，公司已实际收到徐涛等29位股东实际缴纳新增出资额91,536,500.00元，均以货币资金出资，其中：计入股本6,050,000.00元，计入资本公积85,486,500.00元。上述出资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字【2017】第Z110012号验资报告验证。

## 28、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额             |
|------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,159,403,871.67 | 128,161,366.39 |               | 2,287,565,238.06 |
| 其他资本公积     | 1,671,388.44     | 18,221,900.00  | 11,099,412.33 | 8,793,876.11     |
| 合计         | 2,161,075,260.11 | 146,383,266.39 | 11,099,412.33 | 2,296,359,114.17 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价的增加包括：

①授予限制性股票形成股本溢价85,486,500.00元，详见七、合并财务报表项目注释的27.股本；

②本年12月股权激励第一期解锁条件达成，累计确认的股权激励费用自其他资本公积转入11,099,412.33元。

③公司业务转型，韶关星河100%股权出售给大股东叶运寿形成交易利得31,575,454.06元，视为权益性交易计入股本溢价。

(2) 其他资本公积的增加为本年确认的股权激励成本18,221,900.00元。

(3) 其他资本公积减少为股权激励第一期解锁条件达成累计确认的股权激励费用自其他资本公积转入股本溢价11,099,412.33元。

## 29、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 |      | 91,536,500.00 | 45,768,250.00 | 45,768,250.00 |
| 合计     |      | 91,536,500.00 | 45,768,250.00 | 45,768,250.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

2017年12月21日公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》设定的第一个解锁期解锁条件已经达成，解锁302.5万股，减少股份回购义务45,768,250.00元。

## 30、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额       | 本期发生额       |                    |         |             |           | 期末余额        |
|--------------------|------------|-------------|--------------------|---------|-------------|-----------|-------------|
|                    |            | 本期所得税前发生额   | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司    | 税后归属于少数股东 |             |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 522,042.99 | -847,137.43 |                    |         | -847,137.43 |           | -325,094.44 |

|            |            |             |  |  |             |  |             |
|------------|------------|-------------|--|--|-------------|--|-------------|
| 外币财务报表折算差额 | 522,042.99 | -847,137.43 |  |  | -847,137.43 |  | -325,094.44 |
| 其他综合收益合计   | 522,042.99 | -847,137.43 |  |  | -847,137.43 |  | -325,094.44 |

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：

### 31、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：

### 32、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       | -293,183,429.36 | -348,263,871.08 |
| 调整后期初未分配利润        | -293,183,429.36 | -348,263,871.08 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 122,396,192.22  | 55,080,441.72   |
| 期末未分配利润           | -170,787,237.14 | -293,183,429.36 |

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。

### 33、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 | 318,635,622.97 | 140,159,767.77 | 430,801,950.09 | 257,891,261.39 |
| 其他业务 | 10,593,975.17  | 1,747,324.08   | 1,652,122.32   | 600,607.34     |
| 合计   | 329,229,598.14 | 141,907,091.85 | 432,454,072.41 | 258,491,868.73 |

**34、税金及附加**

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,354,643.08 | 1,333,956.87 |
| 教育费附加   | 967,602.19   | 952,690.88   |
| 房产税     |              | 1,138,334.86 |
| 土地使用税   | 0.02         | 470,279.89   |
| 车船使用税   | 11,920.00    | 520.00       |
| 印花税     | 1,313,667.68 | 605,471.18   |
| 堤围费     |              | 45,924.60    |
| 残疾人保障金  | 114,307.92   |              |
| 合计      | 3,762,140.89 | 4,547,178.28 |

其他说明：

**35、销售费用**

单位：元

| 项目  | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----|--------------|---------------|
| 包装费 | 27,525.32    | 24,997,723.32 |
| 人工费 | 501,105.83   | 1,878,387.34  |
| 运输费 | 515,710.89   | 600,510.68    |
| 其他  | 1,698,825.19 | 699,324.19    |
| 合计  | 2,743,167.23 | 28,175,945.53 |

其他说明：

**36、管理费用**

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 人工费   | 30,966,413.80 | 19,427,901.92 |
| 折旧及摊销 | 9,220,868.92  | 8,536,626.76  |
| 中介机构费 | 6,575,435.99  | 2,961,199.75  |
| 租金    | 5,854,462.87  | 779,046.61    |
| 业务招待费 | 3,935,246.26  | 1,179,132.95  |
| 差旅费   | 3,408,821.96  | 3,524,750.90  |
| 研发费用  | 7,030,680.92  | 14,194,748.84 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 修理费     | 262,388.20    | 5,893,059.97  |
| 税金及政府规费 | 67,616.93     | 2,340,924.85  |
| 其他      | 5,575,818.66  | 3,401,275.33  |
| 合计      | 72,897,754.51 | 62,238,667.88 |

其他说明：

### 37、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | -431,800.00  | 16,364,874.21 |
| 减：利息收入 | 1,917,476.83 | 1,190,652.68  |
| 加：汇兑损失 | 1,799,059.15 | -229,138.46   |
| 加：其他支出 | 298,304.58   | 63,619.97     |
| 合计     | -251,913.10  | 15,008,703.04 |

其他说明：

### 38、资产减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失    | 808,204.85   | 6,330,897.66 |
| 二、存货跌价损失  |              | 1,154,829.28 |
| 十三、商誉减值损失 | 940,609.62   |              |
| 合计        | 1,748,814.47 | 7,485,726.94 |

其他说明：

### 39、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     |               | -11,993,594.43 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | 16,460,588.53 |                |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 6,000,000.00  | 600,000.00     |
| 理财产品收益             | 8,229,781.52  | 4,876,360.61   |
| 合计                 | 30,690,370.05 | -6,517,233.82  |

其他说明：



**40、资产处置收益**

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额     |
|-----------|---------------|-----------|
| 非流动资产处置利得 | 17,750,753.83 | 20,345.53 |

