



创新医疗

创新医疗管理股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈海军、主管会计工作负责人马建建及会计机构负责人(会计主管人员)马建建声明：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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：公司 2018 年度不进行利润分配，也不以公积金转增股本。

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.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	33
第五节 重要事项.....	56
第六节 股份变动及股东情况.....	63
第七节 优先股相关情况.....	63
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	64
第九节 公司治理.....	73
第十节 公司债券相关情况.....	79
第十一节 财务报告.....	80
第十二节 备查文件目录.....	191

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国证监局	指	中国证券监督管理委员会浙江监管局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
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
创新医疗、公司、本公司	指	创新医疗管理股份有限公司
建华医院	指	齐齐哈尔建华医院有限责任公司
康华医院	指	海宁康华医院有限公司
福恬医院	指	江苏福恬康复医院有限公司
康瀚投资	指	上海康瀚投资管理中心（有限合伙）
岚创投资	指	杭州岚创投资合伙企业（有限合伙）
浦东科技投资	指	上海浦东科技投资有限公司
赋敦投资	指	上海赋敦投资管理合伙企业（有限合伙）
建恒投资	指	齐齐哈尔建恒投资管理合伙企业（有限合伙）
长海包装	指	浙江长海包装集团有限公司
乐康投资	指	常州乐康投资管理中心（有限合伙）
建东投资	指	齐齐哈尔建东投资管理合伙企业（有限合伙）
昌健投资	指	杭州昌健投资合伙企业（有限合伙）
岩衡投资	指	上海岩衡投资管理合伙企业（有限合伙）
宝信国际	指	宝信国际融资租赁有限公司
明珠医院	指	齐齐哈尔明珠医院有限责任公司
元	指	人民币元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	创新医疗	股票代码	002173
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	创新医疗管理股份有限公司		
公司的中文简称	创新医疗		
公司的外文名称（如有）	Innovative Medical Management Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Innovative Medical		
公司的法定代表人	陈海军		
注册地址	浙江省诸暨市山下湖镇郑家湖村		
注册地址的邮政编码	311804		
办公地址	浙江省诸暨市山下湖镇珍珠工业园		
办公地址的邮政编码	311804		
公司网址	www.chxyl.com		
电子信箱	qzzz002173@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马韬	季仕才
联系地址	浙江省杭州市西湖区求是路 8 号公元大厦北楼 3 楼 303A	浙江省杭州市西湖区求是路 8 号公元大厦北楼 3 楼 303A
电话	0571-87381223	0571-87381223
传真	0571-87381200	0571-87381200
电子信箱	mt@cxylgf.com	jsc@cxylgf.com

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》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	浙江省杭州市西湖区求是路 8 号公元大厦北楼 3 楼 303A

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000754917034P
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2016 年，公司完成重大资产重组，新增三家子公司建华医院、康华医院、福恬医院，主营业务扩展到医疗服务业，公司完成了从珍珠养殖、加工和销售的单一主营业务向珍珠业务和医疗服务业双主业并行的跨界转型；根据公司 2017 年第六次临时股东大会审议通过的《关于剥离公司珍珠养殖、加工生产、批发零售相关珍珠业务资产的议案》，公司将剥离珍珠资产，转型为主要以医疗服务为主营业务的公司。截至 2018 年 12 月 28 日，公司完成相关珍珠资产子公司股权变更登记手续。公司完成了以提供高品质医疗服务为主营业务的战略转型。公司经营范围变更为医院投资与医院管理；医疗器械、医疗用品、医药产品的研究开发及技术咨询；医疗企业管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）、健康管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）；实业投资；从事货物及技术的进出口业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼（总部）、浙江省杭州市庆春东西子国际 TA28、29 楼（浙江分所）
签字会计师姓名	凌燕、李晶

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,058,890,972.01	905,142,449.93	16.99%	762,788,365.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,677,157.71	140,743,097.34	-78.91%	114,713,494.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,170,882.61	107,105,057.37	-80.23%	108,385,108.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	129,436,968.22	206,120,466.04	-37.20%	250,175,923.41
基本每股收益（元/股）	0.07	0.31	-77.42%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.31	-77.42%	0.26

加权平均净资产收益率	0.82%	3.92%	-3.10%	3.56%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	4,265,282,602.09	4,650,167,365.87	-8.28%	4,566,974,798.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,615,857,427.58	3,655,510,764.73	-1.08%	3,531,572,235.77

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、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	232,760,744.89	263,036,991.30	297,634,123.45	265,459,112.37
归属于上市公司股东的净利润	43,129,567.48	45,285,523.79	36,067,349.73	-94,805,283.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,285,777.69	33,581,694.71	24,689,629.65	-73,386,219.44
经营活动产生的现金流量净额	-8,511,964.87	29,624,270.98	48,409,658.72	59,915,003.39

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

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-73,186,525.53	-1,426,032.77	-129,202.91	
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）	8,923,907.81	10,447,495.25	6,550,074.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金			36,124.18	

占用费				
委托他人投资或管理资产的损益	30,247,497.16	22,148,238.59	57,771.83	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		16,406,464.01	9,942,192.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	62,327,575.07	15,234,490.04	615,000.00	
受托经营取得的托管费收入		3,003,518.62	3,069,429.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,746,226.40	-25,631,523.33	-12,303,365.37	
减：所得税影响额	1,060,058.50	6,543,661.26	1,509,683.34	
少数股东权益影响额（税后）	-105.49	949.18	-46.40	
合计	8,506,275.10	33,638,039.97	6,328,386.54	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

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

否

(一) 公司从事的主要业务、主要经营模式、主要的业绩驱动因素

2018年度，公司完成了珍珠资产剥离工作，公司转型为以提供高品质医疗服务为主营业务的中小板上上市公司。2018年公司营收及利润主要来源于医疗服务。

公司旗下全资拥有建华医院、康华医院、福恬医院三家医院子公司，拥有烧伤科、腰间盘科、乳腺科、神经内科、心血管内科、骨科、肿瘤科、康复医学科、普外科、妇科、中医科等省、市级重点专科以及妇产科、过敏反应科、泌尿外科、肾病内分泌科、眼科、耳鼻喉科、肛肠科、微疗肿瘤科、风湿免疫科、皮肤科等特色专科。三家医院在其各自所在地及周边区域内的医疗服务方面具有一定的优势，通过扩大医疗服务供给，提高医疗服务质量与效率，为广大居民提供个性化和高品质的特色医疗服务，满足不同层次的医疗需求。

1、公司医疗服务业务的经营模式

(1) 采购模式

医院主要采购品为药品、医用耗材、医疗器械等产品。医院专设采购部门对医院的采购进行管理，采购部门根据当期消耗情况、库存情况以及各科室的采购需求确定每月的采购计划。采购部门向药品公司、医疗器械公司进行询价比价，并及时将情况反映给医院采购领导小组。由采购领导小组决定最终的采购种类和数量，然后由采购部门向合格供应商发出采购订单。

(2) 销售模式

建华医院、康华医院、福恬医院的收入主要来源于为患者提供医疗服务收取的费用，主营业务收入为医疗收入、药品收入。医疗收入为医院各科室的门诊收入、住院收入；药品收入为医院药房收入。

医院通过加强内部管理，注重各阶段服务质量，提高医疗质量，加强服务营销，通过病人的疗效形成医院的品牌；同时，医院积极参与公益行动，并不断加强与其他医疗机构的合作，开展双向转诊，扩大病患转诊就医，建立医院与社区卫生服务机构相互协作的绿色通道，形成广泛的社区卫生服务网络；通过举办医疗健康学术论坛，宣传医院重点临床特色科室等品牌经营活动，持续提升医院形象和知名度。

公司将努力拓展现有医疗服务业务，扩大公司品牌影响力，充分发挥各医院优势，进一步加强医院之间的资源整合，积极推进与大型公立医院的合作，以及引进高端人才，形成适合人才成长、发展的平台和

环境，对医院就医环境、设备投入、制度流程等方面进行全面优化升级，提升医院医疗品质、服务质量及运营效率，稳步提升旗下医疗机构的盈利能力和管理水平，形成差异化的诊疗服务，打造公司自有品牌及核心竞争力。

2、报告期内公司主要的业绩驱动因素等内容

报告期内，公司实现医疗服务收入100,600.93万元，占营业收入比重为95.01%，公司营业收入及利润主要来源于医疗服务。与去年同期相比，公司主要的业绩驱动因素未发生重大变化。

(二) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等。

1、报告期内公司所属医疗服务行业的发展阶段、周期性特点

国家医疗政策引领医疗服务行业规范发展，拓宽民营医疗发展空间。近年来，随着我国医疗体制改革的不断深化，政府提出了多项政策意见鼓励社会资本进入医疗领域。国务院《“十三五”卫生与健康规划》提出：“放宽社会力量举办医疗机构的服务领域要求，支持社会力量以多种形式参与健康服务。”2017年5月，国务院办公厅印发《关于支持社会力量提供多层次多样化医疗服务的意见》提出“到2020年，社会力量办医能力明显增强，医疗技术、服务品质、品牌美誉度显著提高，专业人才、健康保险、医药技术等支撑进一步夯实，行业发展环境全面优化。打造一大批有较强服务竞争力的社会办医疗机构，形成若干具有影响力的特色健康服务产业集聚区，服务供给基本满足国内需求，逐步形成多层次多样化医疗服务新格局。”2018年8月20日，国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革2018年下半年重点工作任务》，明确要求统筹推进相关领域改革，促进社会办医加快发展，优化社会办医疗机构跨部门审批工作，允许公立医院与民营医院合作，通过医疗联合体、分级诊疗等形式带动支持社会办医发展。

国家医疗改革的逐步深入以及医疗政策的陆续出台，进一步促使政府持续加大投入以确保全民享有基本的医疗卫生服务，同时也鼓励社会资本投资以提升服务质量满足民众多层次多元化的需求。尽管民营医院相对于公立医院仍处于弱势，但在政策的强力支持和借助资本的力量下，民营医疗在管理、医疗技术、服务质量以及规模化运营等各方面实现升级。与此同时各项医疗政策陆续出台，都为医疗服务行业的发展指明了方向，国家政策大力鼓励社会力量参与公立医院改制重组，发展专业性医院管理集团，有效促进了我国医疗服务行业的健康规范发展，为民营医疗提供了更加广阔的发展空间。

人均收入和消费水平不断提升，健康需求增进及人口老龄化驱动医疗服务市场迅速扩容。随着人口老龄化、城镇化、生活水平提升、基本医疗保障制度的完善以及二胎政策的放开，居民对生活品质与健康的关注也与日俱增，自我医疗保健意识正逐渐加强，对医疗服务提出了个性化、多元化等新要求，给我国医疗服务行业，特别是民营医疗服务机构的持续快速发展提供坚实的基础，加上国家多元化办医院和全民医保制度的推进都驱动着医疗服务市场迅速扩容，但公立医院的医疗卫生资源相对有限，且政府出台政策限制公立医院不合理扩张，民营医疗服务市场快速增长。根据国家统计局《2018年国民经济和社会发展统

计公报》显示，2018年全年全国居民人均消费支出19,853元，比上年增长8.4%，其中医疗保健支出1,685元，占比8.5%，比2017年度增加0.6个百分点。截至2018年末，全国医院3.2万个，其中：公立医院1.2万个，民营医院2万个。与2017年底比较，全国医院数量增加6.67%，其中民营医院数量增加11.11%。

2、公司所处的行业地位

报告期内，公司完成了珍珠业务资产的剥离工作，实现了以提供高品质医疗服务为主营业务的战略转型。截至目前，公司旗下拥有建华医院、康华医院、福恬医院三家医疗机构，其中建华医院是黑龙江省齐齐哈尔市唯一一家民营三级甲等综合性医院，康华医院是浙江省海宁市的二级甲等综合性医院，福恬医院为江苏省溧阳市二级康复医院，2018年建华医院全资收购的明珠医院为黑龙江省齐齐哈尔市二级甲等综合性医院，公司主业清晰，战略明确，目前国内少数几家以提供综合医疗服务为主业的上市公司中，本公司在医疗服务范围、医院规模等诸多方面处于前列。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，公司处置了子公司浙江千足珍珠有限公司、浙江英格莱制药有限公司、湖南千足珍珠有限公司、诸暨市千足珍珠养殖有限公司、浙江珍世堂生物科技有限公司、浙江千足珠宝有限公司、山下湖珍珠控股有限公司、常德有德商贸有限公司的 100% 股权，下属子公司建华医院收购了明珠医院 100% 股权。
固定资产	报告期末公司固定资产较期初增加 177,247,457.54 元，主要系建华医院部分在建工程完工转入固定资产以及各医院子公司设备采购增加所致。
在建工程	报告期末公司在建工程较期初增加了 61,905,661.87 元，主要是康华医院二期工程建设的增加。
其他应收款	报告期末公司其他应收款较期初增加了 101,608,865.41 元，主要系应收陈夏英、陈海军股权处置款的增加。
存货	报告期末公司存货较期初减少了 680,324,745.28 元，主要系处置珍珠业务相关资产所致。
其他非流动资产	报告期末其他非流动资产较期初增加了 44,019,993.79 元，主要系本期预付设备采购款的增加。

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

否

1、下属医院子公司的区域内竞争优势

建华医院是一所以烧伤科、腰间盘科、乳腺科、神经内科、妇产科等为特色的集医疗、教学、科研、康复、预防、社区卫生服务于一体的国家综合性三级甲等医院，也是齐齐哈尔市唯一的一家三级甲等民营医院，是齐齐哈尔医学院教学基地，也是哈尔滨医科大学附属第一医院、北京海军总医院、首都医科大学附属北京世纪坛医院的协作医院，全国基层医院脑卒中筛查及防控发展计划基地，黑龙江省助理全科医生培训基地。在“大专科，小综合”的战略发展指引下，建华医院形成了一系列具有市内外影响力的专科技术品牌，建华医院下辖北院区、南院区及体检中心等分支机构，通过自主开展医疗服务以及与周围社区卫生服务合作等，已将服务领域从齐齐哈尔市的龙沙区、建华区、富拉尔基区、梅里斯区逐步延伸至大庆市和哈尔滨市，形成以齐齐哈尔市为中心向周边地区辐射的“医疗综合体”。2018年8月，建华医院被黑龙江省食品药品监督管理局评为“省级化妆品不良反应监测评价基地”，建华医院在医疗技术、医院规模、医疗设备等软硬件设施等诸多方面，在当地医疗机构中具有较强竞争优势。根据香港艾力彼医院管理研究中心发布“2018中国医院竞争力 非公立医院100强”排行榜，建华医院位列第100名。

康华医院为浙江省二级甲等综合医院，是一所集医疗、康复、保健、教学为一体的新型现代化综合性医院。康华医院心血管内科、肿瘤外科、骨科、眼科等重点专科在本地区有较高的知名度，老年医学科为浙江省级重点学科，康复医学科是海宁市重点专业学科。康华医院始终坚持“以病人为中心，以提高医疗服务质量为宗旨”的服务理念，经过数年发展，在医疗技术、医疗设备配置、医院规模等诸多方面，已具备三级乙等医院的标准。根据香港艾力彼医院管理研究中心发布“2018中国医院竞争力 非公立医院100强”排行榜，海宁康华医院排名63，连续7年跻身100强，成为浙江地区民营医院标杆。

福恬医院是溧阳市首家二级康复专科医院、残疾人康复中心，溧阳地区唯一一家纯氧舱高压氧治疗基地，溧阳市残联指定白内障复明工程定点单位、江苏省康复医学会技术支持单位、南京卫生学校教学实践基地。福恬医院以康复诊疗为专科特色，开设了骨科康复、神经康复、疼痛康复、老年康复、言语康复、产后康复、运动康复等核心特色康复科室，为广大患者提供特殊康复医疗服务。经过数年发展，已逐步形成以康复医疗为主，内科、外科、妇科、中医科、眼科等临床科室为辅的“大专科、小综合”医疗服务特色。该院依托于以国际物理医学与康复医学前任主席励建安教授以及江苏省人民医院、东南大学附属中大医院、南京医科大学附属医院等康复科专家、教授为核心的技术支持，以精湛的康复医疗技术对患者提供科学、系统、高品质的康复医疗服务，赢得了较好的口碑，在溧阳以及周边地区已具有一定的影响力。

明珠医院自2018年4月起成为建华医院的全资子公司。明珠医院是齐齐哈尔市富拉尔基区的一家二级甲等综合医院，拥有妇产科、神经外科、心血管、烧伤、风湿免疫疾病治理等特色专科。明珠医院一直秉持“保持主流学科，按照不同客户群体提供差异化、个别化的医疗服务”的发展宗旨，依托自身的特色专科

优势以及中高端的硬件医疗设施，为富拉尔基区及周边地区民众提供优质医疗服务，在富拉尔基区及周边地区享有较高声誉。

2、医疗管理团队优势

公司医疗管理团队拥有良好的教育背景，具有多年的医疗行业从业经验以及多年运营管理医院的丰富实践经验，对行业的特点有着深刻了解。医院强调落实团队建设，通过持续加强团队建设打造了一支具备精湛医疗技术的高素质、高效率管理团队。医院通过加强品牌建设，建立新型医院管理机制、创新运行机制，确立现代医院服务模式，发挥自身优势，突出专科特色，构建服务文化平台，逐步提高医院综合实力和核心竞争力。各个医院经过多年良好的运行，在本地区内的医院患者忠诚度很高，具有极好的口碑。

3、公司在医疗产业资源整合的优势

根据公司战略，公司将持续加大对医疗服务领域的投入，构筑以发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务战略布局，不断扩大医疗服务规模，逐步发展成为国内一流的医疗服务集团。公司依托上市公司平台和医疗管理团队丰富的产业投资经验，一方面，公司积极推进医院之间的资源整合，积极推进与江、浙、沪、京等大型公立医院的合作；另一方面，公司将积极拓展医疗服务产业，打造“医疗养老后勤服务”、“医疗机构专业服务”、“养老社区专业服务”三位一体的服务平台，同时未来也将通过并购整合，把医疗服务产业链向医疗专业工程、慢病和健康管理、护理康复、互联网医疗等方面延伸，以外延并购和内生发展相结合的方式提升公司整体竞争实力。

报告期内，公司通过稳步提升旗下医疗机构的盈利能力和管理水平，形成差异化的诊疗服务，打造公司自有品牌及核心竞争力，公司医疗服务的核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的经营计划开展业务，加强医院子公司内部经营管理，提高医疗服务质量；加强员工队伍建设，提高工作绩效，主营业务取得稳步发展。报告期内，公司实现营业总收入为105,889.10万元，同比增长16.99%，实现归属于上市公司股东的净利润为2,967.72万元，同比下降78.91%。其中，医疗服务营业总收入为100,600.93万元，同比增长19.63%。公司主营业务收入与去年同期相比稳步增长，主要源于医疗服务业务稳步增长。归属于上市公司股东的净利润同比大幅下降，主要系子公司建华医院、福恬医院业绩不达预期，公司计提大额商誉减值准备，以及公司剥离珍珠业务资产确认投资亏损所致。

（一）坚持以临床为中心，巩固发展重点科室，提升医院整体服务水平。

报告期内，公司各医院坚持以服务为宗旨，以患者为中心，扎实做好临床管理和各项业务，加强医院子公司医疗队伍的技术学习和专业培训，加强与其他大型医院专家的业务交流，提高医疗服务质量，提升医院整体管理服务水平。各医院充分发挥灵活多变的经营策略，围绕临床重点科室倾斜扶持，巩固发展重点科室，以专长为特色，立足区域优势，促进医院业务发展。

报告期内，建华医院持续巩固发展特色科室，以提高临床服务品质为宗旨，进一步完善临床科室分配制度，加强特色专科技术优势，充分利用特色专科品牌优势，延伸服务触角，通过社区辐射、流动义诊等措施开拓周边潜在医疗服务市场，实现了高品质服务下业务量的增长，也实现了整体服务水平和管理效率的有效提升。2018年4月，建华医院完成了对明珠医院的并购工作，明珠医院成为建华医院的全资子公司。股权交割完成后，明珠医院在保持原有科室建制的前提下，对医院组织结构及人员进行适当调整，进一步优化组织管理结构。在建华医院的技术支持和管理支持下，明珠医院确立了着重发展烧伤科、妇产科、腰间盘科、神经内科、乳腺科等特色专科的发展目标，充分发挥原有医院的技术优势，形成保健、康复、微创、手术等单元化综合医疗体系。