**41、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   | 6,213,309.61 |       |
| 稳岗补贴      | 103,671.86   |       |

**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<br>额 |
|--------|--------------|---------------|-------------------|
| 政府补助   | 1,498,159.89 | 10,294,145.92 | 1,498,159.89      |
| 递延收益转入 | 555,812.73   | 3,411,616.25  | 555,812.73        |
| 其他     | 3,141,072.09 | 1,695.55      | 3,141,072.09      |
| 合计     | 5,195,044.71 | 13,707,457.72 | 5,195,044.71      |

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 |
|---------------------------------------|--------------|------|---------------------------------------|------------|--------|--------|--------------|-------------|
| 电价补贴                                  | 西充县财政局       | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助             | 否          | 否      |        | 2,410,000.00 | 与收益相关       |
| 蔬菜育苗项目                                | 西充县财政局       | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否          | 否      |        | 50,000.00    | 与收益相关       |
| 东莞市环境保护局奖励款                           | 东莞市财政国库支付中心  | 奖励   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      |        | 9,000.00     | 与收益相关       |
| 东莞市环境保护局奖励款                           | 东莞市财政国库支付中心  | 奖励   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      |        | 75,000.00    | 与收益相关       |
| 2016 年省重点农业龙头企业贷款贴息                   | 东莞市财政国库支付中心  | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      |        | 560,000.00   | 与收益相关       |
| 名牌名标奖励资金                              | 东莞市财政国库支付中心  | 奖励   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      |        | 150,000.00   | 与收益相关       |
| 2016 年上半年农业龙头企业贷款贴息                   | 东莞市财政局塘厦分局   | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      |        | 350,100.00   | 与收益相关       |
| 东莞市财政国库支付中心 2014-2015 年创新型企业贷款贴息      | 东莞市财政局塘厦分局   | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      |        | 500,000.00   | 与收益相关       |
| 东莞市科技局 2015 科技奖励资金                    | 东莞市财政国库支付中心  | 奖励   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      |        | 50,000.00    | 与收益相关       |
| 高新技术企业培育奖补                            | 韶关市财政局国库支付中心 | 奖励   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否          | 否      |        | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 珍稀食用菌白玉菇工厂化生产技术集成创新与示范（2015 年省科技奖三等奖） | 韶关市财政局国库支付中心 | 奖励   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否          | 否      |        | 200,000.00   | 与收益相关       |
| 曲江区财政局就业失业通讯和交通补贴                     | 韶关市财政局国      | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获                   | 否          | 否      |        | 1,400.00     | 与收益相关       |

| 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 |
|--|----------------|------|---------------------------------------|------------|--------|--------------|---------------|-------------|
|  | 库支付中心          |      | 得的补助（按国家级政策规定依法取得）                    |            |        |              |               |             |
| 就业管理局劳动力转移就业补助                         | 韶关市财政局国库支付中心   | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      |              | 12,700.00     | 与收益相关       |
| SS&D 国际认证专项补助                          | 深圳市发展和改革委员会    | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否          | 否      |              | 4,140,000.00  | 与收益相关       |
| 软件增值税退税                                | 深圳国税局          | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      |              | 1,685,945.92  | 与收益相关       |
| 东莞市科技局科技奖                              | 东莞市科技局         | 奖励   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是          | 否      | 100,000.00   |               | 与收益相关       |
| 东莞市科技局 2016 省级财政补助项目资金                 | 东莞市财政局         | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是          | 否      | 135,100.00   |               | 与收益相关       |
| 东莞市科技局企业研发投入补助资金                       | 东莞市财政局         | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 是          | 否      | 6,920.00     |               | 与收益相关       |
| 退回科普项目结余资金                             | 东莞市财政国库支付中心    | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 是          | 否      | -13,500.00   |               | 与收益相关       |
| 政策性补贴                                  | 深圳市南山区经济促进局    | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助             | 是          | 否      | 100,000.00   |               | 与收益相关       |
| 2017 年度"中国制造 2025"资金（产业转型升级）两化融合项目扶持计划 | 深圳市经济贸易和信息化委员会 | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是          | 否      | 1,130,000.00 |               | 与收益相关       |
| 政策性补贴                                  | 深圳市社保基金管理局     | 补助   | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助  | 是          | 否      | 26,239.89    |               | 与收益相关       |
| 2017 年深圳市第一批计算机软件著作权登记资助               | 深圳市市场和质量管理委员会  | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 是          | 否      | 13,400.00    |               | 与收益相关       |
| 合计                                     | --             | --   | --                                    | --         | --     | 1,498,159.89 | 10,294,145.92 | --          |

### 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<br>额 |
|-----------|--------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠      | 5,000.00     | 56,000.00  | 5,000.00          |
| 非流动资产报废损失 |              | 231,229.35 |                   |
| 罚款、滞纳金    | 748,293.40   |            | 748,293.40        |
| 其他        | 416,529.05   | 185,240.23 | 416,529.05        |
| 合计        | 1,169,822.45 | 472,469.58 | 1,169,822.45      |

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 | 30,897,348.16 | 18,227,525.96 |
| 递延所得税费用 | -4,190,189.57 | -3,228,570.51 |
| 合计      | 26,707,158.59 | 14,998,955.45 |

#### (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                           | 165,205,869.90 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 41,301,467.47  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -16,834,881.80 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -1,578,546.06  |
| 非应税收入的影响                       | -896,628.52    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 32,926.46      |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -5,965,589.70  |
| 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 | 10,409,258.56  |
| 本年坏账准备核销的影响                    | 239,152.18     |
| 所得税费用                          | 26,707,158.59  |

其他说明

#### 45、其他综合收益

详见附注 30。

#### 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      | 3,820,891.86  | 11,093,400.00 |
| 客户保证金及押金等 | 5,000.00      | 1,188,000.00  |
| 银行利息收入    | 1,915,785.93  | 877,793.16    |
| 其他往来      | 6,475,806.85  | 2,615,267.27  |
| 合计        | 12,217,484.64 | 15,774,460.43 |

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         |
|---------------|---------------|---------------|
| 修理费           | 485,518.93    | 1,995,542.12  |
| 厂房租金          | 9,011,892.17  | 56,964.00     |
| 退还保证金、押金、意向金等 | 1,118,840.00  | 2,029,500.00  |
| 中介机构服务费       | 2,714,321.71  | 3,260,726.11  |
| 研发外协费         | 12,498.00     | 1,308,247.65  |
| 其他业务及管理费      | 12,709,975.89 | 10,043,123.13 |
| 对外捐赠          | 5,000.00      | 56,000.00     |
| 其他往来          | 10,897,604.36 | 5,574,920.96  |
| 合计            | 36,955,651.06 | 24,325,023.97 |

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        |
|--------------|----------------|--------------|
| 收回友谊医院合并前往来款 | 292,349,915.34 |              |
| 子公司合并日现金余额   |                | 6,953,230.74 |

|             |                |               |
|-------------|----------------|---------------|
| 已处置新乡子公司往来款 | 68,698,135.09  | 10,000,000.00 |
| 业绩补偿款       | 2,204,200.00   |               |
| 合计          | 363,252,250.43 | 16,953,230.74 |

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 |
|--------------|----------------|-------|
| 支付友谊医院合并前往来款 | 256,470,000.00 |       |
| 股权转让意向金      | 11,000,000.00  |       |
| 子公司出售日现金余额   | 36,337.23      |       |
| 合计           | 267,506,337.23 |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

#### (6) 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        |
|----------|--------------|--------------|
| 募集资金中介费用 |              | 1,300,000.00 |
| 合作医疗支出   | 7,556,887.59 |              |
| 合计       | 7,556,887.59 | 1,300,000.00 |

### 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                     | 138,498,711.31 | 48,245,126.41 |
| 加：资产减值准备                | 1,748,814.47   | 7,485,726.94  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,446,730.05  | 38,946,602.01 |
| 无形资产摊销                  | 18,745,372.48  | 17,896,903.49 |
| 长期待摊费用摊销                | 3,978,747.67   | 6,097,951.67  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收 | -17,750,753.83 | -17,675.50    |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 益以“-”号填列)              |                |                |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)   |                | 227,332.67     |
| 财务费用 (收益以“-”号填列)       | -483,862.97    | 16,859,047.13  |
| 投资损失 (收益以“-”号填列)       | -30,690,370.05 | 6,517,233.82   |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)  | -37,992.85     | -951,401.94    |
| 递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)  | -2,516,134.06  | -2,295,916.33  |
| 存货的减少 (增加以“-”号填列)      | -25,491,645.44 | -6,236,839.38  |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列) | 69,573,561.35  | -59,348,916.49 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列) | -18,422,000.93 | -29,364,402.02 |
| 其他                     | 18,221,900.00  | 556,700.00     |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 166,821,077.20 | 44,617,472.48  |
| 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                | 245,355,645.92 | 212,679,953.67 |
| 减: 现金的期初余额             | 212,679,953.67 | 108,514,229.21 |
| 现金及现金等价物净增加额           | 32,675,692.25  | 104,165,724.46 |

## (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           | 245,355,645.92 | 212,679,953.67 |
| 其中: 库存现金       | 313,305.52     | 244,540.46     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 245,042,340.40 | 212,435,413.21 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 245,355,645.92 | 212,679,953.67 |

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   | --           | --     | 24,822,827.44 |
| 其中: 美元 | 2,818,522.18 | 6.5342 | 18,416,798.75 |
| 港币     | 7,663,538.77 | 0.8359 | 6,406,028.69  |
| 应收账款   | --           | --     | 22,877,858.86 |

|       |              |        |               |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 3,501,248.64 | 6.5342 | 22,877,858.86 |
| 预付款项  |              |        | 2,235,554.47  |
| 其中：美元 | 342,131.32   | 6.5342 | 2,235,554.47  |
| 预收账款  |              |        | 65,342.00     |
| 其中：美元 | 10,000.00    | 6.5342 | 65,342.00     |
| 其他应收款 |              |        | 2,775.99      |
| 其中：美元 | 424.84       | 6.5342 | 2,775.99      |
| 其他应付款 |              |        | 291,279.15    |
| 其中：美元 | 43,042.49    | 6.5342 | 281,248.23    |
| 港币    | 12,000.00    | 0.8359 | 10,030.92     |

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、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称         | 股权取得时点      | 股权取得成本         | 股权取得比例  | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入  | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|-------------|----------------|---------|--------|-------------|----------|----------------|----------------|
| 杭州中卫中医肿瘤医院有限公司 | 2017年02月17日 | 52,800,000.00  | 100.00% | 企业合并   | 2017年02月17日 | 股权完成交割   | 12,472,282.58  | -2,645,790.38  |
| 四川友谊医院有限责任公司   | 2017年05月12日 | 975,000,000.00 | 75.00%  | 企业合并   | 2017年05月12日 | 股权完成交割   | 184,492,907.72 | 64,410,076.38  |

其他说明：

公司分别于2017年2月和2017年5月完成了收购中卫医院100%股权和友谊医院75%股权的过户事宜。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元



| 合并成本                        | 中卫医院          | 友谊医院           |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| --现金                        | 52,800,000.00 | 975,000,000.00 |
| 合并成本合计                      | 52,800,000.00 | 975,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 19,010,613.72 | 146,823,936.31 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 33,789,386.28 | 828,176,063.69 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