报告期内，康华医院充分发挥自身优势，突出专科特色，注重构建服务文化平台，把医院综合实力和核心竞争力的打造作为医院发展的核心，心血管科、肿瘤科、综合康复科、骨科、消化内科、眼科等重点科室皆有较大发展。医院介入中心开展的心血管介入手术在手术难度、手术成功率及手术量在海宁地区处于前列。冷冻消融治疗房颤是嘉兴市首例，先天性心脏病的封堵术是海宁市首例，可以开展冠脉介入20几种高难度术式。肺结节中心邀上海肿瘤医院、胸科医院、省肿瘤医院、邵逸夫医院专家和本院肿瘤、放射、

呼吸科等多个科专家联合组成，精细诊断、精细管理、精细治疗，全年完成肺结节腔镜下手术量相较去年同期增长明显。

福恬医院继续深化其康复医疗技术品牌影响力，继续以康复医学特色科室为核心，立足当前市场老年病特别是因心脑血管疾病引发的各类老年疾病日趋增多的市场需求，加强老年病康复领域的发展，针对中风、偏瘫等开展了脊髓损伤康复、脑中风后遗症康复等康复治疗项目。同时结合康复公益项目，开展康复治疗师走进社区等公益服务，并不断加强与其他医疗机构的合作，开展双向转诊，通过参加“中国健康面对面”和“97.2康复之声”栏目，宣传医院重点临床特色科室，广泛提升了福恬医院在康复专科领域的知名度。

（二）加强医院新增专科建设，拓展医疗服务体系。

报告期内，各医院进一步完善新型医院管理机制，确立现代医院服务模式，充分发挥自身优势，突出专科特色，加强医院新增专科建设。

建华医院坚持中西医并重，推动中医药和西医药相互补充，报告期内，建华医院成立了全科医学科、中医皮肤科等一系列中西医结合科室，并开展了中药定向导药疗法和中医熏洗疗法，取得了较好的治疗效果，也为医院创收做出较大贡献。报告期内，建华医院被齐齐哈尔市食品药品监督管理局授予“齐齐哈尔市化妆品不良反应监测评价基地”，又于2018年8月被黑龙江省食品药品监督管理局评为“省级化妆品不良反应监测评价基地”，使建华医院能够开展化妆品不良反应监测工作，拓展了医疗服务的范围。

康华医院积极推进院内多学科合作，围绕胸痛中心、卒中中心、创伤中心、介入中心、肺结节中心等十大院内中心建设，不断提高临床急救救治能力和核心技术，提升医院综合实力。报告期内，介入中心手术量相较去年大幅增加，其中复杂心血管介入手术不断增多，先天性心脏病封堵术、房颤的冷冻消融术顺利开展，脑动脉瘤的介入治疗不断成熟，对中心建设起到技术支撑作用。肺结节中心邀请上海肿瘤医院、浙江省肿瘤医院、邵逸夫医院专家和本院肿瘤、放射、呼吸科等多个专家组成联合小组，开展精细诊断、精细治疗，全年完成肺结节腔镜下手术近百例，取得了良好的经济和社会效益。全年完成眼科手术780例，手术量和成功率均居嘉兴市前列。2018年3月，美国微创外科研究所AIMIS与康华医院签约合作，在康华医院成立美国微创外科研究所AIMIS中国浙江工作站。2018年，介入中心开展的心血管介入手术在手术难度、手术成功率及手术量在本地区处于前列，成为浙江大学第一附属医院房颤中心和心源性卒中协作医院，品牌影响力持续扩大。

福恬医院以康复医疗为核心，逐步开展向上游临床发展下游护理延续的学科系统建设，逐步开设内科、外科、妇科、中医科、眼科等临床辅助科室。其子公司嘉丰门诊以医美及妇科宫颈科为主营科室，上海养源母婴以产后母婴护理为主要突破点，通过增加先进设备投入和专家效应，逐步拓宽福恬医院的医疗服务领域。

（三）加强医院管理，强化品质建设，提升医疗服务质量。

报告期内，各医院重点加强医疗质量管理，坚持以医疗服务质量为核心，通过加强医德医风建设，使医务人员恪守职业道德和职业纪律，严格遵守各项操作规程；加强对医疗技术的学习交流，开展新技术、新项目，提高专业诊疗水平。建华医院积极参加各项科研课题申报工作，鼓励和组织全院科室参加各级各类科研项目，报告期内，建华医院妇产科的“自制Y型网片腹腔镜下阴道骶前固定术的临床研究”获得了省级2018年度医疗卫生新技术应用的三等奖。康华医院以品质医院建设为核心目标，以学科建设和绩效管理为手段，全面推进医院质量管理，把医疗品质作为医院品质建设的核心，建立科学的指标体系，重视闭环质量管理，实行预警质量控制，提高了品质管理的效率，提升医院整体的服务品质。报告期内，康华医院“老年综合评估与心肌梗塞后患者在住院率、死亡率相关性研究”获得海宁市课题立项。

另外，各医院坚持以病人为中心，通过向患者提供礼貌、热情、便捷、优质、高效的服务，提高患者的认可度。建华医院通过加强医院的文化建设、员工形象的素质建设、医疗环境的温馨建设、服务态度的亲和建设等，赢得了患者及家属的一致好评。康华医院大力提倡变被动服务为主动服务，改进组织体系，发挥员工的积极性，通过“三米阳光行动”等医疗服务建设，倡导员工自主改进服务态度，规范行为举止，让患者感受家庭般的温馨，促进医院行风建设的同时，极大的提升了康华医院在当地民众的医疗服务口碑。

（四）注重医疗人才队伍建设，强化专业培训、技术交流，加强人才及先进设备引进力度。

各医院通过各种形式、层次的业务培训，外出交流学习以及内部培训等多种方式提升医护人员执业水平；通过加强和督导科室业务学习，形成学科梯队，提高梯队成员的医疗业务水平；加大先进设备和专业人才引进力度，为医院发展保驾护航。

报告期内，建华医院不断加强人才队伍建设，注重专业技术人才培养，建华医院多次邀请哈尔滨医科大学附属第一医院、北京大学附属医院、首都医科大学附属第一医院等医院的知名专家教授开展现场学术交流和诊疗指导。截至2018年12月31日，建华医院在职员工2369人，其中医生683人，护士1050人，医疗队伍中拥有正高职称66人，副高职称118人。2018年建华医院共引进高端诊疗设备13台，为精准诊断、精准治疗提供有力保障。

报告期内，康华医院积极组织与上海肿瘤医院、浙江省肿瘤医院、邵逸夫医院以及浙江大学第一附属医院等知名医院的专业技术交流，邀请专家教授来院讲学和实施现场指导教学，并派遣专业医生14人去上海、杭州等大型医院进修学习，组织外出参加专业培训74人次，极大的提升了医院医生团队的专业技术水平。截至报告期末康华医院在职员工718人，其中医疗技术人员592人，拥有高级职称127人。2018年康华医院引进新一代直线加速器、日本旭化成CRRT、西门子高端DSA、高端四维彩超仪等多台先进诊疗设备，为康华医院精准医疗服务续航，康华医院拥有的先进设备在嘉兴地区处于领先地位。

（五）稳步推进募集资金项目建设，子公司积极实施投资并购，增厚公司业绩。

报告期内，公司募集资金建设单位建华医院及康华医院认真做好相关募投项目的建设。建华医院老年

护理院项目大楼于2018年12月投入试运行。康华医院顺利完成了医院二期项目住院大楼封顶建设，同时，加速推进装修工程，预计2019年6月完工投入使用。公司支持和鼓励医院对外拓宽医疗市场，报告期内，建华医院完成明珠医院收购项目，并对明珠医院内科大楼、急诊楼、妇幼大楼进行整体改造装修，改建多个布局不合理科室，重新规划各科室位置布局，组建了体检中心、消化、腰间盘、骨科、乳腺、康复等科室，植入建华医院的科学管理模式进行全院服务管理，使明珠医院的整体服务水平大大提高。明珠医院2018年4月纳入公司合并报表，为公司经营业绩添砖加瓦。

（六）完成珍珠业务资产剥离，实现发展战略转型。

公司第五届董事会2018年第五次临时会议和2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于同意向公司关联人转让相关珍珠资产暨关联交易的议案》，同意公司向关联人陈夏英、陈海军以人民币379,051,905.00元转让相关珍珠业务资产。公司于2018年9月30日与陈夏英、陈海军及相关方签订了《浙江千足珍珠有限公司、诸暨市千足珍珠养殖有限公司、浙江珍世堂生物科技有限公司、浙江千足珠宝有限公司、山下湖珍珠控股有限公司、常德有德商贸有限公司、浙江英格莱制药有限公司、湖南千足珍珠有限公司之股权转让协议》。截至2018年12月5日，公司共计收到相关珍珠资产股权转让款项227,431,143.00元，即股权转让款总额379,051,905.00元的60%，相关珍珠业务子公司2018年12月不再纳入公司合并报表范围。公司实现了以医疗服务为主营业务的战略转型。报告期内，公司因剥离珍珠业务资产确认投资亏损6,628.96万元，对公司2018年度业绩产生较大不利影响。

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

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,058,890,972.01	100%	905,142,449.93	100%	16.99%
分行业					
珍珠业务	52,881,629.77	4.99%	64,222,709.36	7.10%	-17.66%

医疗服务业务	1,006,009,342.24	95.01%	840,919,740.57	92.90%	19.63%
分产品					
珍珠业务	52,881,629.77	4.99%	64,222,709.36	7.10%	-17.66%
医疗服务业务	1,006,009,342.24	95.01%	840,919,740.57	92.90%	19.63%
分地区					
内销-珍珠行业	6,574,306.54	0.62%	41,988,302.28	4.64%	-84.34%
外销-珍珠行业	46,307,323.23	4.37%	22,234,407.08	2.46%	108.27%
内销-医疗服务	1,006,009,342.24	95.01%	840,919,740.57	92.90%	19.63%

(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

否

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						
珍珠业务	52,881,629.77	30,658,892.64	42.02%	-17.66%	-10.83%	-4.44%
医疗服务业务	1,006,009,342.24	636,763,119.58	36.70%	19.63%	24.75%	-2.60%

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

(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

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
珍珠业务		30,658,892.64	4.59%	34,383,785.45	6.31%	-10.83%
医疗服务业务		636,763,119.58	95.41%	510,427,964.49	93.69%	24.75%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、报告期内，公司下属子公司建华医院完成了对齐齐哈尔明珠医院有限责任公司的并购。

2、报告期内，公司处置了珍珠业务相关的子公司浙江千足珍珠有限公司、浙江英格莱制药有限公司、湖南千足珍珠有限公司、诸暨市千足珍珠养殖有限公司、浙江珍世堂生物科技有限公司、浙江千足珠宝有限公司、山下湖珍珠控股有限公司、常德有德商贸有限公司、太原千足珠宝有限公司、深圳市千足珠宝有限公司。

(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

报告期内，公司原有珍珠业务相关资产全部被拍卖，拍卖后对公司的经营及业绩无重大影响。

(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）	29,587,855.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	2.79%
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	第一名	10,030,425.72	0.95%
2	第二名	5,228,426.17	0.49%
3	第三名	5,094,017.09	0.48%
4	第四名	4,807,250.22	0.45%
5	第五名	4,427,736.33	0.42%
合计	--	29,587,855.54	2.79%

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）	63,773,842.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.94%
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	第一名	18,287,904.27	5.14%
2	第二名	17,980,000.00	5.06%
3	第三名	10,208,985.77	2.87%
4	第四名	8,800,000.00	2.48%
5	第五名	8,496,952.02	2.39%
合计	--	63,773,842.06	17.94%

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,440,291.17	11,504,219.88	60.29%	
管理费用	121,067,888.98	107,641,896.66	12.47%	
财务费用	28,923,922.24	22,324,523.07	29.56%	
研发费用	3,011,062.36	2,628,160.62	14.57%	

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	993,790,273.63	876,469,840.06	13.39%
经营活动现金流出小计	864,353,305.41	670,349,374.02	28.94%
经营活动产生的现金流量净额	129,436,968.22	206,120,466.04	-37.20%
投资活动现金流入小计	2,091,423,443.63	2,008,611,548.57	4.12%
投资活动现金流出小计	2,211,944,558.55	2,921,847,455.81	-24.30%
投资活动产生的现金流量净额	-120,521,114.92	-913,235,907.24	86.80%
筹资活动现金流入小计	840,556,963.80	409,030,000.00	105.50%
筹资活动现金流出小计	837,520,087.53	475,366,578.15	76.18%
筹资活动产生的现金流量净额	3,036,876.27	-66,336,578.15	104.58%
现金及现金等价物净增加额	11,971,508.86	-773,471,202.89	101.55%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降37.20%，主要系经营活动现金流出小计上升的比例较经营活动现金流入上升的幅度大。

2、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降-37.17%，主要系经营活动现金流出小计上升的比例较经营活动现金流入上升的幅度大。

3、投资活动产生的现金流量净额为-120,585,297.62，较上升同期上升86.8%，主要系本期投资活动流出金额较上年投资活动流出金额下降较多，其中主要系本期购买短期理财产品支付的金额减少。

4、筹资活动现金流入小计较上年同期上升105.5%，主要系收到其他与筹资活动有关的现金较上年增长较多，其中主要系本期收到的大股东借款。

5、筹资活动现金流出小计较上年同期上升76.18%，主要系支付其他与筹资活动有关的现金较上年增长较多，其中主要系本期归还的大股东借款。

6、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上升104.58%，主要系本期筹资活动现金流入小计较筹资活动现金流出小计大，上年同期筹资活动现金流入小计较筹资活动现金流出小计小较多。

7、现金及现金等价物净增加额较上年同期上升101.55%,投资活动现金流量净额的增加，上年公司开始购置短期理财产品，导致去年投资活动现金流出小计远大于投资活动现金流入金额，本期到期与重新购买的金额差异不大，所以现金及现金等价物增加额不大。

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、非主营业务分析

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	-19,178,697.31	-19.70%	主要系处置珍珠业务资产和理财收益	否
公允价值变动损益	45,464,210.88	46.69%	主要系业绩补偿的确认	否
资产减值	123,187,766.18	126.51%	主要系商誉减值准备的计提	否
营业外支出	25,633,523.49	26.33%	主要系医疗赔偿、政府强拆和资产处置损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	572,797,277.48	13.43%	560,825,768.62	12.06%	1.37%	
应收账款	243,193,040.96	5.70%	222,916,413.66	4.79%	0.91%	
存货	48,771,124.90	1.14%	729,095,870.18	15.68%	-14.54%	主要系本期处置珍珠业务资产所致
投资性房地产			15,894,273.32	0.34%	-0.34%	
固定资产	1,108,661,696.45	25.99%	931,414,238.91	20.03%	5.96%	主要系建华医院部分在建工程完工转入固定资产以及各医院子公司设备采购增加所致。
在建工程	165,331,307.43	3.88%	104,235,645.56	2.24%	1.64%	
短期借款	215,000,000.00	5.04%	189,980,000.00	4.09%	0.95%	
长期借款	66,500,000.00	1.56%	42,377,121.19	0.91%	0.65%	

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

(1) 截止2018年12月31日，子公司建华医院以原值为112,996,528.81元、净值为63,629,004.84元的设备，为取得租赁公司77,958,210.42元的借款提供抵押保证。同时，上海康瀚投资管理中心（有限合伙）、梁喜才及公司子公司舒宁医药、泰瑞通、新禄医疗、迪龙洗染为建华医院与上海二三四五融资租赁有限公司签订的租赁借款协议提供连带责任担保；梁喜才、上海康瀚投资管理中心（有限合伙）、齐齐哈尔建东投资管理合伙企业（有限合伙）、齐齐哈尔建恒投资管理合伙企业（有限合伙）为建华医院与远东宏信（天津）融资租赁有限公司签订的租赁借款协议提供连带责任担保。

(2) 子公司海宁康华医院于2014年2月28日与中国工商银行股份有限公司嘉兴分行签订编号为2014年海宁（抵）字0161号和2014年海宁（抵）字0162号的最高额抵押合同，以原值为136,986,500.24元房产、原值为18,684,813.92元的土地使用权，为康华医院在2014年2月28日至2017年2月27日期间内，在172,600,000.00元最高额额度内对中国工商银行股份有限公司嘉兴分行所产生的全部债务提供担保。截止2018年12月31日，该房产净值为90,799,332.21元，该土地净值为14,921,386.74元。企业没有续签抵押担保合同，已取回土地房产证原件，但他项权利尚未注销，该担保合同下长期借款余额为30,000,000.00元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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	截至资产负债表日的进展情况	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)
明珠医院	综合医院服务	收购	137,021,772.22	100.00%	自有资金	-	-	医疗服务	2018年4月收购完成	3,798,463.66	3,798,463.66	否	2018年04月27日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	137,021,772.22	--	--	--	--	--	--	3,798,463.66	3,798,463.66	--	--	--

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	非公开发行股份	150,000	19,317.73	43,221.29	0	0	0.00%	82,916.51	以理财产品形式存放 55,900 万元、募集资金专户尚存余额 27,016.51 万元。	0
合计	--	150,000	19,317.73	43,221.29	0	0	0.00%	82,916.51	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>公司募集资金总金额 150,000 万元，扣除部分财务顾问费用 700 万元以后，到达公司募集资金专户的资金为 149,300 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，公司合计已使用募集资金 43,221.29 万元，用暂时闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 30,000 万元，用暂时闲置募集资金购买短期保本理财产品余额为 55,900 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户余额为 27,016.51 万元，募集资金余额应为 20,178.71 万元，其中差异 6,837.8 万元系扣除手续费的利息收入及现金管理收益。</p>										

(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										
1、建华医院内科门诊综合楼建设项目	否	62,600	62,600	1,686.02	1,868.6	2.98%		0	不适用	否
2、齐齐哈尔老年护理院建设项目	否	30,400	30,400	5,780.67	9,686.25	31.86%		0	不适用	否
3、康华医院二期工程建设项目	否	48,000	48,000	11,851.04	23,367.44	48.68%		0	不适用	否
4、补充流动资金	否	8,300	8,300		8,299	99.99%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	149,300	149,300	19,317.73	43,221.29	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	149,300	149,300	19,317.73	43,221.29	--	--	0	--	--

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)</p>	<p>公司第五届董事会 2018 年第五次临时会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于批准募集资金投资项目延期的议案》，公司根据实际情况，将建华医院内科门诊综合楼建设项目达到预计可使用状态的时间延期至 2020 年 12 月 31 日，将齐齐哈尔老年护理院建设项目达到预计可使用状态的时间延期至 2019 年 12 月 31 日、康华医院二期工程建设项目达到预计可使用状态的时间延期至 2019 年 12 月 31 日。具体情况详见公司 2018 年 9 月 11 日披露于巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）的《关于批准募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2018-078）。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用 "2016 年 4 月 14 日，第四届董事会第十七次会议，审议通过了《公司关于全资子公司海宁康华医院有限公司使用募集资金置换先期投入自筹资金的专项说明》；"同意公司全资子公司海宁康华医院有限公司以非公开发行股票募集的资金置换自有资金预先投入募集资金项目人民币 30,817,758.90 元；立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于公司全资子公司海宁康华医院有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用 2016 年 5 月 23 日，公司 第四届董事会 2016 年第一次临时会议审议通过了《公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充全资子公司流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 20,000.00 万元暂时补充建华医院流动资金；同意使用闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充康华医院流动资金，该事项经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过。根据相关规定，单次使用期限不超过 12 个月，上述资金已于 2017 年 6 月 6 日归还，使用期限未超过 12 个月。2017 年 7 月 12 日，公司五届董事会 2017 年第八次临时会议审议通过了《公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充全资子公司流动资金的议案》，同意公司使用暂时闲置募集资金 20,000 万元补充子公司建华医院流动资金，该事项经公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过；2017 年 9 月 18 日，公司五届董事会 2017 年第十一次临时会议审议通过了《公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充全资子公司流动资金的议案》，同意公司使用暂时闲置募集资金 10,000 万元补充子公司康华医院流动资金，该事项经 2017 年第五次临时股东大会审议通过。2017 年 8 月 2 日，公司将中国工商银行齐齐哈尔建华支行账号为 0902020119245095490 的募集资金专户转出资金 20,000 万元，用于暂时补充子公司建华医院流动资金。2017 年 10 月 24 日，公司将中国工商银行海宁支行账号为 1204085019201507208 的募集资金专户转出资金 10,000 万元，用于暂时补充子公司康华医院流动资金。根据相关规定，单次使用期限不超过 12 个月，上述资金已分别于 2018 年 8 月 2 日、2018 年 9 月 26 日归还，使用期限未超过 12 个月。2018 年 10 月 12 日，公司五届董事会 2018 年第七次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充全资子公司流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 20,000 万元补充子</p>