根据评估机构出具的评估报告，公司采用收益法的评估结果作为收购中卫医院100%股权和友谊医院75%股权的依据，因此形成商誉。

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|         | 中卫医院          |               | 友谊医院           |                |
|---------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|         | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        |
| 资产：     |               |               |                |                |
| 货币资金    | 2,664,641.89  | 2,664,641.89  | 10,921,541.25  | 10,921,541.25  |
| 应收款项    | 2,457,341.70  | 2,457,341.70  | 34,516,390.50  | 34,516,390.50  |
| 存货      | 1,001,298.52  | 1,001,298.52  | 5,373,028.45   | 5,373,028.45   |
| 固定资产    | 6,344,845.39  | 6,344,845.39  | 93,193,950.00  | 90,796,910.82  |
| 无形资产    | 273,166.68    | 273,166.68    | 31,806,440.00  | 1,598,440.00   |
| 预付款项    | 127,000.00    | 127,000.00    | 1,295,769.51   | 1,295,769.51   |
| 其他应收款   | 1,796,189.80  | 1,796,189.80  | 296,308,541.58 | 296,308,541.58 |
| 其他流动资产  | 14,837.50     | 14,837.50     |                |                |
| 长期待摊费用  | 9,099,674.48  | 9,099,674.48  | 56,308,973.83  | 56,308,973.83  |
| 递延所得税资产 | 138,056.24    | 138,056.24    | 639,676.70     | 639,676.70     |
| 负债：     |               |               |                |                |
| 应付款项    | 1,651,838.22  | 1,651,838.22  | 35,583,626.16  | 35,583,626.16  |
| 递延所得税负债 | 1,933,774.78  | 1,933,774.78  | 4,890,755.88   |                |
| 预收款项    | 101,700.00    | 101,700.00    | 472,470.48     | 472,470.48     |
| 应付职工薪酬  | 504,700.00    | 504,700.00    | 3,735,839.90   | 3,735,839.90   |
| 应交税费    | 50.04         | 50.04         | 13,136,784.60  | 13,136,784.60  |
| 其他应付款   | 714,375.44    | 714,375.44    | 276,779,586.39 | 276,779,586.39 |
| 净资产     | 19,010,613.72 | 19,010,613.72 | 195,765,248.41 | 168,050,965.11 |

|          |               |               |                |                |
|----------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 减：少数股东权益 |               |               | 48,941,312.10  | 42,012,741.28  |
| 取得的净资产   | 19,010,613.72 | 19,010,613.72 | 146,823,936.31 | 126,038,223.83 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

注1：中卫医院购买日公允价值参考北京华信众合资产评估有限公司出具的以2016年12月31日为评估基准日的《拟收购杭州中卫中医肿瘤医院有限公司全部股权所涉及股东全部权益价值项目资产评估报告》【华信合众评报字2017第1006号】确定。

注2：友谊医院购买日的公允价值依据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的《为合并对价分摊而涉及的四川友谊医院合并可辨认净资产公允价值项目资产评估报告》【联信(证)字[2018]第A0044号】确定。

## 2、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

单位：元

| 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 |
|-----------------|----------------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 韶关市星河生物科技有限公司   | 174,210,000.00 | 100.00% | 现金出售   | 2017年01月13日 | 股权完成交割       |                                    | 0.00%          | 0.00             | 0.00             | 0.00                   |                           |                             |
| 西充星河生物科技有限公司    | 33,690,000.00  | 52.16%  | 现金出售   | 2017年01月12日 | 股权完成交割       | -4,559,840.92                      | 0.00%          | 0.00             | 0.00             | 0.00                   |                           |                             |
| 东莞星河高新科技产业园有限公司 | 52,210,000.00  | 100.00% | 现金出售   | 2017年01月13日 | 股权完成交割       | 20,997,952.03                      | 0.00%          | 0.00             | 0.00             | 0.00                   |                           |                             |

其他说明：

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

## 3、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) 2017年1月，公司完成了星河高新100%股权、韶关星河100%股权和西充星河52.16%股权的转让登记手续。
- (2) 2017年2月，公司投资设立全资子公司美国星河。
- (3) 2017年6月，全资子公司玛西普已转让其全资子公司玛西普医学集团（香港）有限公司。
- (4) 2017年6月，全资子公司星玛康投资设立欣和兴。
- (5) 2017年8月，全资子公司星玛康投资设立长沙星普和长春星普。

## 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    | 美国洛杉矶  | 美国洛杉矶  | 停业，拟注销  |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 玛西普英菲尼全球公司        | 美国孟菲斯  | 美国孟菲斯  | 贸易      |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 星玛康医疗科技（成都）有限公司   | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 医疗投资    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 长春星普医院有限公司        | 吉林省长春市 | 吉林省长春市 | 医院，筹建阶段 |         | 100.00% | 投资设立       |
| 长沙星普医院有限公司        | 湖南省长沙市 | 湖南省长沙市 | 医院，筹建阶段 |         | 100.00% | 投资设立       |
| 四川欣和兴餐饮管理有限公司     | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 餐饮      |         | 100.00% | 投资设立       |
| 四川友谊医院有限责任公司      | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 医院      |         | 75.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州中卫中医肿瘤医院有限公司    | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 医院      | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |

| 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 |            |
| 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 | 美国加利福尼亚 | 美国加利福尼亚 | 投资   | 100.00% |    | 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    |
|--------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 四川友谊医院有限责任公司 | 25.00%   | 16,102,519.09 | 10,000,000.00  | 55,043,831.19 |

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           |
| 四川友谊  | 99,652,400.01 | 184,831,881.44 | 284,484,281.45 | 59,600,297.76 | 4,708,658.90 | 64,308,956.66 | 348,415,271.29 | 181,949,040.53 | 530,364,311.82 | 329,708,307.53 | 4,890,755.88 | 334,599,063.41 |

|                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 医院<br>有限<br>责任<br>公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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 |
| 四川友谊医院有限<br>责任公司 | 184,492,907.72 | 64,410,076.38 | 64,410,076.38 | 79,994,785.59 |       |     |        |          |

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   | 77,761,933.38 | 1,274,169.00 |      |      | 79,036,102.38 |
| 其他应收款  | 9,484,696.06  |              |      |      | 9,484,696.06  |
| 应付账款   | 40,020,743.31 |              |      |      | 40,020,743.31 |
| 其它应付款  | 66,911,054.79 |              |      |      | 66,911,054.79 |
| 应付职工薪酬 | 8,365,063.23  |              |      |      | 8,365,063.23  |

### 1. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的

影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### (1) 外汇风险敏感性分析

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

#### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

| 项目     | 利率变动 | 本年度     |           |
|--------|------|---------|-----------|
|        |      | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 |
| 浮动利率借款 | 增加1% | -50万元   | -50万元     |
| 浮动利率借款 | 减少1% | 50万元    | 50万元      |

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 2、其他关联方情况

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本企业关系                |
|-------------------|----------------------------|
| 东莞创星科技产业园有限公司     | 实际控制人叶运寿控制的公司              |
| 东莞市星河实业投资有限公司     | 实际控制人叶运寿控制的公司              |
| 东莞星河高新科技产业园有限公司   | 实际控制人叶运寿控制的公司，董事黄清华担任法定代表人 |
| 韶关市星河生物科技有限公司     | 实际控制人叶运寿控制的公司，董事黄清华担任法定代表人 |
| 西充星河生物科技有限公司      | 实际控制人叶运寿控制的公司，董事黄清华担任法定代表人 |
| 广东谱睿腾医疗科技投资有限公司   | 实际控制人叶运寿控制的公司              |
| 东莞市星羽实业有限公司       | 实际控制人叶运寿控制的公司，董事黄清华担任法定代表人 |
| 成都龙翔天宇房地产开发有限责任公司 | 实际控制人叶运寿、股东刘岳均、股东马林参股的公司   |



| 其他关联方名称            | 其他关联方与本企业关系                    |
|--------------------|--------------------------------|
| 叶龙珠                | 实际控制人叶运寿之兄                     |
| 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                     |
| 四川尧楠医疗科技有限公司       | 股东刘天尧控制的公司                     |
| 四川普翔科技有限公司         | 股东天尧控制的公司，2017年8月7日已转让         |
| 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                    |
| 东莞市星泰生物科技有限公司      | 董事黄清华持股并担任法定代表人、执行董事           |
| 东莞市星融实业投资有限公司      | 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      | 董事黄清华参股的公司                     |
| 北京浪腾科技有限公司         | 董事徐涛控制的公司                      |
| 北京浪腾科技发展有限公司       | 董事徐涛控制的公司                      |
| 中山市来福中医药研发有限公司     | 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       | 董事杨得坡参股的公司，拟于2018年3月注销         |
| 广东溢多利生物科技股份有限公司    | 董事杨得坡担任独立董事                    |
| 中山市尤利卡天然药物有限公司     | 董事杨得坡配偶参股的公司                   |
| 邛崃福利医院有限公司         | 股东马林亲属持股并担任法定代表人公司，2016年8月9日转让 |

其他说明

### 3、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

单位：元

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------|--------|--------------|---------------|
| 邛崃福利医院有限公司 | 伽玛刀    | 6,410,256.41 | 39,316,239.31 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

子公司玛西普通过成都中核高通同位素股份有限公司间接销售给邛崃福利医院有限公司

6,410,256.41元，该交易合同签署于2015年8月。

## (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 |
|--------------|--------|--------------|----------|
| 四川尧禹中锦置业有限公司 | 房屋     | 3,251,085.60 |          |

关联租赁情况说明

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

## (3) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方          | 拆借金额           | 起始日         | 到期日         | 说明        |
|--------------|----------------|-------------|-------------|-----------|
| 拆入           |                |             |             |           |
| 刘天尧          | 174,788,229.54 | 2017年05月01日 | 2017年12月31日 | 并购友谊医院前欠款 |
| 四川尧楠医疗科技有限公司 | 117,000,000.00 | 2017年05月01日 | 2017年12月31日 | 并购友谊医院前欠款 |

## (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方                | 关联交易内容  | 本期发生额          | 上期发生额 |
|--------------------|---|----------------|-------|
| 东莞创星科技产业园有限公司      | 转让位于广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道83号的总部研发大楼及其附属设施、土地使用权、地上构筑物 | 67,000,000.00  |       |
| 东莞创星科技产业园有限公司      | 转让韶关星河100%股权                                  | 174,210,000.00 |       |
| 东莞创星科技产业园有限公司      | 转让星河高新100%股权                                  | 52,210,000.00  |       |
| 东莞创星科技产业园有限公司      | 转让西充星河52.16%股权                                | 33,690,000.00  |       |
| 寿宁泰达恒信投资合伙企业(有限合伙) | 向玛西普转让其持有的友谊医院55%的股权                          | 715,000,000.00 |       |
| 寿宁正定方信投资合伙企业(有限合伙) | 向玛西普转让其持有的友谊医院20%的股权                          | 260,000,000.00 |       |

### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 薪酬合计 | 2,093,739.88 | 3,832,484.00 |

### (6) 其他关联交易

2014年11月28日，玛西普医学科技发展(深圳)有限公司与四川友谊医院有限责任公司签署了《肿瘤治疗收益权合作协议》，约定：友谊医院投入肿瘤治疗（放疗科、伽玛刀治疗室和热疗室）相关设备共计1,515.50万元，玛西普支付四川友谊医院2,000万元，享有肿瘤治疗（放疗科、伽玛刀治疗室和热疗室）在合作期内70%的收益权，合作期限5年整，放疗科、热疗室以2015年1月1日为起始日，伽玛刀治疗室以正式运行日为起始日。