	公司建华医院流动资金，使用闲置募集资金 10,000 万元补充子公司康华医院流动资金，该事项经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。2018 年 11 月 2 日，公司将中国工商银行齐齐哈尔建华支行账号为 0902020119245095490 的募集资金专户转出资金 20,000 万元，用于暂时补充子公司建华医院流动资金，将中国工商银行海宁支行账号为 1204085019201507208 的募集资金专户转出资金 10,000 万元，用于暂时补充子公司康华流动资金。截止 2018 年 12 月 31 日，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 30,000 万元
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	公司尚未开始使用的募集资金 82,916.51 万元，以理财产品形式存放 55,900 万元、募集资金专户尚存余额 27,016.51 万元。
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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
陈夏英、陈海军	珍珠资产子公司 100% 股权	2018 年 12 月 21 日	37,905.19	-6,628.96	剥离亏损资产，完成战略转型		公开拍卖	是	陈夏英为公司控股股东、实际控制人，陈海军为公司董事长	是	是	2018 年 12 月 29 日	www.cninfo.com.cn

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
建华医院	子公司	医疗服务	340,000,000.00	1,522,289,769.58	810,062,854.52	655,274,528.53	155,796,546.98	103,211,364.16
康华医院	子公司	医疗服务	360,000,000.00	704,938,910.52	574,245,593.77	307,343,046.44	94,061,472.94	66,239,512.08
福恬医院	子公司	医疗服务	20,000,000.00	59,075,353.17	50,005,352.91	43,391,767.27	6,272,886.03	3,320,557.36

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
浙江千足珍珠有限公司	公开拍卖	处置 8 家珍珠业务子公司 100% 股权，实现公司主营业务战略转型，共计确认投资收益-6628.96 万元。
浙江英格莱制药有限公司		
湖南千足珍珠有限公司		
诸暨市千足珍珠养殖有限公司		
浙江珍世堂生物科技有限公司		
浙江千足珠宝有限公司		
山下湖珍珠控股有限公司		
常德有德商贸有限公司		

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）行业格局和发展趋势

医疗服务行业作为抗经济周期的消费性行业，在健康需求增进、人口老龄化以及医疗改革政策的共同影响下，有着广阔的发展空间。随着国民经济的持续增长、城镇化进程的加快、医疗保险体系的完善、居民可支配收入进一步提高，居民对生活品质与健康的关注也与日俱增，自我医疗保健意识正逐渐加强，我国医疗市场需求迅速增长。同时，政府也在大力推动医疗服务行业改革进程，限制公立医院不合理扩张，

鼓励社会办医，支持民营医院的发展，国内医疗机构在政策导向下逐步向市场化运作转变。健康服务业政策环境显著改善，社会办医加快发展。

（二）公司发展战略

公司将立足于现有的医疗服务资源和品牌优势，把握国内进一步开放社会资本办医的市场机遇和投资机会，持续加大对医疗服务领域的投入，构筑以发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务战略布局，不断扩大医疗服务规模，逐步发展成为国内一流的医疗服务集团。

（三）公司2019年度经营计划

2019年，公司将围绕发展战略，认真贯彻政府各项医疗政策，紧紧抓住行业发展的机遇，继续坚持以临床为中心，巩固发展重点科室，提升医院整体管理水平。坚持将提高技术质量作为改善服务的首要举措，进一步强化科室建设，加强院内多学科合作，坚持人才立院战略扩大实用型人才引进，实施人才引进和内部培养相结合，完善各专业梯队建设，为医院大发展夯实基础。加强成本意识，采取各种有效措施，控制医院的各项成本支出，实现降本增效。

1、继续坚持以临床为中心，巩固发展重点科室，提升医院整体管理水平。

2019年，公司将围绕战略发展规划，持续做好各医院子公司的健康持续发展。各医院子公司将以临床为中心，以专长为特色，以服务为载体，巩固发展重点科室，强化医院的竞争实力。持续坚持以患者为本，围绕患者做好临床服务，增进医患互信和认同，把医疗服务质量作为重中之重，扎实做好临床医疗管理和各项业务，提升医院整体管理水平。

2、坚持提高医疗技术质量，提升医疗服务水平。

各医院通过加强职工思想政治教育，加强医德医风建设，使医务人员恪守职业道德、职业责任、职业纪律；严格遵守各项操作规程，加强对医疗技术的巩固，对技术精益求精；坚持以病人为中心，向患者提供礼貌、热情、优质、高效的医疗服务，提高患者的认可度。加快技术创新，开展新技术、新项目，并加强与大型三甲公立医院的业务合作和学术交流，提高专业诊疗水平，提升医疗服务的整体质量。

3、强化科室建设，加强院内多学科合作。

加快学科建设，建华医院计划新组建慢病免疫学科、中医预防保健科、全科医学科等新设学科，拓展医疗服务范围。康华医院继续抓好胸痛中心、卒中中心、介入中心、肺结节中心等十大院内中心建设，加强院内多学科协作，提升反应能力和医疗效率，提升医院综合实力。福恬医院拟开展以康复为核心、向上游临床科室和下游护理延续延伸的学科系统建设，在开展好既往发展良好的眼科、妇科、医美科等特色专科的同时，推进神经、骨及骨病、盆底等康复学科的持续发展，逐步形成以康复为核心，以临床综合为辅助的复合经营模式。

4、加强医院文化建设，重视人才培养和引进，完善各专业医疗队伍建设，为医院发展夯实基础。

医院坚持以人才为支撑，以人才立院为目标，精益的服务需要及优质的人力资源作为支撑，医院计划投资引进一批中高年资的实用型医疗人才，提升医疗技术和水平，在服务患者方面继续做细做优。加快人才培养，注重学科建设，提高队伍整体素质。

5、积极推进募投项目建设

经公司第五届董事会2018年第五次临时会议和2018年第一次临时股东大会审议通过，公司根据募集资金投资项目的建设进度的实际情况，将三个募集资金投资项目预计达到可使用状态的时间进行延期，具体情况详见公司2018年9月11日披露于巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）的《关于批准募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2018-078）。建华医院老年护理院建设项目已于2018年12月投入试运行。康华医院顺利完成了康华医院二期工程项目大楼的封顶建设，目前正在装修当中，预计2019年6月完工投入使用。建华医院内科门诊综合楼建设项目正有序推进当中。公司将积极推进募集资金投资项目建设，加速募集资金投资建设项目的落地，为公司内生发展提供动力。

6、适时开展投资并购，扩大经营规模

2018年，公司完成了珍珠业务资产的剥离工作，实现了以提供高品质综合医疗服务为主营业务的战略转型。以内生增长和外延并购为路径，构筑以发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务战略布局，不断扩大医疗服务规模，逐步发展成为国内一流的医疗服务集团，是公司中长期发展的战略目标。公司将秉持战略发展目标，在持续做好内生增长的同时，不断寻求与公司主营业务相符或具有协同效应的优质标的，适时开展投资并购活动，扩大公司经营规模，提升公司综合竞争实力，促进公司健康长远发展。

（四）可能面临的风险

1、医疗服务行业市场竞争加剧的风险

近年来，在政策和资本的大力驱动，以及居民收入增加医疗需求大幅增加的市场因素影响下，医疗服务行业快速发展，公立医院实施扩张，民营医院也如雨后春笋快速发展。公司下属各医院面临和公立医院以及其他民营医院的双重竞争。

（1）民营医院与公立医院之间的竞争：与公立医院相比，民营医院具有体制灵活，产权明晰，利益导向明确，管理层与员工激励制度规范合理等优势。民营医院主要通过更好地提升服务质量赢得患者信赖，增加诊疗人次、病房、病床使用率等来获取收益。医改以来国家提出了一系列政策支持民营医院的发展，控制公立医院扩张。但是公立医院作为非营利性机构更容易取得患者的信任，而且长期的政策扶持使得公立医院已经形成了强大的品牌优势、规模优势、人才优势，一直以来公立医院都处于医疗服务行业的垄断地位。

（2）民营医院与民营医院之间的竞争：在政策环境利好而医疗服务供需又极不平衡的情况下，医疗

服务行业越来越被视为未来消费的增长热点，我国掀起了投资医院的热潮。近年来民营医院数量大幅增加，资本涌入，推动了民营医院的快速发展，同时也加剧了民营医院之间的竞争。

对此，公司将持续加强内部管理，加强医疗服务质量控制，深入打造特色医疗专科品牌，提升公司医院子公司在当地及周边地区的综合竞争实力，以良好的口碑和一流的医疗服务品质赢得市场。

2、政府医疗改革政策风险

尽管政府出台的一系列政策促进社会办医和民营医院的发展，但2018年以来，随着国家及地方医疗体制改革的深入，各地公立医院相继成立了医联体、医共体，形成了更加紧密的医院集团，医保支付政策改革也有更多变化，药品降价服务费提升等改革的推进，对民营医院的发展形成了不利影响，民营医院经营面临政策上一定程度的不确定性。

对此，公司一方面加强成本管控，积极与各级职能部门及主管领导沟通，及时了解政策导向，努力为医院发展争取有利的条件；另一方面，公司强化品牌建设，全面推进医院质量管理，重视安全防范，在人、财、物三个维度加强精细化科学管理，提升学术能力、学科建设水平，使得医院规范化发展。

3、收购公司对赌期结束后的业绩下滑风险及商誉减值风险

截至2018年12月31日，公司2016年纳入合并报表的三家全资子公司建华医院、康华医院、福恬医院业绩承诺期满，鉴于近两年下属医院子公司设备、院区改造等固定资产投资增加的实际情况，以及业绩承诺期满医院管理层业绩压力减小，公司将存在业绩下滑的风险，进而引起商誉减值风险。

对此，公司将加强对下属医院子公司的规范化管理，按照公司的管理规范及内控制度要求对医院进行规范；建立绩效考核和薪酬激励体制，充分调动员工积极性。公司将不断完善管理决策机制，并通过不断引进专业技术及管理人才，实施激励等方式降低管理风险和商誉减值风险。

4、业绩承诺补偿不能收回的风险

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于创新医疗管理股份有限公司发行股份购买资产并募集资金暨关联交易事项标的资产2018年利润承诺实现情况专项审核报告》，2018年度建华医院实现的扣除非经常性损益的净利润为11,531.88万元，建华医院未完成其2018年度的承诺业绩；2018年度福恬医院实现的扣除非经常性损益的净利润为351.63万元，福恬医院未完成其2018年度的承诺业绩。根据公司与上海康瀚投资管理中心（有限合伙）、常州乐康投资管理中心（有限合伙）等签订的《发行股份购买资产协议》，补偿义务人康瀚投资本期应向公司支付补偿股份4,485,506股，乐康投资本期应向公司支付补偿股份1,776,782股。截至目前，康瀚投资持有公司股份4,495,743股，占公司总股本的9.88%，该部分股份已被全部质押；乐康投资持有公司股份2,746,735股，该部分股份已被质押和冻结。公司存在业绩承诺补偿不能收回的风险。

对此，公司将敦促康瀚投资和乐康投资依照《发行股份购买资产协议》的要求履行补偿义务，并适时

采取法律手段坚决维护公司及广大股东的利益。

5、专业技术人员流失或短缺的风险

随着科技进步日新月异，医疗人才资源已成为医院最重要的战略资源，人才在医疗行业竞争中也越来越具有决定性意义，医疗行业竞争的实质是医疗技术的竞争，是医学人才的竞争，医院靠医疗技术和医疗质量占领市场，靠医学人才赢得市场。拥有一个具有丰富临床经验、良好医德医风的专业医疗团队对于提升患者满意度、建立医患信任至关重要。公司的下属医院子公司存在专业人才流失或短缺的风险。

对此，公司一方面制定具有竞争力的薪酬体制留住专业人才，另一方面积极开展与知名医院或医科大学的专业技术人才交流，聘请相关专家教授定期来院讲学和培训，提升医疗团队的专业水平。同时，加强高精尖人才的引进，为公司医疗服务团队不断输入骨干力量。

6、医疗风险

公司主营业务为医疗服务行业，行业的特点为执业医师根据各个患者的不同情况制定不同的诊疗方案，诊疗过程中依赖医生的专业判断，但在临床医学上，由于存在着医学认知局限、患者个体差异、疾病情况不同等诸多因素的影响，各类诊疗行为均不可避免地存在着程度不一的风险，医疗事故和差错无法完全杜绝，或可能导致医院面临相关赔偿和损失的风险。

对此，公司将持续强抓医疗质量控制，不断采取提高医务人员素质和水平、严格执行规范化的服务流程、提高诊疗质量等措施降低风险。

7、诉讼风险

公司于2018年7月19日发布了《关于建华医院涉及诉讼的公告》（2018-059），并分别于2018年8月2日、2018年10月11日、2018年12月11日陆续发布了《关于建华医院与宝信国际融资租赁有限公司相关诉讼的进展公告（一）》、《关于建华医院与宝信国际融资租赁有限公司相关诉讼的进展公告（二）》、《关于建华医院与宝信国际融资租赁有限公司相关诉讼的进展公告（三）》，建华医院与宝信国际融资租赁有限公司有关融资租赁合同纠纷案件涉及总金额7,216.84万元，截至目前上述案件尚未宣判，公司存在诉讼风险。

对此，公司将持续关注涉诉事项的后续进展情况，督促建华医院聘请的律师积极应诉，并根据后续进展情况及时履行信息披露义务。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 09 月 20 日	实地调研	其他	《2018 年 9 月 20 日创新医疗管理股份有限公司投资者关系活动记录表》巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

2016年，公司通过并购重组方式涉足医疗卫生服务领域，公司2016年度经审计净利润为正值，考虑到公司现状、行业特点、公司2017年的发展等，公司2016年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司2017年度利润分配预案为：以454,856,365股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.002468元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。2018年，受子公司建华医院、福恬医院业绩不达预期、计提商誉减值准备以及剥离珍珠业务资产影响，公司实现归属于上市公司股东的净利润2,967.72万元，合并报表可供分配利润38,238.15万元。母公司实现净利润-16,675.17万元，母公司报表可供分配利润-1,816.99万元。公司本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市 公司普通股股东 的净利润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018年	0.00	29,677,157.71	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	45,597,940.20	140,743,097.34	32.40%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016年	0.00	114,713,494.85	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0

分配预案的股本基数（股）	454856365
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	383,546,454.29
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
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	
公司本年度母公司净利润为负，不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。	

三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	康瀚投资、岚创投投资、浦东科技投资、赋敦投资、建恒投资	股份限售承诺	自本次发行结束之日起 36 个月内不转让本企业通过本次发行中取得的创新医疗股份。36 个月锁定期满后，若存在盈利补偿且未实施情形的，康瀚投资所持的股份继续锁定，直至盈利补偿实施完毕之时。在此之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。本企业在本次发行中取得的创新医疗股份由于创新医疗送股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。	2016 年 02 月 15 日	36 个月	其中建恒投资因未提出解限申请，暂时未办理解限相关手续；康瀚投资因存在业绩补偿承诺，暂不对其持有的限售股份解除限售；岚创投投资、浦东科技投资、赋敦投资已于 2019 年 2 月 15 日履行完毕。
	杭州岚创投资合伙企业（有限合伙）、王艳、卫保川	股份限售承诺	自本次发行结束之日起 36 个月内不转让本企业/本人在本次发行中取得的千足珍珠股份。在此之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2016 年 02 月 15 日	36 个月	截至 2019 年 2 月 15 日履行完毕
	长海包装、马建建、王益炜、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明	股份限售承诺	自本次发行结束之日起 12 个月内不转让本企业/本人在本次发行中取得的创新医疗股份。在此之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。本企业/本人在本次发行中取得的创新医疗股份由于创新医疗送股、转增股本等原因而孳息的	2016 年 02 月 15 日	12 个月	截至 2019 年 2 月 15 日履行完毕

		股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。			
孙杰风	股份限售承诺	承诺自本次发行结束之日起 36 个月内不转让其于 2015 年 6 月受让的康华医院股权对应本次发行中取得的本公司股份，即 2,620,532 股；自本次发行结束之日起 12 个月内不转让其在本次发行中取得的其余本公司股份，即 2,321,960 股。在此之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2016 年 02 月 15 日	12 个月/36 个月	截至 2019 年 2 月 15 日履行完毕
乐康投资、岚创投资、建东投资	股份限售承诺	自本次发行结束之日起 36 个月内不转让本企业本次发行中取得的千足珍珠股份。36 个月锁定期满后，若存在盈利补偿且未实施情形的，常州乐康投资管理中心（有限合伙）所持的股份继续锁定，直至盈利补偿实施完毕之时。在此之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。本企业在本次发行中取得的千足珍珠股份由于千足珍珠送股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。	2016 年 02 月 15 日	36 个月	其中建东投资因未提出解限申请，暂时未办理解限相关手续；乐康投资因存在业绩补偿承诺，暂不对其持有的限售股份解除限售；岚创投资于 2019 年 2 月 15 日履行完毕。
昌健投资、岩衡投资、冯美娟、陈建生、毛岱、陈越孟、林桂忠、朱文弋	股份限售承诺	自本次发行结束之日起 36 个月内不转让本企业本次发行中新增的创新医疗股份。在此之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2016 年 02 月 15 日	36 个月	截至 2019 年 2 月 15 日履行完毕
康瀚投资、长海包装、孙杰风、马建建、王益炜、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明、乐康投资	业绩承诺与补偿	1、康瀚投资承诺建华医院 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 10,500 万元、12,300 万元和 13,600 万元。如建华医院在承诺期内未能实现承诺净利润，则康瀚投资应在承诺期内各年度上市公司审计报告在指定媒体披露后的十个工作日内，向本公司支付补偿。2、长海包装、孙杰风、马建建、王益炜、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明 9 名股东（以下简称“补偿义务人”）一致承诺康华医院 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 5,000 万元、5,800 万元和 6,300 万元。如康华医院在承诺期内未能实现承诺净利润，则补偿义务人应在承诺期内各年度上市公司审计报告在	2016 年 02 月 05 日	承诺期限为 2018 年 12 月 31 日止	正常履行

		指定媒体披露后的十个工作日内，向本公司支付补偿。3、乐康投资承诺福恬医院 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 840 万元、980 万元和 1,100 万元。如福恬医院在承诺期内未能实现承诺净利润，则乐康投资应在承诺期内各年度上市公司审计报告在指定媒体披露后的十个工作日内，向本公司支付补偿。			
陈夏英、陈海军、陈越孟、岚创投资、康瀚投资、昌健投资、冯美娟	避免同业竞争承诺	1、本企业/本人作为创新医疗的股东期间内，不会在中国境内或者境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其他权益）直接或间接参与任何与创新医疗构成竞争的业务或活动；2、本企业/本人作为创新医疗的股东期间内，不会利用创新医疗主要股东地位损害创新医疗及其他股东（特别是中小股东）的合法权益；3、本企业/本人保证上述承诺在本企业/本人作为创新医疗的股东期间持续有效且不可撤销；4、本企业/本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。本企业/本人作为创新医疗股东期间，若违反上述承诺的，将立即停止与创新医疗构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救，同时对因本企业/本人未履行所作的承诺而给创新医疗及其它股东（特别是中小股东）造成的一切损失和后果承担赔偿责任。	2015 年 06 月 19 日	长期履行	正常履行
陈夏英、陈海军、陈越孟、岚创投资、康瀚投资、昌健投资、冯美娟	规范和减少关联交易的承诺	1、本企业/本人及控制的其他企业与创新医疗将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本企业/本人及控制的其他企业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、法规及规范性文件的相关规定履行关联交易决策程序，并依法进行信息披露。2、本企业/本人及控制的其他企业将不通过与创新医疗的关联交易取得任何不正当的利益或使公司承担任何不正当的义务。3、如违反上述承诺与创新医疗进行交易而给创新医疗造成损失，由本企	2015 年 06 月 19 日	长期履行	正常履行

			业/本人承担赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、何周法、楼来锋；	股份限售承诺	自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由发行人收购该部分股份。	2007年09月25日	36个月	履行完毕
	陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、楼来锋	避免同业竞争承诺	1、除投资公司之外，本人未经营与公司相同或相近的业务，也不为他人经营与公司相同或相近的业务。2、在本人持有公司股份期间以及在转让所持股份之日起一年内将不从事与公司所从事业务相同或相近的业务，不损害公司的利益，也不在该公司谋取不正当的利益。	2007年03月03日	长期履行	正常履行
	陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、楼来锋	规范和减少关联交易承诺	在持有公司股份期间，本人将根据《公司章程》依法行使股东权利，不以任何理由和方式非法占用公司的资金及其他任何资产，并尽可能避免与公司及其子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》和《公司章程》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害公司的利益。	2007年03月03日	长期履行	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
建华医院	2016年01月01日	2018年12月31日	13,600	11,531.88	营业成本增加	2015年09月23日	www.cninfo.com.cn
康华医院	2016年01月01日	2018年12月31日	6,300	6,256.94	不适用	2015年09月23日	www.cninfo.com.cn
福恬医院	2016年01月01日	2018年12月31日	1,100	351.62	市场竞争加剧和计提商誉减值	2015年09月23日	www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

根据公司与相关方签署的《发行股份购买资产协议》、《发行股份购买资产协议之补充协议》，建华医院2018年度承诺业绩为扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润13600万元，康华医2018年度承诺业绩为扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润6300万元，福恬医院2018年度承诺业绩为扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润1100万元。若建华医院、康华医院、福恬医院不能实现承诺业绩，则相应补偿义务人需依据协议约定向公司支付补偿。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项审核报告，2018年度，上述三家子公司业绩承诺完成情况如下：

单位：万元

标的资产	2018 年度净利润承诺数	2018 年度净利润实现数	完成率
建华医院 100% 股权	13,600.00	11,531.88	84.79%
康华医院 100% 股权	6,300.00	6,256.94	99.32%
福恬医院 100% 股权	1,100.00	351.62	31.97%
合计	21,000.00	18,140.44	86.38%

根据协议约定，康华医院投资协议均约定2016-2018年度累计业绩承诺完成即可，由于2017年度超额完成的金额超过本期未完成的金额，故虽本期业绩未完成，累计业绩承诺已完成，本期无需补偿。建华医院补偿义务人康瀚投资当期应向公司补偿股份数量4,485,506股，并应返还公司2017年度现金红利款449,657.62元。福恬医院补偿义务人乐康投资当期应向公司补偿股份数量1,776,782股，并应返还公司2017年度现金红利款178,116.71元。

截止目前，康瀚投资持有公司股份44,957,436股，大于应补偿股份数量4,485,506股；乐康投资持有公司股份2,746,735股，大于应补偿股份数量1,776,782股，因此本次建华医院及福恬医院业绩承诺及补偿以康瀚投资和乐康投资持有的公司股份进行补偿，无需现金补偿。公司将根据协议约定，督促相关补偿义务人如约履行补偿义务，必要时采取法律手段维护公司及广大股东利益。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

鉴于建华医院和福恬医院2018年度未完成承诺业绩，结合其实际经营情况，经银信资产评估有限公司评估，公司2018年度对建华医院计提商誉减值准备6,693.24万元，对福恬医院计提商誉减值准备1,895.57万元。

四、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。

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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会决议	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额250,685,943.78元，上期金额222,916,413.66元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额99,588,051.80元，上期金额87,144,952.71元； 调增“其他应付款”本期金额582,049.21元，上期金额410,463.99元； 调增“固定资产”本期金额306,311.77元，上期金额0.00元；
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会决议	调减“管理费用”本期金额3,011,062.36元，上期金额2,628,160.62元，重分类至“研发费用”。
（3）所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	董事会决议	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额0.00元，上期金额0.00元。

2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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、2018年4月，子公司建华医院完成了对明珠医院的股权收购，明珠医院自2018年4月起纳入公司合并报表范围。

2、2018年12月，公司完成了向关联人陈夏英、陈海军转让珍珠资产子公司浙江千足珍珠有限公司、浙江英格莱制药有限公司、湖南千足珍珠有限公司、诸暨市千足珍珠养殖有限公司、浙江珍世堂生物科技有限公司、浙江千足珠宝有限公司、山下湖珍珠控股有限公司、常德有德商贸有限公司100%股权的变更登记手续，相关珍珠资产子公司自2018年12月起不再纳入公司合并报告范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16年
境内会计师事务所注册会计师姓名	凌燕、李晶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3年、2年

当期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

十、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

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁) 判决执行 情况	披露日期	披露索引
宝信国际(原告)诉建华医院(被告)、北京远程心界医院管理有限公司(第三人)融资租赁合同纠纷案	778.99	否	案件尚未 判决	截至目前,案件 尚未开庭审理, 暂时无法判断对 公司本期利润和	案件尚未 判决	2018年07月 19日	公告编号: 2018-059《关于 建华医院涉及诉 讼的公告》巨潮

				期后利润的影响			资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
宝信国际(原告)诉建华医院(被告)融资租赁合同纠纷案	788.23	否	案件尚未判决	截至目前,案件尚未开庭审理,暂时无法判断对公司本期利润和期后利润的影响	案件尚未判决	2018年07月19日	公告编号: 2018-059《关于建华医院涉及诉讼的公告》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
宝信国际(反诉原告)反诉建华医院(反诉被告),北京远程中卫妇科医院管理有限公司为反诉第三人的融资租赁合同纠纷案	1,137.29	否	案件尚未判决	截至目前,案件尚未开庭审理,暂时无法判断对公司本期利润和期后利润的影响	案件尚未判决	2018年08月02日	公告编号: 2018-063《关于建华医院与宝信国际融资租赁有限公司相关诉讼的进展公告(一)》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
建华医院(反诉被告)反诉宝信国际(反诉原告、被反诉人一),北京远程金卫肿瘤医院管理有限公司(被反诉人二)的融资租赁合同纠纷案	0	否	案件尚未判决	截至目前,案件尚未开庭审理,暂时无法判断对公司本期利润和期后利润的影响	案件尚未判决	2018年10月11日	公告编号: 2018-094《关于建华医院与宝信国际融资租赁有限公司相关诉讼的进展公告(二)》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
宝信国际(反诉原告)反诉建华医院(反诉被告),北京远程视界眼科医院管理有限公司为反诉第三人的融资租赁合同纠纷案	4,512.33	否	案件尚未判决	截至目前,案件尚未开庭审理,暂时无法判断对公司本期利润和期后利润的影响	案件尚未判决	2018年12月11日	公告编号: 2018-118《关于建华医院与宝信国际融资租赁有限公司相关诉讼的进展公告(三)》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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
陈夏英、陈海军	陈夏英为公司控股股东、实际控制人。陈海军现任公司董事长	出售资产	向公司关联人转让相关珍珠资产	公开拍卖	45,890.28	63,175.32	37,905.19	《股权转让协议》正式生效后三个月内陈夏英、陈海军向公司指定账户累计交付至股权转让款的 60% 之后三十个工作日内，公司配合陈夏英、陈海军将公司相关珍珠资产股权到工商登记机关办理股权变更登记手续。工商变更手续完	-6,628.96	2018 年 10 月 09 日	公告编号：2018-093 《关于签订相关珍珠资产之<股权转让协议>的公告》巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

								成之日起 3 个工作日内, 公司和陈夏英、陈海军签订《股权质押协议》, 陈夏英、陈海军将公司过户至陈夏英、陈海军名下的相关珍珠资产的股权质押给公司, 并在签订《股权质押协议》后 7 个工作日内办理标的公司股权质押相关手续; 2019 年 6 月 30 日之前, 陈夏英、陈海军将剩余股权转让款缴入公司指定账户。在陈夏英、陈海军共同支付完毕全部股权转让款后 7 个工作日内, 公司将陈夏英、陈海军质押给公司的相关珍珠资产股权办理解除质押登记手续。		
<p>转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 (如有)</p>				<p>公司委托浙江省省直拍卖行对公司相关珍珠资产进行公开拍卖, 首次拍卖底价: 63,175.3175 万元; 如果首次拍卖转让未能征集到符合条件的意向受让方或最终未能成交, 则以不低于评估的权益价值的 80% 为底价对相关拍卖资产第二次进行拍卖; 如果第二次拍卖转让未能征集到符合条件的意向受让方或最终未能成交, 则以不低于评估的权益价值的 60% 为底价对相关拍卖资产第三次进行拍卖。浙江省省直拍卖行受委托于 2018 年 8 月 30 日 15 时至 2018 年 8 月 31 日 15 时 (延时除外) 在资产处置平台 (网址: http://zc-paimai.taobao.com) 第三次公开拍卖公司珍珠业务资产。第三次公开拍卖结束时, 根据拍卖结果, 成交价为人民币 379,051,905.00 元, 竞价成功。</p>						
<p>对公司经营成果与财务状况的影响情况</p>				<p>根据本次拍卖的结果, 本次拍卖的成交价为 379,051,905.00 元, 上述价格低于公司相关珍珠资产的净资产账面金额。根据立信会计师事务所审计, 本次交易确认投资收益 -6628.96 万元。</p>						

如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况	无
--------------------------	---

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
建华医院	2016年12月14日	12,000	2017年02月14日	7,900	连带责任保证	5年	否	否
建华医院	2017年11月14日	20,000	2018年03月26日	5,000	连带责任保证	1年	是	否
建华医院	2018年03月06日	5,000	2018年03月12日	5,000	连带责任保证	1年	是	是
建华医院	2018年07月27日	10,000		0	连带责任保证	3年		
建华医院	2018年07月27日	5,000		0	连带责任保证	1年		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		20,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		10,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		52,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		17,900		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		20,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		10,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		52,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		17,900		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.95%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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	暂时闲置募集资金	89,000	55,900	0
合计		89,000	55,900	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

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)
兴业银行股份有限公司绍兴	银行	保本浮动收益类	10,000	暂时闲置募集资金	2018年01月02日	2018年04月02日	保本理财	浮动收益率	5.58%	138.08	138.08	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn

分行																
中国工商银行股份有限公司海宁支行	银行	保本浮动收益类	11,000	暂时闲置募集资金	2018年01月23日	2018年07月25日	保本理财	浮动收益率	4.00%	226.12	226.12	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn
招商银行股份有限公司哈尔滨文化宫支行	银行	保本浮动收益类	13,000	暂时闲置募集资金	2018年03月07日	2018年06月05日	保本理财	浮动收益率	3.96%	126.94	126.94	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn
中国工商银行股份有限公司建华支行	银行	保本浮动收益类	5,000	暂时闲置募集资金	2018年03月07日	2018年06月11日	保本理财	浮动收益率	3.90%	52.6	52.6	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn
中国农业银行股份有限公司哈尔滨汇金支行	银行	结构性存款	10,000	暂时闲置募集资金	2018年04月20日	2018年07月19日	保本理财	固定收益率	4.00%	98.63	98.63	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn
中国工商银行股份有限公司海宁	银行	保本浮动收益类	10,620	暂时闲置募集资金	2018年05月25日	2018年11月26日	保本理财	浮动收益率	3.70%	202.33	202.33	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn

支行																
哈尔滨银行股份有限公司齐齐哈尔分行	银行	保本浮动收益类	10,000	暂时闲置募集资金	2018年06月07日	2018年12月07日	保本理财	浮动收益率	4.60%	230	230	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn
中国光大银行股份有限公司黑龙江分行	银行	结构性存款	15,000	暂时闲置募集资金	2018年06月11日	2018年12月11日	保本理财	固定收益率	4.65%	348.75	348.75	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn
招商银行股份有限公司哈尔滨文化宫支行	银行	保本浮动收益类	10,000	暂时闲置募集资金	2018年06月12日	2018年12月11日	保本理财	浮动收益率	4.50%	224.38	224.38	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn
哈尔滨银行股份有限公司齐齐哈尔分行	银行	保本浮动收益类	5,000	暂时闲置募集资金	2018年06月29日	2018年09月28日	保本理财	浮动收益率	4.65%	58.18	58.18	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn
浙商银行股份有限公司	银行	保本浮动收益类	9,100	暂时闲置募集资金	2018年07月05日	2019年01月05日	保本理财	浮动收益率	4.90%	227.9	227.9	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn

杭州分行																
中国工商银行股份有限公司海宁支行	银行	保本浮动收益类	3,000	暂时闲置募集资金	2018年08月09日	2018年11月12日	保本理财	浮动收益率	3.60%	28.89	28.89	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn
中国工商银行股份有限公司海宁支行	银行	保本浮动收益类	5,000	暂时闲置募集资金	2018年08月09日	2019年02月11日	保本理财	浮动收益率	3.70%	96.82	96.82	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn
广发银行股份有限公司齐齐哈尔分行	银行	保本浮动收益类	5,000	暂时闲置募集资金	2018年09月12日	2018年12月12日	保本理财	浮动收益率	4.20%	52.36	52.36	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn
哈尔滨银行股份有限公司齐齐哈尔分行	银行	保本浮动收益类	6,000	暂时闲置募集资金	2018年11月30日	2019年04月30日	保本理财	浮动收益率	4.60%			未到期		是	是	http://www.cninfo.com.cn
中信银行股份有限公司嘉兴海宁支行	银行	保本浮动收益型、封闭式	10,800	暂时闲置募集资金	2018年12月10日	2019年06月10日	保本理财	浮动收益率	4.70%			未到期		是	是	http://www.cninfo.com.cn

中国民生银行股份有限公司杭州分行	银行	保本浮动收益类	20,000	暂时闲置募集资金	2018年12月21日	2019年06月24日	保本理财	浮动收益率	4.30%			未到期		是	是	http://www.cninfo.com.cn
中国光大银行股份有限公司黑龙江分行	银行	结构性存款	5,000	暂时闲置募集资金	2018年12月28日	2019年03月28日	保本理财	固定收益率	4.40%	55	55	已按期收回		是	是	http://www.cninfo.com.cn
合计			163,520	--	--	--	--	--	--	2,166.98	2,166.98	--		--	--	--

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

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
创新医疗管理股份有限公司	陈夏英、陈海军	浙江千足珍珠有限公司100%	2018年09月30日	45,890.28	63,175.32	银信资产评估有限公司	2017年12月31日	资产基础法、收益法和市场法	37,905.19	是	陈夏英：公司控股股东和实际控	按约定履行当中	2018年10月09日	公告编号：2018-093《关于签订

	<p>股权、诸暨市千足珍珠养殖有限公司 100%</p> <p>股权、浙江珍世堂生物科技有限公司 100%</p> <p>股权、浙江千足珠宝有限公司 100%</p> <p>股权、山下湖珍珠控股有限公司 100%</p> <p>股权、常德有德商贸有限公司 100%</p> <p>股权、浙江英格莱制药有限公司 75% 股权（公司通过山下湖控股间接持有英格莱</p>								<p>制人，持有公司股份 77,616,997 股，占公司总股本的 17.06%。陈海军：公司董事长、总裁。</p>			<p>相关珍珠资产之<股权转让协议>的公告》巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

		25%股 权)、湖 南千足 珍珠有 限公司 75%股 权（公 司通过 山下湖 控股间 接持有 湖南千 足 25% 股权）											
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司是一家以提供高品质综合性医疗服务为主营业务的公众公司，一直高度重视企业所担负的社会责任，并以实际行动践行医疗服务企业的社会担当。在经营发展过程中，公司强调与合作伙伴等利益相关方的共赢，追求企业与员工、企业与社会之间的和谐发展，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户、患者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，依法诚信经营，从而促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

报告期内，公司履行社会责任主要开展了以下几个方面的工作：

1、加强服务意识，提高患者的满意度

各医院始终坚持以患者需求为导向，优化医院内部流程，通过多维度流程管理，让医务工作人员自觉改进服务态度、规范行为举止，让患者感受家庭般的亲情与温馨。

医院通过大力改善门诊流程，规范各科室门牌、指示牌等指引，加强专科专治，规范病区门诊专科一体化管理，提高了患者的就诊效率和医院的服务效率。坚持“以病人为中心”全面开展优质护理，紧抓质量管理，严控重点科室的无菌操作等，从入院、出院、院外咨询等全流程为患者提供全面连贯服务。积极开展入院宣教、健康指导、围术期指导、饮食指导、出院指导等服务措施，倡导使用人性化尊称和文明礼貌用语，进一步加强了护患沟通，重点发挥好责任护士作用，体现了特色专业的优质护理服务，让患者感受人文关怀。

医院开展了“三米阳光”活动，提供感动服务、个性化服务，大大提高了患者的就医体验和社会的满意度及关注度，提升了医院的社会影响力。医院通过延伸服务链条，回访出院患者，通过电话回访及时跟踪

患者的康复情况，从患者的意见和建议里发现医院的短板和不足，进而及时从患者需求角度来改进完善医院的服务和管理，提高患者的就诊满意度，提升医院的社会声誉。

2、积极从事公益事业，用切实行动回馈社会

建华医院持续注重一家大型三甲医院的社会责任，通过开展医疗服务下乡、社区义诊、老年公寓义诊、农场义诊等各类公益医疗活动为社会医疗健康事业做出贡献。2018年，建华医院组织全院各科室主任、副主任及相关医技人员分批分次到克山县、甘南县、依安县、龙江县、拜泉县、富裕县、梅里斯等偏远贫困地区，对精准扶贫患者进行免费义诊，深入村屯对重症患者上门提供医疗服务救治，建华医院的送诊送药的公益活动，切实体现了关爱民众健康的公益宗旨，为偏远贫困民众解决了医疗健康困难，履行社会责任的同时，也为建华医院赢得广泛美誉。

康华医院党委坚持以党建工作促进医院健康发展，为更好地打造民营医院党建特色亮点，用爱心践行社会公益，成立“红色服务部”，深化红色服务机制，常态化、制度化开展党内关怀和群众暖心志愿服务。组织体检团队、医护团队等志愿者为村（社区）内老党员进行免费体检、体检结果建档、送医送药、转诊上级医院等多项志愿服务。截至2018年底完成37个村（社区）支部签约了党建合作，为更多的党员建立“体检信息册”，对行动不便的老党员红色服务部负责特殊送药送医上门，对住院的疑难、急诊病人联系专家或转诊等服务，一对一服务。

康华医院党委携手海宁红太阳社工服务共同建立的“康乃馨爱心驿站”，每月10号为驿站活动日，定期看望社区服务中心的老年人，并为其提供免费体检，为失独家庭和优抚人员建立绿色通道，资源对接，通过提供健康宣教、生活指导、医疗服务和帮扶工作，让服务对象真真切切地感受到组织大家庭的温暖。实施“党团青年守护健康党员志愿服务项目”，以“员工、社工、义工”联动的工作模式，2018年度组织开展急救知识普及、义诊咨询、健康讲座、助残帮困等各类志愿服务活动近 200 余场，直接服务群众近 2 万余人次。

康华医院积极参与社会服务工作，响应全市公交亭长制活动，医院党委2017年6月领取公交站台，坚持每月一次开展公交亭清洁志愿服务。与共建社区一起开展五水共治剿灭劣质水活动，与社区联谊携手共进。由红色服务部牵头，康华医院同时也成为了海宁市海豹救援队的协作单位之一。服务部常组织医疗团队为救援队成员进行急救培训、伤患处理指导等，也多次参与其安全保卫及救援行动，为维护社会安定、保障人民安全贡献出自己的力量。

为了服务广大居民患者，加深居民群众对福恬医院嘉丰医疗门诊部的深入了解，福恬医院积极组织本院康复治疗师队伍开展公益性活动，组织康复志愿服务队走进社区，开展康复进社区、服务进万家的志愿服务，2018年度嘉丰门诊一共开展了12次社区义诊活动，深入嘉丰社区、燕山南苑社区、福阳社区、东门社区、北郊社区、台港社区、五里亭社区、东华园社区、文化新村社区等，开展包括血糖血压测量、关

节疼痛筛查与咨询、口腔检查、白内障筛查等义诊项目。医务人员仔细为患者解答疑问，并针对性的开展健康知识普及宣讲，对增强疾病预防意识，促进身体健康起到了积极作用。福恬医院通过开展义诊活动扩大了影响，增强了医院的社会美誉度。