2017年1-4月取得合作医疗收益10,506,724.62元。2017年5月，子公司玛西普受让友谊医院75%股权，纳入合并范围。

## 4、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       |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 四川尧禹中锦置业有限公司 | 1,876,628.40 |              |
| 其他应付款 | 徐涛           | 115,600.00   |              |
| 其他应付款 | 叶运寿          | 396,800.00   |              |
| 其他应付款 | 刘岳均          | 852,600.00   | 2,586,800.68 |
| 其他应付款 | 马林           | 723,400.00   |              |

## 5、关联方承诺

1、刘岳均、马林、刘天尧、叶运寿、徐涛、王刚、纪远平与公司签署《利润补偿协议》及其补充协议，承诺玛西普2015年度、2016年度、2017年度实现的扣除非经常性损益（依法取得的各项税收优惠、减免等除外）的净利润数分别不低于人民币6,000万元、10,187万元、12,866万元。

2、刘天尧承诺：友谊医院在2017年、2018年、2019年经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（包括友谊医院以其自有资金或自筹资金对外投资产生的收益等）总额分别不低于6,592.83万元、8,581.45万元、10,594.34万元，三年承诺实现税后净利润总额不低于25,768.62万元。

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 6,050,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 3,025,000.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00         |

其他说明

股份支付情况说明：根据公司2016年第四次临时股东大会和第三届董事会第三十二次（临时）会议决议，公司向激励对象授予限制性股票6,050,000.00股，授予日为2016年12月21日，授予价格为15.13元/股。2017年1月12日，公司收到29名限制性股票激励对象认购的全部股权激励款，并完成登记手续。2017年12月21日，公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》设定的第一个解锁期解锁条件已经达成，解锁3,025,000.00股。

### 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 | 18,778,600.00   |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 18,221,900.00   |

其他说明

（1）股权激励计划的有效期、限售期和解除限售期：激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过48个月。本激励计划授予的限制性股票限售期为自相应授予日起12个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。在解除限售期内，在满足本激励计划规定的解除限售条件时，激励对象的解除限售安排如下：

| 解除限售安排   | 解除限售时间                                 | 解除限售比例 |
|----------|--|--------|
| 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 | 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 | 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 | 10%    |

(2) 公司限制性股票的解锁业绩条件如下:

| 解除限售期    | 业绩考核目标                                  |
|----------|---|
| 第一个解除限售期 | 公司2016年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于4,000万元 |
| 第二个解除限售期 | 公司2017年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于6,000万元 |
| 第三个解除限售期 | 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不低于8,000万元 |

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2017年12月31日, 公司无应披露未披露的重大或有事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2017年12月31日止, 公司无应披露未披露的重大承诺事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十四、资产负债表日后事项

#### 1、利润分配情况

单位: 元

|                 |      |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利       | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

#### 2、其他资产负债表日后事项说明

##### (1) 利润分配情况

根据2018年3月15日公司第四届董事会第十次会议对公司2017年度利润分配预案作出的决议, 本年度不进行利润分配, 以资本公积金向全体股东每10股转增9股。上述利润分配预案尚需经本公司股东大会批准实施。

##### (2) 现金收购重庆华健友方医院有限公司51%股权

经公司于2018年1月31日召开的第四届董事会第七次(临时)会议审批, 子公司星玛康以自有资金13,000万元向五莲盛世听竹网络科技合伙企业(有限合伙)收购其持有的重庆华健友方医院有限公司51%股权。转让价格系根据开元资产评估有限公司出具的《股权收购所涉及的重庆华健友方医院有限公司股东全部权益估值项目估值报告》(开元评咨字[2018]001号), 并经各方协商一致确定。重庆华健友方医院有限公司已于2018年2月2日完成工商变更登记手续。

## (3) 回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票

经公司于2017年12月21日召开的第四届董事会第四次（临时）会议、2018年2月8日召开的第四届董事会第八次（临时）会议审批，激励对象中卢红荣、石红琴、徐林兵、邵亚宁四人因个人原因辞职，公司对上述四人已获授但尚未解锁的限制性股票合计613,000股，以15.13元/股的价格进行回购注销处理。截至本公告日，上述合计613,000股限制性股票尚在办理回购注销过程中，完成回购注销手续后，公司总股本将由 288,387,118 股变更为 287,774,118 股。

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、债务重组

2017年3月9日公司召开第三届董事会第三十七次（临时）会议，审议通过了《关于新乡星河债务重组的议案》，考虑到公司的战略规划调整因素和实际协议履行情况，本着平等互利、诚实信用和风险共担的原则，公司同意核减新乡市星河生物科技有限公司（以下简称“新乡星河”）的债务金额人民币4,500,000.00元，新乡星河剩余债务偿付金额为人民币68,698,135.09元。2017年3月19日新乡星河已全部付清68,698,135.09元。

### 2、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 |
|-----------------|----|------------|------------|-------|------------|------------------|
| 玛西普医学集团（香港）有限公司 |    | -13,304.56 | -13,304.56 |       | -13,304.56 | -13,304.56       |

其他说明

### 3、分部信息

#### (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 | 130,726,029.47 | 187,909,593.50 |       | 318,635,622.97 |
| 主营业务成本 | 35,313,253.00  | 104,846,514.77 |       | 140,159,767.77 |

**4、其他****一、玛西普业绩承诺完成情况****1、玛西普业绩承诺情况**

刘岳均、马林、刘天尧、叶运寿、徐涛、王刚、纪远平与公司签署《利润补偿协议》及其补充协议，承诺玛西普2015年度、2016年度、2017年度实现的扣除非经常性损益（依法取得的各项税收优惠、减免等除外）的净利润数分别不低于人民币6,000万元、10,187万元、12,866万元。

在承诺期内，补偿责任人应向公司逐年进行补偿；如玛西普在利润承诺期内当期实际净利润小于当期承诺净利润，则补偿责任人应按以下列方式向公司进行补偿，具体补偿方式如下：

①现金补偿：2015年和2016年，如果玛西普累计实际净利润小于累计承诺净利润，则以现金方式补足，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