3、积极保护债权人和职工的合法权益。

报告期内，公司主营业务稳健发展，财务状况良好。公司在追求股东利益最大化的同时兼顾债权人的利益，妥善处理各利益相关方的诉求，积极保护债权人的合法权益，积极与债权人保持良性沟通，获得债权人对公司发展的理解和支持，以合作共赢为宗旨，积极探索创新合作模式。报告期内，公司债务未发生逾期情况，也未与债权人发生纠纷。

积极提供就业岗位，努力保护员工权益。公司提供有竞争力的薪酬福利待遇，关注员工的个人成长和身心健康，帮助职工实现自我价值，维护职工合法权益。优化医院内部流程，通过多维度流程管理，不断提高员工的素质、技能及满意度。医院工会以建设“员工之家”为核心，积极组织各项活动，增加员工的归属感。各医院在全院范围内开展素质教育，开展医德医风建设，抓党建，党员带头模范作用，医院领导在管理工作中注意发挥“榜样的力量”，以点带面，引导全院干部职工在工作中不断强化服务意识、质量意识、窗口意识、创新意识，在医院发展的同时，实现了员工整体执业素质的不断提升。

4、践行分红政策，积极回报股东

公司基于长远的、可持续健康发展的角度，综合分析企业所处行业特征、公司发展战略、经营计划和股东意愿，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、所处发展阶段、项目投资资金需求、资本市场融资环境等情况，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，以保证公司利润分配政策的连续性和稳定性，积极回报股东。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、经公司2016年第四次临时股东大会批准，公司全资子公司建华医院参与了黑龙江联合产权交易所组织的关于明珠医院100%股权及转让方对明珠医院1,529.822778万元债权的竞买活动，并于2017年2月22日与东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司签署了《产权交易合同》。2018年4月25日，明珠医院完成股权变更及过户手续，并换发了新的《营业执照》，至此建华医院持有明珠医院100%股权。

2、公司于2018年7月18日收到西安市莲湖区人民法院寄交的《民事起诉状》。宝信国际以融资租赁合同纠纷为案由起诉建华医院；于2018年7月31日收到西安市中级人民法院送达的《民事反诉状》。宝信国际以融资租赁合同纠纷为案由反诉建华医院；建华医院于2018年9月初收到西安市中级人民法院送达的《民事反诉状》。宝信国际以融资租赁合同纠纷为案由反诉建华医院；2018年10月10日，建华医院与宝信国际以融资租赁合同纠纷为案由的诉讼在西安市莲湖区人民法院开庭审理。建华医院当庭向西安市莲湖区人民法院递交了《民事反诉状》，建华医院以融资租赁合同纠纷为案由诉宝信国际、北京远程金卫肿瘤医院管理有限公司。

3、公司于2018年11月26日收到建华医院有关A-01-03地块的汇报材料，经公司核查，该地块为公司募集资金投资建设项目“建华医院内科门诊综合楼建设项目”规划用地，且已被齐齐哈尔市国土资源局收储。根据建华医院提供的其与齐齐哈尔市建华区征收与补偿办公室签订的《非住宅房屋征收补偿安置协议书》等相关材料，公司于2018年11月28日发布《关于政府征收全资子公司建华医院部分土地使用权的公告》（公告编号：2018-112）。鉴于建华医院被政府收储地块属于募集资金投资项目部分建设用地，公司第五届董事会2018年第九次临时会议审议通过了《关于批准建华医院向齐齐哈尔市政府申请解除对A-01-03地块收储的议案》，责成建华医院与齐齐哈尔市国土资源局积极沟通，在成本可控的前提下，尽快落实并通过合法合规途径取回建华医院A-01-03地块土地使用权，以保障公司募集资金投资建设项目顺利进行。2019年3月，经齐齐哈尔市政府批准，建华医院重新办理并取得由齐齐哈尔市国土资源局核发的有关A-01-03地块的土地证和房产证，建华医院A-01-03地块已恢复原状。

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	253,295,027	55.55%				-1,123,037	-1,123,037	252,171,990	55.44%
2、国有法人持股	8,488,964	1.86%						8,488,964	1.87%
3、其他内资持股	244,806,063	53.69%				-1,123,037	-1,123,037	243,683,026	53.57%
其中：境内法人持股	131,244,429	28.78%				-1,123,037	-1,123,037	130,121,392	28.61%
境内自然人持股	113,561,634	24.90%						113,561,634	24.97%
二、无限售条件股份	202,684,375	44.45%						202,684,375	44.56%
1、人民币普通股	202,684,375	44.45%						202,684,375	44.56%
三、股份总数	455,979,402	100.00%				-1,123,037	-1,123,037	454,856,365	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司与康瀚投资等相关方签署的《发行股份购买资产协议》、《发行股份购买资产协议之补充协议》，结合标的资产2016年及2017年考核净利润实现数及标的资产前期已补偿的情况，建华医院2017年度的考核净利润实现数为人民币11,765.12万元，低于承诺数。建华医院的业绩承诺补偿义务人康瀚投资当期应补偿股份数量为1,123,037股。公司回购补偿义务人康瀚投资持有的公司股份共计1,123,037股并予以注销。详情见公司公告临2018-048号公告。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司于2018年3月30日召开的第五届董事会第五次会议审议通过了《关于批准并授权董事会向重大资产重组事项业绩承诺方回购注销应补偿股份的议案》，详情见公司2018-026号公告。

(2) 公司于2018年5月8日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于批准并授权董事会向重大资产重组事项业绩承诺方回购注销应补偿股份的议案》，详情见公司2018-042号公告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 本次股份变动对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益影响如下：

	2018年度	2019年第一季度
本次回购前基本每股收益（元/股）	0.0676	0.0745
本次回购后基本每股收益（元/股）	0.0678	0.0747

(2) 本次股份变动对公司最近一年和最近一期每股净资产的影响如下：

	2018年度	2019年第一季度
本次回购前归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.9324	8.0069
本次回购后归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.9520	8.0267

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	解除限售日期
马建建	2,842,619	0	0	2,842,619	高管锁定股	任职期间锁定
孙杰风	2,518,627	0	0	2,518,627	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	于2019年2月15日全部解除限售
陈海军	16,668,975	0	0	16,668,975	高管锁定股	任职期间锁定
阮光寅	2,393,540	0	0	2,393,540	高管锁定股	任职期间锁定
岚创投资	12,733,430	0	0	12,733,430	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	于2019年2月15日全部解除限售
昌健投资	33,955,857	0	0	33,955,857	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	于2019年2月15日全部解除限售
岩衡投资	16,977,929	0	0	16,977,929	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	于2019年2月15日全部解除限售
冯美娟	40,322,580	0	0	40,322,580	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	于2019年2月15日全部解除限售

毛岱	8,488,964	0	0	8,488,964	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	于 2019 年 2 月 15 日全部解除限售
朱文弋	4,244,482	0	0	4,244,482	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	于 2019 年 2 月 15 日全部解除限售
陈越孟	8,488,964	0	0	8,488,964	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	于 2019 年 2 月 15 日全部解除限售
林桂忠	6,366,723	0	0	6,366,723	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	于 2019 年 2 月 15 日全部解除限售
崔荣军	8,488,964	0	0	8,488,964	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售（2018 年 7 月 10 日，陈建生将其持有的公司限售股份 8,488,964 股质押给崔荣军用于债务担保，2018 年 11 月 23 日，该部分质押股份被山西省临汾市中级人民法院强制执行过户至崔荣军名下，崔荣军继续履行陈建生对该部分股份的限售承诺。）	于 2019 年 2 月 15 日全部解除限售
卫保川	8,488,951	0	0	8,488,951	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	于 2019 年 2 月 15 日全部解除限售
建恒投资	11,304,928	0	0	11,304,928	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	将根据建恒投资申请情况解除限售
赋敦投资	4,414,263	0	0	4,414,263	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	于 2019 年 2 月 15 日全部解除限售
建东投资	3,030,814	0	0	3,030,814	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	将根据建东投资申请情况解除限售
康瀚投资	46,080,473	1,123,037	0	44,957,436	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	将在业绩承诺补偿完毕后根据其申请情况解除限售
乐康投资	2,746,735	0	0	2,746,735	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	将在业绩承诺补偿完毕后根据其申请情况解除限售
浦东科技投资	8,488,964	0	0	8,488,964	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	于 2019 年 2 月 15 日全部解除限售
王艳	4,244,495	0	0	4,244,495	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	于 2019 年 2 月 15 日全部解除限售
王松涛	3,750	0	0	3,750	高管锁定股	任职期间锁定
合计	253,295,027	1,123,037	0	252,171,990	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,850	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,068	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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 8）	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
陈夏英	境内自然人	17.06%	77,616,997	不变	0	77,616,997	质押	54,300,000
上海康瀚投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	9.88%	44,957,436	-1,123,037	44,957,436	0	质押	44,957,436
冯美娟	境内自然人	8.86%	40,322,580	不变	40,322,580	0	质押	40,322,579
杭州昌健投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.47%	33,955,857	不变	33,955,857	0		
陈海军	境内自然人	4.89%	22,225,300	不变	16,668,975	5,556,325	质押	3,300,000
上海岩衡投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.73%	16,977,929	不变	16,977,929	0		

杭州岚创投资合伙企业（有限合伙）	境内自然人	2.80%	12,733,430	不变	12,733,430	0		
齐齐哈尔建恒投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.49%	11,304,928	不变	11,304,928	0	质押	11,304,928
毛岱	境内自然人	2.10%	9,564,764	+269,800	8,488,964	1,075,800	质押	5,643,300
陈越孟	境内自然人	1.87%	8,488,964	不变	8,488,964	0	质押	8,488,964
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：陈夏英为公司实际控制人，陈海军为实际控制人陈夏英的弟弟，他们之间存在关联关系；杭州昌健投资合伙企业（有限合伙）和杭州岚创投资合伙企业（有限合伙）为陈越孟控制的企业；除此之外未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈夏英	77,616,997	人民币普通股	77,616,997					
李凤英	6,133,338	人民币普通股	6,133,338					
陈海军	5,556,325	人民币普通股	5,556,325					
浙江浙商汇悦财富管理有限公司—汇悦医疗精选 2 号私募投资基金	4,860,000	人民币普通股	4,860,000					
浙江长海包装集团有限公司	2,162,879	人民币普通股	2,162,879					
孙伯仁	1,830,838	人民币普通股	1,830,838					
中国农业银行股份有限公司—鹏华医药科技股票型证券投资基金	1,780,642	人民币普通股	1,780,642					
吴玉龙	1,680,800	人民币普通股	1,680,800					
楼来锋	1,460,050	人民币普通股	1,460,050					
陈浙凯	1,278,500	人民币普通股	1,278,500					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中：陈夏英为公司实际控制人，陈海军为实际控制人陈夏英的弟弟，孙伯仁为实际控制人陈夏英的妹夫，他们之间存在关联关系；除此之外未知其他股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述前十名无限售条件股东中：孙伯仁通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,320,684 股；吴玉龙通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,000,000 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
陈夏英	中国	否
主要职业及职务	陈夏英女士：中国国籍，1964 年出生。现任诸暨远帆置业有限公司董事长、诸暨远帆进出口有限公司执行董事。	
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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈夏英	本人	中国	否
陈海军	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	陈夏英女士：中国国籍，1964 年出生。现任诸暨远帆置业有限公司董事长、诸暨远帆进出口有限公司执行董事。		
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（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈海军	董事长、 总裁	现任	男	48	2003年09月30日	2019年11月10日	22,225,300	0	0	0	22,225,300
阮光寅	董事	现任	男	57	2003年09月30日	2019年10月10日	3,191,387	0	0	0	3,191,387
王松涛	董事	现任	男	52	2007年02月10日	2019年11月10日	5,000	0	0	0	5,000
陈素琴	董事	现任	女	57	2015年05月18日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
胡学庆	董事	现任	男	49	2015年05月18日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
何永吉	董事	现任	男	29	2015年05月18日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
陈珞珈	独立董事	现任	男	67	2017年07月07日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
范进学	独立董事	现任	男	57	2012年12月20日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
余景选	独立董事	现任	男	49	2017年07月07日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
寿田光	监事会主席	现任	男	55	2009年11月27日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
李小龙	监事	现任	男	44	2009年11月27日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
何飞勇	监事	现任	男	34	2012年12月12日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
吴晓明	财务总监、 副总裁	现任	男	48	2016年04月28日	2019年04月12日	0	0	0	0	0
马韬	董事会秘书、 副总	现任	男	50	2018年10月31日	2019年11月	0	0	0	0	0

	裁					10 日					
梁喜才	副总裁	现任	男	56	2016 年 04 月 14 日	2019 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0
马建建	副总裁	现任	男	54	2016 年 04 月 14 日	2019 年 11 月 10 日	3,790,159	0	0	0	3,790,159
田金明	前任董事 会秘书、 副总裁	离任	男	38	2017 年 09 月 01 日	2018 年 10 月 29 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	29,211,846	0	0	0	29,211,846

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
田金明	副总裁、董事会秘书	离任	2018 年 10 月 29 日	个人原因辞职

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

非独立董事：

陈海军先生：男，中国国籍，1972年出生，无永久境外居留权。中国珠宝玉石首饰行业协会副会长、诸暨市珍珠商会会长、诸暨市工商联副会长。曾任浙江山下湖珍珠有限公司总经理。现任本公司董事长兼总裁、浙江千足珍珠有限公司董事、湖南千足珍珠有限公司董事、诸暨远帆置业有限公司董事、浙江山下湖控股股份有限公司董事、内蒙古中蒙矿业有限公司董事、内蒙古中蒙化工有限公司董事。

阮光寅先生：男，中国国籍，1963年出生，无永久境外居留权。曾任浙江山下湖珍珠有限公司销售员、销售部经理、副总裁。现任本公司董事、浙江山下湖控股股份有限公司董事。

王松涛先生：男，中国国籍，1968年出生。曾任浙江山下湖珍珠有限公司收购员，现任本公司董事兼采购部经理。

陈素琴女士：女，中国国籍，1963年出生，无永久境外居留权。1986年7月毕业于浙江中医药大学，获医学学士学位，2005年7月于温州医学院临床医学研究生班结业。1986年8月至今在浙江宁波慈溪市妇幼保健院妇产科工作，为妇产科主任医师，曾任科室妇产科主任12年。陈素琴女士现任浙江宁波市内镜学组委员，宁波市医疗鉴定专家组成员，宁波市中西医结合妇科学组委员，先后被评为慈溪市跨世纪人才，慈溪市十佳医生，慈溪市优秀科主任，2015年5月起任本公司董事。

胡学庆先生：男，中国国籍，1971年出生，无永久境外居留权。2002年毕业于浙江大学医学院，获外科学硕士学位；2003至2006年期间在上海交通大学医学院附属第九人民医院整复外科做研究工作，获整形外科博士学位；2012年至2013年期间就读澳大利亚佛林德斯大学-南开大学，获医院管理硕士学位。1994年起先后就职于浙江大学医学院附属二院烧伤科、整形外科，2009年至今任浙江大学医学院附属二院整形外科副主任医师、主任医师。胡学庆先生为中华医学会整形外科学分会微创整形专业组委员、中华医学会整形外科学分会乳房整形专业组委员、ISAPS会员、IPRAS会员、浙江省康复医学会修复重建外科专业委员会副主任委员、浙江省医学会整形外科分会委员。2015年5月起任本公司董事。

何永吉先生：男，中国国籍，1991年出生，无永久境外居留权。2012年毕业于英国白金汉大学。2013年起就职于公司全资子公司浙江千足珠宝有限公司，现任浙江山下湖控股股份有限公司行政人员、浙江千足珍珠有限公司董事、浙江英格莱制药有限公司董事、诸暨市千足珍珠养殖有限公司董事、浙江珍世堂生物科技有限公司董事、浙江千足珠宝有限公司董事、本公司董事。

独立董事：

余景选先生：男，中国国籍，1971年出生，无永久境外居留权，博士研究生学历。1993年8月至1999年3月任职于浙江财经学院会计系，担任助教；1999年3月至2004年11月任职于浙江财经学院会计学院，担任讲师；2004年11月至今任职于浙江财经大学会计学院，担任副教授，拥有会计学副教授职称。2016年11月至今，任巨匠建设集团股份有限公司独立董事；2017年7月至今，任本公司独立董事；2017年9月至今，任浙江丰岛食品股份有限公司独立董事；2017年10月至今，任新翔维创科技股份有限公司独立董事；2018年5月至今，任张小泉股份有限公司独立董事。

范进学先生：男，中国国籍，1963年出生，无永久境外居留权。法学博士后，现任上海交通大学凯原法学院教授、法理教研室主任，兼任上海市法学会法理学研究会副会长、上海市法学会宪法学研究会副会长、中国宪法学研究会常务理事、中国法理学研究会常务理事、中国人民大学宪法与行政法研究中心兼职研究员、山东大学法学院兼职教授，2012年12月起任本公司独立董事。

陈珞珈先生：男，中国国籍，1953年出生，无永久境外居留权。硕士研究生学历，1976年9月至1981年11月任职于湖北省荆州地区人民医院，任医师；1981年11月至1987年12月任职于湖北省卫生厅，历任科长、处长；1987年12月至1999年6月，任职于国家中医药管理局，历任处长、医政司副司长；1999年6月至2002年12月，任职于中国中医科学院信息情报研究所，担任所长兼党委书记；2002年12月至2011年12月，任职于中国中医科学院望京医院，担任院长兼党委书记；2011年12月至2013年3月，任职于中国中医科学院发展研究中心，担任常务副主任；退休后，2013年3月至2015年12月，任职于北京新里程医院，担任院长；2015年12月至今，任职于中国民间中医医药研究开发协会，担任会长，拥有研究员职称，为国务院政府津贴专家。2017年7月起任本公司独立董事。

监事：

寿田光先生：男，中国国籍，1965年出生，无永久境外居留权。大专学历，中级职称。曾先后在诸暨长运公司、浙江电视台广告部工作，2004年进入本公司工作，现任本公司监事、工会主席、行政管理办公室主任。

何飞勇先生：男，中国国籍，1986年出生，无永久境外居留权。2000年至2007年就读于剑桥圣-安德鲁斯学院，2007年至2012年期间，先后任本公司外贸部业务员、采购部副经理、控股子公司浙江英格莱制药有限公司销售部经理，现任本公司外贸部经理、监事、山下湖珍珠控股有限公司董事、浙江千足珍珠有限公司董事、浙江英格莱制药有限公司董事、湖南千足珍珠有限公司董事、诸暨市千足珍珠养殖有限公司董事、浙江珍世堂生物科技有限公司董事、浙江山下湖控股股份有限公司董事长、内蒙古中蒙矿业有限公司董事长兼总经理、内蒙古中蒙化工有限公司董事长、诸暨远帆进出口有限公司董事。

李小龙先生：男，中国国籍，1976年出生，无永久境外居留权。博士学历，曾任新疆昌吉州天龙矿业有限公司职工医院药剂师，2004年9月进入本公司，现任公司研究所所长。主要成果包括：国家农业科技成果转化资金项目“淡水珍珠防腐蚀抗老化技术的研究与应用”、省级重点科技项目“纳米无机技术应用于高稳定彩色珍珠的开发研究”等。2006年获浙江省珍珠行业“企业优秀管理人才奖”、浙江省科学技术奖二等奖；2008年获诸暨市“十大优秀青年”荣誉称号；2010年获绍兴市科学技术奖二等奖。

高级管理人员：

陈海军先生：总裁（简历见前述董事介绍），2019年4月12日辞去公司总裁职务，现任公司董事长。

马建建先生：男，中国国籍，1965年出生，无永久境外居留权。医学硕士，毕业于浙江大学医学院临床医学系，师从我国著名心血管病专家黄元伟教授，曾担任海宁市人民医院业务副院长等职。从事心血管内科临床工作二十多年，康华医院创始人。曾获嘉兴市首批跨世纪专业技术学科带头人后备人才等，现任海宁康华医院有限公司董事长、院长。2016年4月至2019年4月本公司副总裁，2019年4月15日起任公司总裁。