②现金和股份补偿：2017年，如果玛西普在承诺期内累计实现的净利润小于承诺净利润总和，则补偿责任人应按以下列方式向公司进行补偿：

A、现金补偿：如玛西普在利润承诺期内累计实现的净利润高于承诺净利润总和的90%（含本数）且低于承诺净利润总和的100%时，补偿责任人则以现金方式补足，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

B、股份补偿：如玛西普在利润承诺期内累计实现的净利润不足承诺净利润总和的90%（不含本数）时，补偿责任人将累计承诺净利润与累计实际净利润之间差额部分以股份形式向公司补偿，计算公式如下：

当期应补偿金额=（截至2017年期末累积承诺净利润数-截至2017年期末累积实现净利润数）÷承诺净利润数总和×本次交易的总对价-截

至2017年期末已补偿金额

当期应补偿股份数量=当期应补偿金额÷本次发行价格

③如玛西普在利润承诺期内累积实际净利润高于承诺净利润总和，则公司同意向补偿责任人进行奖励，奖励金额为利润承诺期内累积实际净利润与承诺净利润总和的差额和补偿责任人以现金方式向公司累积补偿的补偿金额孰低者。

## 2、玛西普2017年度业绩承诺实现情况

单位：万元

| 项目                  | 业绩实现数     | 业绩承诺数     | 差异数     |
|---------------------|-----------|-----------|---------|
| 2015年度净利润（扣除非经常性损益） | 6,066.40  | 6,000.00  | 66.40   |
| 2016年度净利润（扣除非经常性损益） | 9,900.18  | 10,187.00 | -286.82 |
| 2017年度净利润（扣除非经常性损益） | 13,105.00 | 12,866.00 | 239.00  |
| 合计                  | 29,071.58 | 29,053.00 | 18.58   |

截至2017年12月31日，玛西普累计实现净利润（扣除非经常性损益）29,071.58万元，因此玛西普的业绩承诺已全部实现。

## （二）友谊医院业绩承诺完成情况

### 1、友谊医院业绩承诺情况

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（包括友谊医院以自由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。

同时，友谊医院少数股东寿宁广梧人和投资合伙企业（有限合伙）将其持有的友谊医院25%股权质押给子公司玛西普，为刘天尧可能出现的现金补偿承担连带责任。

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



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

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

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

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

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

当期应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润-截至当期末累积实现净利润）÷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。

## 2、友谊医院2017年度业绩承诺实现情况

单位：万元

| 项目                  | 业绩实现数    | 业绩承诺数    | 差异数      |
|---------------------|----------|----------|----------|
| 2017年度净利润（扣除非经常性损益） | 8,153.38 | 6,592.83 | 1,560.55 |

截至2017年12月31日，友谊医院累计实现净利润（扣除非经常性损益）8,153.38万元，因此友谊医院实现当期的业绩承诺。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额       |         |            |         |      | 期初余额       |      |            |        |            |
|-----------------------|------------|---------|------------|---------|------|------------|------|------------|--------|------------|
|                       | 账面余额       |         | 坏账准备       |         | 账面价值 | 账面余额       |      | 坏账准备       |        | 账面价值       |
|                       | 金额         | 比例      | 金额         | 计提比例    |      | 金额         | 比例   | 金额         | 计提比例   |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |            |         |            |         |      |            |      |            |        |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  |            |         |            |         |      |            |      |            |        |            |
| 医院业务的往来款项             |            |         |            |         |      |            |      |            |        |            |
| 除医院业务以外的公司往来款项        | 959,963.75 | 100.00% | 959,963.75 | 100.00% | -    | 959,963.75 | 100% | 210,793.23 | 21.96% | 749,170.52 |
| 押金、各类保证金、应收政府款项等      |            |         |            |         |      |            |      |            |        |            |
| 组合小计                  | 959,963.75 | 100.00% | 959,963.75 | 100.00% | -    | 959,963.75 | 100% | 210,793.23 | 21.96% | 749,170.52 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |            |         |            |         |      |            |      |            |        |            |
| 合计                    | 959,963.75 | 100.00% | 959,963.75 | 100.00% | -    | 959,963.75 | 100% | 210,793.23 | 21.96% | 749,170.52 |

1)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 账龄     | 期末余额       |            |         |
|--------|------------|------------|---------|
|        | 应收账款       | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1年以内小计 |            |            | 5.00%   |
| 1至2年   |            |            | 20.00%  |
| 2至3年   |            |            | 50.00%  |
| 3年以上   | 959,963.75 | 959,963.75 | 100.00% |
| 合计     | 959,963.75 | 959,963.75 |         |

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 749,170.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 项目    | 年末余额       | 占应收账款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额   |
|-------|------------|--------------------|------------|
| 前五名合计 | 959,963.75 | 100.00             | 959,963.75 |

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额           |         |            |         |                | 期初余额          |         |              |        |               |
|------------------------|----------------|---------|------------|---------|----------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
|                        | 账面余额           |         | 坏账准备       |         | 账面价值           | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|                        | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例    |                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |         |            |         |                | 73,198,135.09 | 98.92%  | 4,500,000.00 | 6.15%  | 68,698,135.09 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  |                |         |            |         |                |               |         |              |        |               |
| 医院业务的往来款项              |                |         |            |         |                |               |         |              |        |               |
| 除医院业务以外的公司往来款项         | 26,608.34      | 0.02%   | 8,540.91   | 32.10%  | 18,067.43      | 216,525.33    | 0.29%   | 62,180.74    | 28.72% | 154,344.59    |
| 押金、各类保证金、应收政府款项等       | 5,000.00       | 0.00%   | 150.00     | 3.00%   | 4,850.00       |               |         |              |        |               |
| 合并范围内关联方               | 129,100,000.00 | 99.86%  |            |         | 129,100,000.00 | 581,782.80    | 0.79%   |              |        | 581,782.80    |
| 组合小计                   | 129,131,608.34 | 99.88%  | 8,690.91   | 0.01%   | 129,122,917.43 | 798,308.13    | 1.08%   | 62,180.74    | 7.79%  | 736,127.39    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 150,000.00     | 0.12%   | 150,000.00 | 100.00% |                |               |         |              |        |               |
| 合计                     | 129,281,608.34 | 100.00% | 158,690.91 |         | 129,122,917.43 | 73,996,443.22 | 100.00% | 4,562,180.74 |        | 69,434,262.48 |

## 1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 账龄     | 期末余额      |          |         |
|--------|-----------|----------|---------|
|        | 其他应收款     | 坏账准备     | 计提比例    |
| 1年以内小计 | 10,585.03 | 529.25   | 5.00%   |
| 1至2年   |           |          | 20.00%  |
| 2至3年   | 16,023.31 | 8,011.66 | 50.00%  |
| 3年以上   |           |          | 100.00% |
| 合计     | 26,608.34 | 8,540.91 |         |

## 2) 组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

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

## (3) 年末单项金额非重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 单位名称          | 期末余额       |            |         |         |
|---------------|------------|------------|---------|---------|
|               | 应收账款       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由    |
| 东莞市园仔山食用菌有限公司 | 150,000.00 | 150,000.00 | 100.00% | 回收可能性较低 |
| 合计            | 150,000.00 | 150,000.00 |         |         |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 96,510.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目            | 核销金额         |
|---------------|--------------|
| 新乡市星河生物科技有限公司 | 4,500,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称          | 其他应收款性质 | 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 |
|---------------|---------|--------------|---|---|-------------|
| 新乡市星河生物科技有限公司 | 往来款     | 4,500,000.00 | 截至 2017 年 3 月 9 日，新乡市星河应付公司的债务剩余金额人民币 73,198,135.09 元。鉴于新乡市星河尚未具备办理建设工程竣工验收备案手续和房屋产权证的条件且未投入生产，为落实双方往来款项的债务偿付问题，经双方充分协商，公司同意核减上述债务金额人民币 4,500,000.00 元，新乡市星河剩余债务偿付金额为人民币 68,698,135.09 元。 | 2017 年 3 月 9 日公司召开第三届董事会第三十七次(临时)会议，审议通过了《关于新乡市星河债务重组的议案》 | 否           |
| 合计            | --      | 4,500,000.00 | --  | --  | --          |

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|------|----------------|---------------|
| 保证金  | 155,000.00     | 175,420.00    |
| 备用金  |                | 8,071.72      |
| 其他   | 26,608.34      | 33,033.61     |
| 往来款  | 129,100,000.00 | 73,779,917.89 |
| 合计   | 129,281,608.34 | 73,996,443.22 |

**(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   |
|-----------------------|-------|----------------|---------|------------------|------------|
| 玛西普医学科技发展有限公司(深圳)有限公司 | 往来款   | 93,200,000.00  | 1 年以内   | 72.09%           |            |
| 杭州中卫中医肿瘤医院有限公司        | 往来款   | 35,900,000.00  | 1 年以内   | 27.77%           |            |
| 东莞市园仔山食用菌有限公司         | 押金    | 150,000.00     | 2 年-3 年 | 0.12%            | 150,000.00 |
| 员工工伤赔款                | 其他    | 16,023.31      | 2 年-3 年 | 0.01%            | 8,011.66   |
| 社保(个人承担部分)            | 其他    | 10,585.03      | 1 年以内   | 0.00%            | 529.25     |
| 合计                    | --    | 129,276,608.34 | --      | 99.99%           | 158,540.91 |

## 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 | 1,887,916,499.01 |      | 1,887,916,499.01 | 1,130,264,423.30 |      | 1,130,264,423.30 |
| 合计     | 1,887,916,499.01 |      | 1,887,916,499.01 | 1,130,264,423.30 |      | 1,130,264,423.30 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位             | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 玛西普医学科技发展(深圳)有限公司 | 1,125,124,834.23 | 615,095,421.86 |      | 1,740,220,256.09 |          |          |
| 星玛康医疗科技(成都)有限公司   | 5,139,589.07     | 77,197,170.15  |      | 82,336,759.22    |          |          |
| 杭州中卫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    |                  | 12,559,483.70  |      | 12,559,483.70    |          |          |
| 合计                | 1,130,264,423.30 | 757,652,075.71 |      | 1,887,916,499.01 |          |          |

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额      |          | 上期发生额      |             |
|------|------------|----------|------------|-------------|
|      | 收入         | 成本       | 收入         | 成本          |
| 主营业务 |            |          | -20,673.60 | -150,714.30 |
| 其他业务 | 756,446.11 | 6,446.11 | 114,241.96 | 56,757.77   |
| 合计   | 756,446.11 | 6,446.11 | 93,568.36  | -93,956.53  |

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  |               | 5,000,000.00   |
| 权益法核算的长期股权投资收益  |               | -11,993,594.43 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -3,054,662.36 |                |
| 理财产品            | 8,210,910.29  | 4,876,360.61   |
| 合计              | 5,156,247.93  | -2,117,233.82  |

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明   |
|---|---------------|------|
| 非流动资产处置损益                                     | 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） | 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                            | 1,971,249.64  |      |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 8,229,781.52  | 理财收益 |
| 减：所得税影响额                                      | 443,552.42    |      |
| 少数股东权益影响额                                     | 349,149.98    |      |
| 合计  | 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 | 6,213,309.61 | 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          | 5.22%      | 0.43        | 0.43        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.22%      | 0.26        | 0.26        |

## 第十二节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

四、经公司法定代表人签名的2017年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东星普医学科技股份有限公司

法定代表人：霍昌英