马韬先生：男，中国国籍，1970年出生，专科学历，无永久境外居留权。1991年至1994年任职于交通银行浙江省分行会计部，1994年至2002年任太平洋保险公司浙江省分公司理赔主管，2002年至2008年任北京方圆亨泰有限公司董事、总经理，2008年至2013年任浙江荣轩投资公司副总经理，2013年至2015年任杭州海成价格评估有限公司副总经理，2015年至2016年任浙江畅尔智能装备股份有限公司董事长助理、董事会秘书，2017年至2018年任宝鼎科技股份有限公司副总裁、董事会秘书，2018年10月30日起任创新医疗管理股份有限公司董事会秘书、副总裁。

吴晓明先生：男，中国国籍，1971年出生，无永久境外居留权。研究生学历，高级会计师。曾就职于浙江广播电视集团计划财务部，任副处长。2016年4月起任本公司财务总监，2016年11月起任副总裁兼财

务总监，2019年4月11日辞去公司副总裁、财务总监职务。

梁喜才先生：男，中国国籍，1963年出生，无永久境外居留权。研究生学历，主任医师。中华医学会医学工程分会干细胞工程专业委员会委员；中华医学会医学分会全国胸痹组理事；中华医学会全国腰间盘微创治疗学会理事；齐齐哈尔中西医结合学会理事；齐齐哈尔市老年病医学专家组“首席专家”。从医30余年，撰写国家、省级论文三十余篇，论著十余部，是我国著名的腰间盘疾病治疗专家、动脉硬化、冠心病治疗专家。现任齐齐哈尔建华医院有限责任公司董事长、院长，上海康瀚投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，2016年4月起任本公司副总裁。2019年4月12日辞去公司副总裁及在建华医院和建华医院子公司担任的所有董事长职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
梁喜才	上海康瀚投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年03月05日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
陈海军	诸暨远帆置业有限公司	董事	2011年12月05日		否
陈海军	内蒙古中蒙矿业有限公司	董事	2012年12月12日		否
陈海军	内蒙古中蒙化工有限公司	董事	2013年08月23日		否
阮光寅	浙江山下湖控股股份有限公司	董事	2012年08月15日		否
何飞勇	浙江千足珍珠有限公司	董事	2014年08月20日		否
何飞勇	浙江英格莱制药有限公司	董事	2014年09月24日		否
何飞勇	湖南千足珍珠有限公司	董事	2015年01月05日		否
何飞勇	浙江珍世堂生物科技有限公司	董事	2015年07月24日		否
何飞勇	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	董事	2014年08月23日		否
何飞勇	浙江千足珠宝有限公司	董事	2015年07月24日		否
何飞勇	浙江山下湖控股股份有限公司	董事长、总经理	2012年08月15日		否
何飞勇	内蒙古中蒙矿业有限公司	董事长、总经理	2012年10月12日		否

何飞勇	内蒙古中蒙化工股份有限公司	董事长、总经理	2013年08月23日		否
何飞勇	诸暨远帆进出口有限公司	监事	2009年07月09日		否
何永吉	浙江山下湖控股股份有限公司	董事	2015年03月01日		否
何永吉	浙江千足珍珠有限公司	董事	2015年07月22日		否
何永吉	浙江英格莱制药有限公司	董事	2015年07月28日		否
何永吉	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	董事	2015年07月24日		否
何永吉	浙江千足珠宝有限公司	董事	2015年07月24日		否
何永吉	浙江珍世堂生物科技有限公司	董事	2018年07月24日		否
陈珞珈	中国民间中医药研究开发协会	会长	2015年12月06日		是
范进学	上海交通大学	教授	2008年07月01日		是
余景选	浙江财经大学会计学院	副教授	2004年11月02日		是
余景选	巨匠建设集团股份有限公司	独立董事	2016年11月24日		是
余景选	浙江丰岛食品股份有限公司	独立董事	2017年09月27日		是
余景选	新翔维创科技股份有限公司	独立董事	2017年10月13日		是
余景选	张小泉股份有限公司	独立董事	2018年05月20日		是
吴晓明	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	董事	2016年09月29日		否
吴晓明	海宁康华医院有限公司	董事	2016年09月29日		否
马建建	海宁康华医院有限公司	董事长	2016年01月08日		否
梁喜才	上海康尔健医疗管理有限公司	执行董事	2016年06月03日		否
梁喜才	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	董事长、总经理	2016年01月25日	2019年04月12日	否
在其他单位任职情况的说明	上述单位中，齐齐哈尔建华医院有限责任公司、海宁康华医院有限公司为公司、上海康尔健医疗管理有限公司为公司全资子公司，公司直接持有其100%的股权。				

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

报酬的决定程序：公司根据2017年第三次临时股东大会通过并执行的《关于调整独立董事津贴的议案》支付独立董事的津贴，公司非独立董事、监事根据在公司担任的管理职务领取对应的岗位工资。公司董事会下设薪酬与考核委员会，按绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行评价，根据评价结果结合公司经营状况对高级管理人员的报酬提出合理化建议。

确定依据：公司结合所处地区、行业、规模及目前经营状况，结合相关董事、监事及高管人员岗位职

责、工作范围及在公司的其他任职情况确定。

实际支付情况：公司独立董事按月度发放津贴，部分董事未领取报酬，公司高级管理人员及担任的管理职务的非独立董事、监事按照公司制度的规定按月支付报酬。

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
陈海军	董事长、总裁	男	48	现任	54	否
阮光寅	董事	男	57	现任	30	是
王松涛	董事	男	53	现任	5	否
陈素琴	董事	女	57	现任	0	否
胡学庆	董事	男	49	现任	0	否
何永吉	董事	男	29	现任	0	否
陈珞珈	独立董事	男	67	现任	7	否
范进学	独立董事	男	57	现任	7	否
余景选	独立董事	男	49	现任	7	否
寿田光	监事、监事会主席	男	55	现任	14.4	否
李小龙	监事	男	44	现任	21.6	否
何飞勇	监事	男	34	现任	3	否
马韬	副总裁、董事会秘书	男	49	现任	17.4	否
吴晓明	副总裁、财务总监	男	48	离任	120	否
梁喜才	副总裁	男	56	离任	15.6	否
马建建	总裁	男	54	现任	67	否
田金明	副总裁、董事会秘书	男	38	离任	58.6	否
合计	--	--	--	--	427.6	--

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

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）	18
主要子公司在职员工的数量（人）	3,658
在职员工的数量合计（人）	3,676

当期领取薪酬员工总人数（人）	3,676
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	63
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	45
技术人员	362
财务人员	127
行政人员	271
管理人员	190
医生	984
护士	1,491
医技	206
合计	3,676
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	5
硕士	24
本科	1,215
大专	1,430
中专及以下	1,002
合计	3,676

2、薪酬政策

公司员工工资主要由基本工资、岗位福利津贴、全勤奖等构成，每年根据公司经营效益、行业整体薪酬状况、员工的绩效和任职能力提升状况等按比例进行一定幅度的调升。同时，公司结合公司的发展需要及实际支付能力，对公司关键岗位特别是一所技术人员，采取薪酬领先策略，以确保公司技术人员的流失，为企业发展提供保障。

3、培训计划

公司对下属各医院实施分岗位、分层次的培训体系，采取内部培训及外部培训相结合的方式，为各类医护人员制定出个人成长和公司需要相结合的培训计划，对新考取医师资格的医生进行执业医师培训，做好年轻医师的岗前教育工作，加强对临床技术人员服务质量的培训等院内培训。同时，为使公司医护管理水平进一步提高，与国家标准化接轨，公司下属医院将继续派出医护人员外出学习，开展民营医院新

模式规培工作等，加强业务培训，加强和督导科室业务学习，对存在问题进行统一培训。另外，医院人事科定期组织员工开展一系列培训活动，主要包括业务部门（医务科、护理部等）负责培训专业技能、病例书写规范、医疗护理安全等。形成学科梯队，尽快提高梯队成员的医术业务水平。

对下属珍珠业务公司，公司人力资源部会定期组织员工开展一系列培训活动，主要培训内容包括专业技能、办公自动化软件使用技巧、法律知识、生产安全管理、成本管理等各个方面，培训形式有管理人员授课、外聘讲师授课等。

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》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，进一步完善公司法人治理结构。通过不断完善公司治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够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、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。为加大对年报信息披露责任人的问责

力度，提高年报信息披露质量和透明度，截至本报告出具日，公司已建立年报信息披露重大差错责任追究机制。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得信息。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务方面：公司拥有独立完整的业务体系及自主经营能力，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，完全独立于控股股东。

(二) 人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生，不存在控股股东干涉人事任免决定的现象；公司的总裁、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在关联企业兼职领薪的情况。

(三) 资产方面：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

(四) 机构方面：本公司依照《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会，制定了议事规则，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

(五) 财务方面：公司设立了独立的财务部，配备了专业的财务人员，具有规范、独立的财务运作体系，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，依法独立纳税，独立做出财务决策。不存在控股股东干预公司财务决策和资金使用的情况。

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 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2018 年 05 月 08 日	2018 年 05 月 09 日	《公司 2017 年年度股东大会决议公告》(2018-042 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	5.63%	2018 年 09 月 27 日	2018 年 09 月 28 日	《公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》(2018-089 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2018 年 10 月 30 日	2018 年 10 月 31 日	《公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》(2018-108 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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
陈珞珈	14	0	14	0	0	否	0
范进学	14	1	13	0	0	否	1
余景选	14	1	13	0	0	否	3

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，公司独立董事按照《独立董事工作制度》及有关法律法规要求，积极履行职责，审阅公司管理层提交的关联交易、对外担保、利润分配方案政策、重大资产重组等相关事项，并就前述议案内容与公司管理层充分沟通交流，对相关事项的合法合规性发表独立意见，切实维护了中小股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会与提名委员会。在报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、董事会审计委员会履职情况

审计委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会召开了4次会议，审议了公司内审部门提交的《关于2017年度内部审计工作总结及2018年度工作计划》、《公司关于2018年一季度审计工作总结及二季度工作安排》、《公司关于2018年二季度审计工作总结及三季度工作安排》、《公司2018年三季度审计工作总结及四季度工作安排》以及公司定期报告等其他相关事项的议案，听取了内审部门工作总结和工作计划安排，对内审部门的工作在日常工作中不定期给予指导。组织审计委员会与审计人员就总体审计计划、风险判断和年度审计重点问题进行了沟通，对定期报告的财务信息进行审核，为公司不断完善内部控制、规范信息披露等起到了积极的作用。

2、董事会战略委员会履职情况

公司战略委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，战略委员会召开了1次会议，审议了《关于公司战略及2019年度经营目标的议案》，对公司的战略规划、经营情况、以及经营计划向董事会提出了建议，明晰了公司未来发展策略，对公司持续稳定健康发展起到了及其重要的促进作用。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会根据相关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会召开了1次会议，对公司高级管理人员的2018年度实际发放薪酬进行了审核，认为公司高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展的现状和实际经营情况，决策程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

4、董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会召开了1次会议，公司董事会提名委员会同意提名马韬先生为公司董事会秘书兼副总裁。

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

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

为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司不断完善对高级管理人员的绩效考核，公司根据对高级管理人员实施年度目标责任考核制度，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度绩效工资的发。公司目前正在完善对高级管理人员的长期激励政策。2018年度，公司高级管理人员薪酬方案的实施严格执行了公司薪酬考核制度，薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司制度的规定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	95.01%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：(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门对公司	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为

	<p>的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所
审计报告文号	信会师报字（2019）第 ZF10438 号
注册会计师姓名	凌燕、李晶

审计报告正文

创新医疗管理股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了创新医疗管理股份有限公司（以下简称创新医疗）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创新医疗2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、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，我们独立于创新医疗，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。

3、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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
贵公司主要从事珍珠业务和医疗及相关业务，如第十一节、七（三十二）所述，2018年度，贵公司主营业务收入为人民币104,705.65万元，主要为医疗服务产生的收入，贵公司关于营业收入确认的时点披露情况详见第十节、五（二十五）。	针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括： 1、对创新医疗的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对收入确认等重要的控制点执行了控制测试； 2、对收入和成本执行分析程序，包括本期各月度收入、成本、

<p>由于收入是贵公司关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>毛利波动分析,主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序;</p> <p>3、检查主要客户的合同,确定与收货或服务及退货权或退款权有关的条款,并评价创新医疗收入确认是否符合会计准则的要求;</p> <p>4、按照抽样原则选择报告年度的样本,检查其销售合同、发票、发货单、客户签收记录、报关单、收款凭证及医疗服务记录等资料,检查创新医疗收入确认是否与披露的会计政策一致;</p> <p>5、对营业收入执行截止测试,确认创新医疗的收入确认是否记录在正确的会计期间;</p> <p>6、按照抽样原则选择客户样本,询证报告期内的应收账款余额及收入金额。</p>
<p>(二) 应收账款的可回收性</p>	
<p>如第十一节、七(三)所述,截止2018年12月31日,贵公司应收账款余额为27,925.59万元,应收账款坏账准备余额为3,606.29万元,应收账款金额为24,319.30万元。贵公司关于应收账款坏账准备计提政策的披露情况详见第十一节、五(十)。</p> <p>管理层根据应收账款账龄及客户信用情况对应收账款的减值情况进行评估。</p> <p>由于确定应收账款坏账准备的金额需要管理层考虑客户的信用风险、历史付款记录以及存在的争议等情况后,进行重大判断及估计,因此我们把应收账款的坏账准备列为关键审计事项。</p>	<p>针对应收账款的可回收性问题,我们实施的审计程序主要包括:</p> <p>1、了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制,并评价这些内部控制的设计和运行有效性;</p> <p>2、考虑管理层本期坏账政策是否与上期保持一致,并评估管理层计算应收款项减值准备时所采用的方法,并复核其坏账准备计提是否充分;</p> <p>3、根据抽样原则,检查与应收款项余额相关的销售发票、签收记录或医疗服务记录,评价按账龄组合计提坏账准备的应收账款的账龄区间划分是否恰当;</p> <p>4、测试资产负债表日后收到的回款;按照抽样原则选择样本实施应收账款函证;</p> <p>5、分析无法收回而需要核销的应收账款金额。</p>
<p>(三) 商誉减值</p>	
<p>如第十一节、七(十二)所述,截止2018年12月31日,贵公司合并财务报表中商誉账面价值为人民币101,798.97万元。根据企业会计准则,管理层须每年对商誉进行减值测试。由于每个被收购的子公司就是一个资产组,因此企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础,资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定,其预计的未来现金流量以5年期财务预算为基础来确定。由于商誉减值过程涉及重大判断,该事项对于我们的审计而言是重要的,为此我们确定商誉减值为关键审计事项。</p>	<p>针对商誉减值问题,我们实施的审计程序主要包括:</p> <p>1、评估管理层采用的估值模型;</p> <p>2、将未来现金流量预测期间的收入增长率和毛利率等与被测试公司的历史情况进行比较,并分析其合理性;</p> <p>3、评估了折现现金流量模型中的折现率和永续增长率等参数的适当性;</p> <p>4、将预计未来现金流量现值时的基础数据与历史数据及其他支持性证据进行核对,并考虑合理性;</p> <p>5、对金额重大的商誉及存在减值迹象的商誉,我们获取外部估值专家出具的商誉减值测试涉及的资产组价值评估报告,评估报告中所涉及的评估减值测试模型是否符合现行的企业会计准则,并评估了外部评估专家的独立性及专业胜任能力。</p>

4、其他信息

创新医疗管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括创新医疗2018年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

5、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，管理层负责评估创新医疗的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督创新医疗的财务报告过程。

6、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，就可能对创新医疗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创新医疗不能持续经营。

(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) 就创新医疗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。

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：创新医疗管理股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	572,797,277.48	560,825,768.62
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	45,464,210.88	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	250,685,943.78	222,916,413.66
其中：应收票据	7,492,902.82	
应收账款	243,193,040.96	222,916,413.66
预付款项	15,844,194.23	14,785,225.30
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	156,930,598.81	55,321,733.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	48,771,124.90	729,095,870.18
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	638,451,404.56	786,876,619.40
流动资产合计	1,728,944,754.64	2,369,821,630.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		18,738,304.05
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		15,894,273.32
固定资产	1,108,661,696.45	931,414,238.91
在建工程	165,331,307.43	104,235,645.56
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	123,136,248.72	131,237,549.76
开发支出		
商誉	1,017,989,650.53	1,016,294,213.88
长期待摊费用	36,166,010.04	14,247,808.04
递延所得税资产	13,501,569.99	20,752,331.29
其他非流动资产	71,551,364.29	27,531,370.50
非流动资产合计	2,536,337,847.45	2,280,345,735.31
资产总计	4,265,282,602.09	4,650,167,365.87
流动负债：		
短期借款	215,000,000.00	189,980,000.00
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		
应付票据及应付账款	99,588,051.80	87,144,952.71
预收款项	7,734,133.72	13,505,161.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,160,228.18	43,917,945.15
应交税费	20,768,950.79	66,953,890.81
其他应付款	14,975,568.85	408,371,795.13
其中：应付利息	582,049.21	410,463.99
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	79,034,894.20	76,064,390.56
其他流动负债		
流动负债合计	478,261,827.54	885,938,135.98
非流动负债：		
长期借款	66,500,000.00	42,377,121.19
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	51,423,316.22	5,696,309.81
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,433,333.22	5,233,333.26
递延所得税负债	48,117,324.89	54,987,999.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	170,473,974.33	108,294,764.18
负债合计	648,735,801.87	994,232,900.16
所有者权益：		
股本	454,856,365.00	455,979,402.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,753,517,304.69	2,760,645,791.01
减：库存股		
其他综合收益		11,391,181.02
专项储备		
盈余公积	25,102,306.36	29,192,201.83
一般风险准备		
未分配利润	382,381,451.53	398,302,188.87
归属于母公司所有者权益合计	3,615,857,427.58	3,655,510,764.73
少数股东权益	689,372.64	423,700.98
所有者权益合计	3,616,546,800.22	3,655,934,465.71
负债和所有者权益总计	4,265,282,602.09	4,650,167,365.87

法定代表人：陈海军

主管会计工作负责人：马建建

会计机构负责人：马建建

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	200,464,310.49	112,282,705.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	45,464,210.88	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款		
其中：应收票据		
应收账款		
预付款项	165,190.00	
其他应收款	389,062,760.05	556,431,735.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	476,605,492.47	430,306,085.34

流动资产合计	1,111,761,963.89	1,099,020,526.14
非流动资产：		
可供出售金融资产		15,273,304.05
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,104,999,974.14	2,712,975,817.59
投资性房地产		
固定资产	42,118.37	126,000.02
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	520,915.48	542,829.87
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		
非流动资产合计	2,105,563,007.99	2,728,917,951.53
资产总计	3,217,324,971.88	3,827,938,477.67
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	149.41	
预收款项		
应付职工薪酬	1,519,246.90	1,164,000.00
应交税费	488,553.94	2,298,967.60
其他应付款	10,923.25	374,048,996.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,018,873.50	377,511,963.60

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		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		3,818,326.01
其他非流动负债		
非流动负债合计		3,818,326.01
负债合计	2,018,873.50	381,330,289.61
所有者权益：		
股本	454,856,365.00	455,979,402.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,753,517,304.69	2,759,891,791.33
减：库存股		
其他综合收益		11,454,978.04
专项储备		
盈余公积	25,102,306.36	25,102,306.36
未分配利润	-18,169,877.67	194,179,710.33
所有者权益合计	3,215,306,098.38	3,446,608,188.06
负债和所有者权益总计	3,217,324,971.88	3,827,938,477.67

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	1,058,890,972.01	905,142,449.93
其中：营业收入	1,058,890,972.01	905,142,449.93
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	971,084,092.74	715,959,674.47
其中：营业成本	667,422,012.22	544,811,749.94
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	9,031,149.59	7,444,701.83
销售费用	18,440,291.17	11,504,219.88
管理费用	121,067,888.98	107,641,896.66
研发费用	3,011,062.36	2,628,160.62
财务费用	28,923,922.24	22,324,523.07
其中：利息费用	35,663,123.10	25,035,951.76
利息收入	4,729,518.38	9,009,790.81
资产减值损失	123,187,766.18	19,604,422.47
加：其他收益	8,860,727.81	10,314,295.25
投资收益（损失以“-”号填列）	-19,178,697.31	37,382,728.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	45,464,210.88	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-55,137.68	-546,608.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	122,897,982.97	236,333,190.61
加：营业外收入	108,647.90	374,112.88
减：营业外支出	25,633,523.49	26,751,860.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,373,107.38	209,955,443.24
减：所得税费用	67,430,278.01	69,163,042.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,942,829.37	140,792,400.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	132,919,725.8	191,786,860.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-102,976,896.43	-50,994,460.26
归属于母公司所有者的净利润	29,677,157.71	140,743,097.34
少数股东损益	265,671.66	49,303.21

六、其他综合收益的税后净额	-11,391,181.02	-2,830,146.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,391,181.02	-2,830,146.34
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-11,391,181.02	-2,830,146.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-11,454,978.04	-2,720,828.10
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	63,797.02	-109,318.24
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	18,551,648.35	137,962,254.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,285,976.69	137,912,951.00
归属于少数股东的综合收益总额	265,671.66	49,303.21
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.07	0.31
(二) 稀释每股收益	0.07	0.31

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈海军

主管会计工作负责人：马建建

会计机构负责人：马建建

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	339,836.76	320,296.48
销售费用		651.00
管理费用	11,423,530.69	8,471,745.00
研发费用		
财务费用	12,824,590.64	-853,216.37
其中：利息费用	13,297,399.21	1,347,583.05
利息收入	478,414.73	2,206,290.17

资产减值损失	-7,229,946.10	14,680,221.84
加：其他收益	50,000.00	1,646,575.88
投资收益（损失以“-”号填列）	-191,155,561.54	27,242,347.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	45,464,210.88	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	177,474.54	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-162,821,888.11	6,269,225.06
加：营业外收入	0.03	44,286,525.87
减：营业外支出	18,626.13	400,336.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-162,840,514.21	50,155,414.03
减：所得税费用	3,911,178.74	2,287,511.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-166,751,692.95	47,867,902.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-166,751,692.95	47,867,902.58
（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	-11,454,978.04	-2,720,828.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-11,454,978.04	-2,720,828.10
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-11,454,978.04	-2,720,828.10
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	-178,206,670.99	45,147,074.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.37	0.10
（二）稀释每股收益	-0.37	0.10

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	973,195,845.68	840,667,127.09
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		
收到其他与经营活动有关的现金	20,594,427.95	35,802,712.97
经营活动现金流入小计	993,790,273.63	876,469,840.06
购买商品、接受劳务支付的现金	338,419,069.23	299,320,271.01
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	332,258,701.00	241,493,265.99
支付的各项税费	111,619,355.69	82,161,101.95
支付其他与经营活动有关的现金	82,056,179.49	47,374,735.07
经营活动现金流出小计	864,353,305.41	670,349,374.02
经营活动产生的现金流量净额	129,436,968.22	206,120,466.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,856,200,000.00	1,970,000,000.00
取得投资收益收到的现金	31,007,637.16	22,781,688.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,295.00	445,279.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	203,164,665.22	
收到其他与投资活动有关的现金	1,006,846.25	15,384,580.98
投资活动现金流入小计	2,091,423,443.63	2,008,611,548.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	399,868,851.50	164,620,953.98
投资支付的现金	1,712,200,000.00	2,750,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	82,577,479.27	
支付其他与投资活动有关的现金	17,298,227.78	7,226,501.83
投资活动现金流出小计	2,211,944,558.55	2,921,847,455.81
投资活动产生的现金流量净额	-120,521,114.92	-913,235,907.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	453,980,000.00	300,980,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	386,576,963.80	108,050,000.00
筹资活动现金流入小计	840,556,963.80	409,030,000.00
偿还债务支付的现金	325,718,307.82	295,335,125.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,503,947.03	14,714,099.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	447,297,832.68	165,317,353.21
筹资活动现金流出小计	837,520,087.53	475,366,578.15
筹资活动产生的现金流量净额	3,036,876.27	-66,336,578.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,779.29	-19,183.54
五、现金及现金等价物净增加额	11,971,508.86	-773,471,202.89
加：期初现金及现金等价物余额	560,825,768.62	1,334,296,971.51
六、期末现金及现金等价物余额	572,797,277.48	560,825,768.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	544,714.52	2,502,109.25
经营活动现金流入小计	544,714.52	2,502,109.25
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,785,067.08	1,712,022.90
支付的各项税费	6,538,426.95	349,945.57

支付其他与经营活动有关的现金	7,119,682.65	5,748,676.99
经营活动现金流出小计	17,443,176.68	7,810,645.46
经营活动产生的现金流量净额	-16,898,462.16	-5,308,536.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,116,200,000.00	1,340,000,000.00
取得投资收益收到的现金	21,877,156.99	41,304,804.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	227,431,143.00	
收到其他与投资活动有关的现金	727,365,644.80	460,377,863.28
投资活动现金流入小计	2,092,873,944.79	1,841,682,667.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,137.93	4,350,251.67
投资支付的现金	1,162,200,000.00	1,770,000,000.00
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	400,503,375.18	362,820,261.88
投资活动现金流出小计	1,562,827,513.11	2,137,170,513.55
投资活动产生的现金流量净额	530,046,431.68	-295,487,845.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	41,338,335.00	25,010,000.00
筹资活动现金流入小计	41,338,335.00	55,010,000.00
偿还债务支付的现金		159,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,597,895.05	1,527,261.39
支付其他与筹资活动有关的现金	420,706,803.99	25,000,000.00
筹资活动现金流出小计	466,304,699.04	186,127,261.39
筹资活动产生的现金流量净额	-424,966,364.04	-131,117,261.39
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	88,181,605.48	-431,913,643.50
加：期初现金及现金等价物余额	112,282,705.01	544,196,348.51
六、期末现金及现金等价物余额	200,464,310.49	112,282,705.01

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	455,979,402.00				2,760,645,791.01		11,391,181.02		29,192,201.83		398,302,188.87	423,700.98	3,655,934,465.71
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	455,979,402.00				2,760,645,791.01		11,391,181.02		29,192,201.83		398,302,188.87	423,700.98	3,655,934,465.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,123,037.00				-7,128,486.32		-11,391,181.02		-4,089,895.47		-15,920,737.34	265,671.66	-39,387,665.49
（一）综合收益总额							-11,391,181.02				29,677,157.71	265,671.66	18,551,648.35
（二）所有者投入和减少资本	-1,123,037.00				-14,352,412.86								-15,475,449.86
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	-1,123,037.00				-14,352,412.86								-15,475,449.86
（三）利润分配											-45,597,895.05		-45,597,895.05

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										-45,597,895.05		-45,597,895.05	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					7,223,926.54					-4,089,895.47		3,134,031.07	
四、本期期末余额	454,856,365.00				2,753,517,304.69					25,102,306.36	382,381,451.53	689,372.64	3,616,546,800.22

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	456,868,926.00				2,773,730,689.05			14,221,327.36		29,192,201.83		257,559,091.53	374,397.77	3,531,946,633.54
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	456,868,926.00			2,773,730,689.05		14,221,327.36		29,192,201.83		257,559,091.53	374,397.77	3,531,946,633.54	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-889,524.00			-13,084,898.04		-2,830,146.34				140,743,097.34	49,303.21	123,987,832.17	
(一)综合收益总额						-2,830,146.34				140,743,097.34	49,303.21	137,962,254.21	
(二)所有者投入和减少资本	-889,524.00			-13,084,898.04								-13,974,422.04	
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他	-889,524.00			-13,084,898.04								-13,974,422.04	
(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. 设定受益计划 变动额结转留存 收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	455,979,402.00				2,760,645,791.01		11,391,181.02		29,192,201.83		398,302,188.87	423,700.98	3,655,934,465.71

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	455,979,402.00				2,759,891,791.33		11,454,978.04		25,102,306.36	194,179,710.33	3,446,608,188.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	455,979,402.00				2,759,891,791.33		11,454,978.04		25,102,306.36	194,179,710.33	3,446,608,188.06
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-1,123,037.00				-6,374,486.64		-11,454,978.04			-212,349,588.00	-231,302,089.68
（一）综合收益总额							-11,454,978.04			-166,751,692.95	-178,206,670.99
（二）所有者投入和减少资本	-1,123,037.00				-14,352,412.86						-15,475,449.86
1. 所有者投入的											

普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-1,123,037.00				-14,352,412.86						-15,475,449.86
(三) 利润分配										-45,597,895.05	-45,597,895.05
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-45,597,895.05	-45,597,895.05
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					7,977,926.22						7,977,926.22
四、本期期末余额	454,856,365.00				2,753,517,304.69				25,102,306.36	-18,169,877.67	3,215,306,098.38

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	456,868,926.00				2,772,976,689.37		14,175,806.14		25,102,306.36	146,311,807.75	3,415,435,535.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	456,868,926.00				2,772,976,689.37		14,175,806.14		25,102,306.36	146,311,807.75	3,415,435,535.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-889,524.00				-13,084,898.04		-2,720,828.10			47,867,902.58	31,172,652.44
（一）综合收益总额							-2,720,828.10			47,867,902.58	45,147,074.48
（二）所有者投入和减少资本	-889,524.00				-13,084,898.04						-13,974,422.04
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-889,524.00				-13,084,898.04						-13,974,422.04
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	455,979, 402.00				2,759,891 ,791.33		11,454,97 8.04		25,102,30 6.36	194,179 ,710.33	3,446,608 ,188.06

三、公司基本情况

创新医疗管理股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名浙江千足珍珠股份有限公司，系由陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、何周法、楼来锋六位自然人于2003年9月30日共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为91330000754917034P，于2007年9月在深圳证券交易所上市，所属行业类别为其他制造业。

截止2018年12月31日，公司累计发行股本总数45,485.64万股，注册资本为45,485.64万元，注册地及总部地址均为浙江省诸暨市山下湖镇郑家湖村，主营业务为医疗服务。本公司无母公司，本公司的实际控制人为自然人陈夏英女士。

本财务报表业经公司董事会于2019年4月25日批准报出。

截止2018年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	建华医院	100.00	
2	齐齐哈尔舒宁医药有限责任公司	舒宁医药		98.10
3	齐齐哈尔泰瑞通经贸有限公司	泰瑞通		100.00
4	齐齐哈尔新禄医疗器械有限公司	新禄医疗		100.00
5	齐齐哈尔市迪龙洗染有限公司	迪龙洗染		100.00
6	齐齐哈尔建华摩拉健康体检中心有限责任公司	齐齐哈尔体检中心		100.00
7	黑龙江省仁德医药有限公司	仁德医药		100.00
8	哈尔滨双华健康体检有限公司	双华体检		100.00
9	哈尔滨方华健康管理有限责任公司	方华健康管理		100.00
10	大庆锦程医院有限责任公司	锦程医院		100.00
11	齐齐哈尔龙德消毒服务有限公司	龙德消毒		100.00
12	齐齐哈尔龙源清洁服务有限公司	龙源清洁		100.00

13	大庆惠众医院有限责任公司	惠众医院		100.00
14	齐齐哈尔明珠医院有限责任公司	明珠医院		100.00
15	海宁康华医院有限公司	康华医院	100.00	
16	杭州赛乐医疗管理有限公司	赛乐医疗		100.00
17	江苏福恬康复医院有限公司	福恬医院	100.00	
18	上海养源母婴服务有限公司	上海养源		100.00
19	溧阳嘉丰医疗门诊部有限公司	嘉丰门诊		100.00
20	上海康尔健医疗管理有限公司	康尔健	100.00	
21	浙江悦润医疗投资管理有限公司	悦润投资	100.00	

注：本期合并财务报表范围及其变化情况详见“第十一节、八合并范围的变更”和“第十一节、九在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见“第十一节、五（10）应收票据及应收账款”、“第十一节、五（15）固定资产”、“第十一节、五（25）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营

成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。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之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按

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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 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, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则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。金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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。

1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不得通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合,参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1 有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。	其他方法
组合 2 其他不重大应收账款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项(不含组合 1)	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(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	有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分类为:原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影

响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单

位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“第十一节、五（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“第十一节、五（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。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金融工具确认和计量准则核算，其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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其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损益。处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处

置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3-5	4.85-1.9
机器设备	年限平均法	5-10	3-5	19.4-9.5
运输设备	年限平均法	5	3-5	19.4-19
电子设备及其他	年限平均法	5	3-5	19.4-19
固定资产装修	年限平均法	5-10		20-10

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者

中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不

包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末简单加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、生物资产

(1) 本公司的生物资产为珍珠蚌资产，根据持有目的及经济利益实现方式，将其划分为消耗性生物资产。

(2) 生物资产按成本进行初始计量。

(3) 消耗性生物资产在收获前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，收获后发生的后续支出，计入当期损益。

(4) 消耗性生物资产在收获时按单位库存成本结转成本。

(5) 生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 存货盘点制度和具体盘点方法：公司消耗性生物资产的养殖方式主要为笼养，分别为网袋装或网箱装，各网袋或网箱依次等距离系于一根绳上，然后用可乐瓶将绳悬吊于水中；公司每年期末对消耗性生物资产进行全面盘点，日常管理过程中由养殖人员进行抽盘，具体盘点方法为记录各养殖基地的养殖条数

及检查各条绳相应珍珠蚌数。

(7) 存货成本结转制度和具体结转方法：公司消耗性生物资产成本根据养殖过程中发生的必要支出确定，包括直接材料、直接人工、塘租、水电折旧及其他应分摊的间接费用；公司每月按养殖基地对已发生的成本费用进行归集，并根据各养殖基地的养殖数量进行成本分摊，出售时根据销售数量及单位库存成本结转当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

A、无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

B、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地证登记使用年限	土地使用权证
商标	76个月	预计受益期
专有技术	72个月	预计受益期
软件	60个月	预计受益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

A、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

B、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如

果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

3) 融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或

相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具的交易，且均为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届

满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认和计量原则

1) 销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

(2) 收入确认的具体标准

公司主营业务收入按业务分类，包括珍珠业务和医疗及相关业务收入。公司珍珠业务收入按销售地区划分，可分为外销和内销两部分，均属于销售商品的收入，按销售的实现方式又可分为自营销售和委托代销两种模式；公司医疗及相关业务收入包括医疗服务、药品销售、洗涤服务及母婴服务等。公司各业务收入在满足收入确认原则的前提下，具体在满足以下条件时确认收入：

1) 珍珠业务

内销中自营珍珠业务的收入以产品发货并交付给客户作为收入确认时点，内销中委托代销珍珠业务的收入以收到受托方开出的代销清单作为收入确认时点，外销珍珠业务的收入以产品在装运港越过船舷作为收入确认时点。

2) 医疗及相关业务

医疗服务收入以医疗服务已提供并收到价款或取得收取价款的权利时作为收入确认时点，药品销售收入以发货并交付给客户作为收入确认时点，洗涤服务收入以洗涤服务已提供并收到价款或取得收取价款的权利时作为收入确认时点，母婴服务收入以母婴服务已经提供并收到价款或取得收取价款的权利时作为收入确认时点。

26、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

2、确认时点

公司的政府补助以实际收到作为确认时点。

3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、其他重要的会计政策和会计估计

回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会决议	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 250,685,943.78 元，上期金额 222,916,413.66 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 99,588,051.80 元，上期金额 87,144,952.71 元；调增“其他应付款”本期金额 582,049.21 元，上期金额 410,463.99 元；调增“固定资产”本期金额 306,311.77 元，上期金额 0.00 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会决议	调减“管理费用”本期金额 3,011,062.36 元，上期金额 2,628,160.62 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	董事会决议	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、16、13、6、3
消费税	按应税销售收入计征	10
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7、5、1
企业所得税	按应纳税所得额计征	25、20、16.5、15、12.5
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3、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
英格莱	15%
千足养殖	12.5%
新禄医疗	20%
山下湖控股	16.5%
公司及其他子公司	25%

2、税收优惠

1、增值税

(1) 根据2008年1月16日诸暨市国税局减免税或先征后退资格申请认定书，子公司千足养殖销售农产品享受免征增值税的税收优惠政策。

(2) 根据财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，建华医院、康华医院、福恬医院、嘉丰门诊、明珠医院提供医疗卫生服务产生的收入营改增后免征增值税。

2、企业所得税

(1) 根据全国高新技术企业认定管理领导小组办公室国科火字[2017]201号文《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》，子公司英格莱被认定为高新技术企业，证书编号为GR201733003018，认定有效期为3年，2018年度企业所得税减按15%的税率计征。

(2) 根据诸暨市国家税务局2008年1月21日诸国税政[2008]10号文件《诸暨市国家税务局关于诸暨市千足珍珠养殖有限公司减免企业所得税的通知》的批复，子公司千足养殖从事珍珠养殖取得的所得减按12.5%的税率征收企业所得税。

(3) 根据财政部、国家税务总局财税[2018]77号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得

额，按20%的税率缴纳企业所得税，子公司新禄医疗2018年度享受上述所得税优惠政策。

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	1,374,769.98	3,728,678.46
银行存款	571,422,507.50	557,097,090.16
合计	572,797,277.48	560,825,768.62
其中：存放在境外的款项总额		291,090.40

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	45,464,210.88	
权益工具投资	45,464,210.88	
合计	45,464,210.88	

3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,492,902.82	
应收账款	243,193,040.96	222,916,413.66
合计	250,685,943.78	222,916,413.66

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,200,000.00	
商业承兑票据	6,292,902.82	

合计	7,492,902.82
----	--------------

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		4,915,668.71
合计		4,915,668.71

(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	14,185,000.00	5.08%	7,092,500.00	50.00%	7,092,500.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	239,632,754.84	85.81%	17,411,406.57	7.27%	222,221,348.27	245,500,194.09	100.00%	22,583,780.43	9.20%	222,916,413.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,438,144.39	9.11%	11,558,951.70	45.44%	13,879,192.69					
合计	279,255,899.23	100.00%	36,062,858.27	12.91%	243,193,040.96	245,500,194.09	100.00%	22,583,780.43	9.20%	222,916,413.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	14,185,000.00	7,092,500.00	50.00%	
合计	14,185,000.00	7,092,500.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	212,850,208.87	10,642,510.47	5.00%
1 年以内小计	212,850,208.87	10,642,510.47	5.00%
1 至 2 年	23,874,451.91	4,774,890.38	20.00%
2 至 3 年	1,828,176.69	914,088.35	50.00%
3 年以上	1,079,917.37	1,079,917.37	100.00%
合计	239,632,754.84	17,411,406.57	

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
客户2	11,831,879.31	5,915,939.66	50.00
客户3	2,342,560.90	841,110.10	35.91
客户4	2,015,741.00	1,007,870.50	50.00
客户5	1,775,515.98	669,764.05	37.72
客户6	1,425,000.00	712,500.00	50.00
客户7	880,198.00	188,762.30	21.45
客户8	876,466.00	407,879.60	46.54
客户9	611,838.00	225,513.90	36.86
客户10	539,180.00	269,590.00	50.00
客户11	467,697.00	227,819.85	48.71
其他客户	2,672,068.20	1,092,201.74	40.87
合计	25,438,144.39	11,558,951.70	

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23,326,081.97元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本期计提、转回或收回的坏账准备情况：

单位：元

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	非同一控制下企业合并转入	处置子公司转出	转销金额	

应收账款坏账准备	22,583,780.43	23,326,081.97	554,091.41	10,339,985.19	61,110.35	36,062,858.27
----------	---------------	---------------	------------	---------------	-----------	---------------

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	61,110.35

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	45,413,159.78	16.26	2,270,657.99
第二名	30,253,728.33	10.83	1,512,686.42
第三名	14,185,000.00	5.08	7,092,500.00
第四名	13,941,099.05	4.99	697,054.95
第五名	13,926,802.51	4.99	2,785,360.50
合计	117,719,789.67	42.15	14,358,259.86

4、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	14,191,966.23	89.57%	14,105,695.46	95.40%
1 至 2 年	1,161,450.17	7.33%	309,117.52	2.09%
2 至 3 年	177,340.29	1.12%	324,876.44	2.20%
3 年以上	313,437.54	1.98%	45,535.88	0.31%
合计	15,844,194.23	--	14,785,225.30	--

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：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象排名	期末余额	占预付款期末余额的比例(%)
第一名	2,309,878.00	14.58
第二名	1,995,130.97	12.59

第三名	1,000,000.00	6.31
第四名	644,802.14	4.07
第五名	570,566.04	3.60
合计	6,520,377.15	41.15

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	156,930,598.81	55,321,733.40
合计	156,930,598.81	55,321,733.40

(1) 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						51,000,000.00	88.31%			51,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	167,152,671.93	100.00%	10,222,073.12	6.12%	156,930,598.81	6,749,220.44	11.69%	2,427,487.04	35.97%	4,321,733.40
合计	167,152,671.93	100.00%	10,222,073.12	6.12%	156,930,598.81	57,749,220.44	100.00%	2,427,487.04	4.20%	55,321,733.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	163,896,073.84	8,194,803.67	5.00%
1 至 2 年	1,235,965.00	247,193.00	20.00%

2 至 3 年	481,113.29	240,556.65	50.00%
3 年以上	1,539,519.80	1,539,519.80	100.00%
合计	167,152,671.93	10,222,073.12	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额8,181,461.37元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额	期末余额
		计提	非同一控制下企业合并转入	处置子公司转出	
其他应收款坏账准备	2,427,487.04	8,181,461.37	801,631.63	1,188,506.92	10,222,073.12

3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,310,666.82	54,984,797.69
业绩赔偿款	627,774.33	
其他暂付款	5,593,468.78	2,764,422.75
股权转让款	151,620,762.00	
合计	167,152,671.93	57,749,220.44

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	121,296,609.60	1 年以内	72.57%	6,064,830.48
第二名	股权转让款	30,324,152.40	1 年以内	18.14%	1,516,207.62
第三名	保证金	3,000,000.00	1 年以内	1.79%	150,000.00
第四名	保证金	2,160,000.00	1 年以内	1.29%	108,000.00
第五名	保证金	948,024.00	1 年以内	0.57%	47,401.20
合计	--	157,728,786.00	--	94.36%	7,886,439.30

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				2,204,693.37		2,204,693.37
在产品				114,038,854.82	4,256,016.35	109,782,838.47
库存商品	34,119,289.80		34,119,289.80	504,132,482.26	6,173,825.24	497,958,657.02
周转材料	2,034,218.16		2,034,218.16	3,643,510.40		3,643,510.40
消耗性生物资产				104,908,724.61	7,217,542.87	97,691,181.74
发出商品	12,617,616.94		12,617,616.94	17,814,989.18		17,814,989.18
合计	48,771,124.90		48,771,124.90	746,743,254.64	17,647,384.46	729,095,870.18

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(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	4,256,016.35	95,770.56		80,354.03	4,271,432.88	
库存商品	6,173,825.24	2,984,816.20		600,880.01	8,557,761.43	
消耗性生物资产	7,217,542.87	1,138,329.81		4,393,745.07	3,962,127.61	
合计	17,647,384.46	4,218,916.57		5,074,979.11	16,791,321.92	

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	514,557.66	364,886.00
预缴企业所得税	1,936,846.90	111,733.40
租赁借款保证金		6,400,000.00
银行理财产品	636,000,000.00	780,000,000.00
合计	638,451,404.56	786,876,619.40

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：				18,738,304.05		18,738,304.05
按公允价值计量的				15,273,304.05		15,273,304.05
按成本计量的				3,465,000.00		3,465,000.00
合计				18,738,304.05		18,738,304.05

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,197,386.93	14,404,410.08		21,601,797.01
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	7,197,386.93	14,404,410.08		21,601,797.01
(1) 处置				

(2) 其他转出				
-转为自用		6,746,508.73		6,746,508.73
-处置子公司转出	7,197,386.93	7,657,901.35		14,855,288.28
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,387,133.66	2,320,390.03		5,707,523.69
2.本期增加金额	838,864.43	127,216.21		966,080.64
(1) 计提或摊销	838,864.43	127,216.21		966,080.64
3.本期减少金额	4,225,998.09	2,447,606.24		6,673,604.33
(1) 处置				
(2) 其他转出				
-转为自用		1,011,953.40		1,011,953.40
-处置子公司转出	4,225,998.09	1,435,652.84		5,661,650.93
4.期末余额				
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	3,810,253.27	12,084,020.05		15,894,273.32

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,108,355,384.68	931,414,238.91
固定资产清理	306,311.77	
合计	1,108,661,696.45	931,414,238.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	748,986,456.97	588,449,973.62	21,572,271.54	39,273,625.96	3,628,583.22	1,401,910,911.31
2.本期增加金额	138,984,348.76	156,312,458.25	3,704,069.31	29,605,822.92	22,789,309.00	351,396,008.24
(1) 购置	21,982,923.66	144,589,006.25	3,347,650.31	28,560,191.12	6,124,141.64	204,603,912.98
(2) 在建工程转入	82,169,152.35	1,350,000.00			16,665,167.36	100,184,319.71
(3) 企业合并增加	34,832,272.75	10,373,452.00	356,419.00	1,045,631.80		46,607,775.55
3.本期减少金额	115,643,445.51	30,894,464.65	12,820,231.03	3,622,628.28	3,628,583.22	166,609,352.69
(1) 处置或报废		17,730,641.72	1,562,764.00	973,322.80		20,266,728.52
(2) 处置子公司	115,643,445.51	13,163,822.93	11,257,467.03	2,649,305.48	3,628,583.22	146,342,624.17
4.期末余额	772,327,360.22	713,867,967.22	12,456,109.82	65,256,820.60	22,789,309.00	1,586,697,566.86
二、累计折旧						
1.期初余额	143,564,816.53	277,319,946.99	16,742,214.68	29,735,210.84	3,134,483.36	470,496,672.40
2.本期增加金额	19,601,620.27	67,604,853.52	2,387,050.64	4,449,424.62	395,332.03	94,438,281.08
(1) 计提	18,515,084.79	64,093,189.33	2,292,345.37	3,871,389.68	395,332.03	89,167,341.20
(2) 企业合并增加	1,086,535.48	3,511,664.19	94,705.27	578,034.94		5,270,939.88
3.本期减少金额	40,004,395.66	28,445,098.25	12,796,710.69	2,212,083.34	3,134,483.36	86,592,771.30
(1) 处置或报废		16,431,801.34	998,320.07	465,434.41		17,895,555.82
(2) 处置子公司	40,004,395.66	12,013,296.91	11,798,390.62	1,746,648.93	3,134,483.36	68,697,215.48
4.期末余额	123,162,041.14	316,479,702.26	6,332,554.63	31,972,552.12	395,332.03	478,342,182.18
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	649,165,319.08	397,388,264.96	6,123,555.19	33,284,268.48	22,393,976.97	1,108,355,384.68
2.期初账面价值	605,421,640.44	311,130,026.63	4,830,056.86	9,538,415.12	494,099.86	931,414,238.91

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
建华医院院部办公室	1,047,434.73	未及时办理权证
建华医院老年护理院	80,091,076.75	新厂房未及时办理权证
建华医院临时周转病房	9,335,550.49	新厂房未及时办理权证
康华医院放疗用房	10,778,622.26	新厂房未及时办理权证
康华医院高压氧舱	1,701,286.20	新厂房未及时办理权证
明珠医院运输设备	599,003.91	产权变更手续未办妥及新车未及时办理
建华医院 A-01-03 地块房屋	6,582,332.81	被征收，详见第十一节十四（3）其他 2、关于子公司建华医院土地房产被征收情况的说明
合计	110,135,307.15	

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
血透机	283,946.35	
其他设备	22,365.42	
合计	306,311.77	

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	165,331,307.43	104,235,645.56
合计	165,331,307.43	104,235,645.56

(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
齐齐哈尔体检中心装修工程				4,992,126.09		4,992,126.09
康华医院二期工程	163,307,419.43		163,307,419.43	66,286,504.80		66,286,504.80
建华医院老年护理院工程				20,857,819.68		20,857,819.68
建华医院临时周转病房工程				3,320,000.00		3,320,000.00
大庆锦程医院装修工程				2,926,677.50		2,926,677.50
其他在建工程	2,023,888.00		2,023,888.00	5,852,517.49		5,852,517.49
合计	165,331,307.43		165,331,307.43	104,235,645.56		104,235,645.56

(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
康华医院二期工程	480,000,000.00	66,286,504.80	97,020,914.63			163,307,419.43						募股资金
齐齐哈尔体检中心装修工程（注）		4,992,126.09	7,264.37		4,999,390.46							其他
建华医院老年护理院	192,080,000.00	20,857,819.68	40,267,068.41	61,124,888.09								募股资金

一期工程												
建华医院临周转病房工程		3,320,000.00	6,243,132.00	9,563,132.00								其他
大庆锦程医院装修工程		2,926,677.50	13,970,554.77		16,897,232.27							其他
方华体检中心装修工程		573,178.99	2,768,986.40		3,342,165.39							其他
明珠医院各科室改造工程			7,700,193.45	7,700,193.45								其他
明珠医院中央空调工程项目			6,750,000.00	6,750,000.00								其他
放疗用房直线加速器工程		954,587.00	9,824,035.26	10,778,622.26								其他
合计	672,080,000.00	99,910,894.06	184,552,149.29	95,916,835.80	25,238,788.12	163,307,419.43	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	145,412,506.72	328,000.00		3,000,000.00	8,316,140.79	157,056,647.51
2.本期增加金额	26,613,058.73				3,139,413.93	29,752,472.66
(1) 购置					2,551,937.93	2,551,937.93

(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加	19,866,550.00				587,476.00	20,454,026.00
(4) 投资性房地产转 入	6,746,508.73					6,746,508.73
3.本期减少金 额	40,696,557.65	328,000.00		3,000,000.00	180,000.00	44,204,557.65
(1) 处置						
(2) 处置子公司	40,696,557.65	328,000.00		3,000,000.00	180,000.00	44,204,557.65
4.期末余额	131,329,007.80				11,275,554.72	142,604,562.52
二、累计摊销						
1.期初余额	15,369,134.82	328,000.00		3,000,000.00	7,121,962.93	25,819,097.75
2.本期增加 金额	5,447,579.47				903,566.63	6,351,146.10
(1) 计提	3,817,227.89				734,414.46	4,551,642.35
(2) 企业合并	618,398.18				169,152.17	787,550.35
(3) 投资性房地产转 入	1,011,953.40					1,011,953.40
3.本期减少 金额	9,193,930.05	328,000.00		3,000,000.00	180,000.00	12,701,930.05
(1) 处置						
(2) 处置子公司	9,193,930.05	328,000.00		3,000,000.00	180,000.00	12,701,930.05
4.期末余额	11,622,784.24				7,845,529.56	19,468,313.80
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	119,706,223.56				3,430,025.16	123,136,248.72
2.期初账面价值	130,043,371.90				1,194,177.86	131,237,549.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
建华医院 A-01-03 地块土地	1,338,515.92	被征收，详见第十一节、十四（3）其他 2、关于子公司建华医院土地房产被征收情况的说
老年护理院土地	12,065,256.67	办理中
合计	13,403,772.59	

其他说明：

无。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
建华医院	628,710,383.57					628,710,383.57
康华医院	311,069,137.09					311,069,137.09
福恬医院	76,514,693.22					76,514,693.22
明珠医院		87,583,517.22				87,583,517.22
合计	1,016,294,213.88	87,583,517.22				1,103,877,731.10

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

或形成商誉的事项					
建华医院		66,932,367.36			66,932,367.36
福恬医院		18,955,713.21			18,955,713.21
合计		85,888,080.57			85,888,080.57

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的账面价值（注1）	分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致
建华医院	1,091,221,983.79	无需分摊	1,719,932,367.36	是
康华医院	473,541,300.39	无需分摊	784,610,437.47	是
福恬医院	34,641,019.98	按各资产组的公允价值进行分摊	111,155,713.21	是
明珠医院	81,414,954.02	无需分摊	168,998,471.24	是
合计	1,680,819,258.18		2,784,696,989.28	

注1：根据《企业会计准则第8号——资产减值》规定，与资产减值测试相关的资产组或资产组组合，应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。资产组为各标的公司2018年12月31日与商誉相关资产组涉及的经营性固定资产、无形资产、商誉等非流动资产（即相关长期资产）及营运资金。

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

被投资单位名称或形成商誉的事项	预测期	折现率
建华医院	5年	14.41%
康华医院	5年	15.03%
福恬医院（注1）	5年	16.65%、17.44%
明珠医院	5年	16.65%

注1：福恬医院资产组按照折现率16.65%计算资产组的可收回价值；福恬医院子公司上海养源资产组按照折现率17.44%计算资产组的可收回价值。

公司无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，以资产组预计未来现金流量的现值作为其可回收金额。公司根据历史经验及对市场发展的预测，确定销售收入增长率、毛利率等关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

商誉减值测试的影响

1、本期相关方业绩承诺的完成情况：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018年度承诺业绩	2018年度金额	是否完成业绩承诺	是否存在减值
建华医院	136,000,000.00	115,318,828.39	否	是
康华医院	63,000,000.00	62,569,364.71	是（注1）	否
福恬医院	11,000,000.00	3,516,245.06	否	是
合计	210,000,000.00	181,404,438.16		

注1：康华医院投资协议均约定2016-2018年度累计业绩承诺完成即可，由于2017年度超额完成的金额超过本期未完成的金额，故虽本期业绩未完成，累计业绩承诺已完成，不涉及对赌补偿。

2、根据商誉减值测试结果，公司本期对建华医院资产组计提66,932,367.36元商誉减值准备，对福恬医院资产组组合计提18,955,713.21元商誉减值准备。

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
珍珠门店装修费	140,481.66	203,322.21	164,202.58	179,601.29	
景观绿化工程	61,966.82		61,966.82		
康华医院装修工程	3,419,790.92	412,700.00	616,761.29		3,215,729.63
福恬医院装修工程	5,212,297.52	1,415,841.16	1,464,113.42		5,164,025.26
康尔健装修工程	451,516.72		301,011.12		150,505.60
核磁屏蔽CT防护工程	1,090,916.69		246,999.96		843,916.73
地下室及保温工程	565,289.29		125,619.84		439,669.45
哈尔滨体检中心装修工程	678,621.42		169,655.40		508,966.02
建华神经外科装修工程	423,173.56		97,655.40		325,518.16
仁德医药装修工程	541,222.56		447,031.64		94,190.92
方华体检中心装修工程		6,842,165.39	684,183.22		6,157,982.17
大庆锦程装修工程		16,942,232.27	392,958.89		16,549,273.38
翔宇众寻装饰南院装修及维修工程		628,689.38	83,825.28		544,864.10
其他项目	1,662,530.88	1,465,468.54	956,630.80		2,171,368.62
合计	14,247,808.04	27,910,418.95	5,812,615.66	179,601.29	36,166,010.04

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	39,290,088.33	9,821,292.52	13,162,394.79	3,273,152.58
内部交易未实现利润	6,086,197.39	1,521,549.35	69,227,422.26	16,170,845.39
可抵扣亏损	4,201,579.24	1,050,394.81		
递延收益	4,433,333.22	1,108,333.31	5,233,333.26	1,308,333.32
合计	54,011,198.18	13,501,569.99	87,623,150.31	20,752,331.29

(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	192,469,299.79	48,117,324.89	204,678,695.87	51,169,673.91
可供出售金融资产公允价值变动			15,273,304.05	3,818,326.01
合计	192,469,299.79	48,117,324.89	219,951,999.92	54,987,999.92

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	220,184,177.53	76,384,261.34
资产减值准备	8,568,068.76	29,496,257.14
合计	228,752,246.29	105,880,518.48

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度		1,585,861.40	
2019 年度		3,769,693.33	

2020 年度		9,612,360.99	
2021 年度	5,485,083.29	16,923,160.03	
2022 年度	16,731,449.51	44,493,185.59	
2023 年度	197,967,644.73		
合计	220,184,177.53	76,384,261.34	--

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	63,551,364.29	25,531,370.50
租赁公司保证金	8,000,000.00	2,000,000.00
合计	71,551,364.29	27,531,370.50

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
抵押借款		49,980,000.00
保证借款	120,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	95,000,000.00	120,000,000.00
合计	215,000,000.00	189,980,000.00

18、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	99,588,051.80	87,144,952.71
合计	99,588,051.80	87,144,952.71

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	44,617,927.72	54,066,188.57
应付设备工程款	50,466,769.05	24,670,260.29

应付土地款	1,774,700.00	6,160,683.00
其他	2,728,655.03	2,247,820.85
合计	99,588,051.80	87,144,952.71

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,000,000.00	未到付款期
第二名	1,774,700.00	未到付款期
合计	3,774,700.00	--

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
预收货款	7,734,133.72	13,418,311.62
预收租金		86,850.00
合计	7,734,133.72	13,505,161.62

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	42,387,931.71	317,652,562.73	321,044,821.40	38,995,673.04
二、离职后福利-设定提存计划	1,530,013.44	27,213,118.74	26,578,577.04	2,164,555.14
合计	43,917,945.15	344,865,681.47	347,623,398.44	41,160,228.18

(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	30,581,825.51	293,593,770.07	285,821,536.74	38,354,058.84

2、职工福利费		6,438,597.67	6,438,597.67	
3、社会保险费	238,347.33	13,361,110.24	13,319,619.50	279,838.07
其中：医疗保险费	212,505.87	11,388,370.70	11,358,859.87	242,016.70
工伤保险费	15,167.10	1,102,443.37	1,100,279.07	17,331.40
生育保险费	10,674.36	870,296.17	860,480.56	20,489.97
4、住房公积金	196,833.00	3,274,320.40	3,239,209.40	231,944.00
5、工会经费和职工教育经费	4,749,846.45	802,065.15	5,422,079.47	129,832.13
8、职工奖励及福利基金	6,621,079.42	182,699.20	6,803,778.62	
合计	42,387,931.71	317,652,562.73	321,044,821.40	38,995,673.04

(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	1,500,437.30	26,433,273.95	25,832,806.79	2,100,904.46
2、失业保险费	29,576.14	779,844.79	745,770.25	63,650.68
合计	1,530,013.44	27,213,118.74	26,578,577.04	2,164,555.14

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,685,232.10	38,423,213.74
消费税		128,521.20
企业所得税	16,397,142.47	25,452,680.23
个人所得税	1,587,843.64	862,692.36
城市维护建设税	88,666.93	476,188.07
房产税	815,357.44	694,234.11
土地使用税	128,424.71	412,313.34
教育费附加	63,424.36	326,505.62
水利建设专项基金		602.83
印花税	2,859.14	16,486.93
营业税		160,452.38
合计	20,768,950.79	66,953,890.81

注：期初应交增值税余额较大，主要系抵消农产品未实现内部交易利润单体报表已抵扣进项税合并报

表中视同没有实现所致，期初该项金额为28,555,354.85元。

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	582,049.21	410,463.99
其他应付款	14,393,519.64	407,961,331.14
合计	14,975,568.85	408,371,795.13

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	582,049.21	410,463.99
合计	582,049.21	410,463.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

(2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款		374,048,996.00
家庭医生健康管理培训基金押金	3,786,897.50	20,748,531.77
保证金	5,589,545.61	8,918,704.36
代扣款	232,961.50	191,143.06
其他暂收款	4,784,115.03	4,053,955.95
合计	14,393,519.64	407,961,331.14

23、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	52,500,000.00	47,732,907.87
一年内到期的长期应付款	26,534,894.20	28,331,482.69

合计	79,034,894.20	76,064,390.56
----	---------------	---------------

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	59,000,000.00	4,877,121.19
信用借款		10,000,000.00
抵押、保证借款（注）	7,500,000.00	27,500,000.00
合计	66,500,000.00	42,377,121.19

长期借款分类的说明：

注：“抵押、保证借款”系同时以抵押、保证两种方式共同取得的借款。

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	51,423,316.22	5,696,309.81
合计	51,423,316.22	5,696,309.81

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁公司抵押保证借款	51,423,316.22	5,696,309.81
合计	51,423,316.22	5,696,309.81

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	5,233,333.26		800,000.04	4,433,333.22	
合计	5,233,333.26		800,000.04	4,433,333.22	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
肿瘤诊疗中心补助	5,233,333.26			800,000.04			4,433,333.22	与资产相关
合计	5,233,333.26			800,000.04			4,433,333.22	

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	455,979,402.00				-1,123,037.00	-1,123,037.00	454,856,365.00

其他说明：

注：根据公司第五届董事会第五次会议及《发行股份购买资产协议（建华医院）》、《发行股份购买资产协议之补充协议（建华医院）》，公司以总价人民币1元回购注销补偿义务人上海康瀚投资管理中心（有限合伙）1,123,037股。根据回购日2018年6月1日股票价格13.78元/股及合计回购1,123,037股，注销股本1,123,037元，减少资本公积14,352,412.86元，确认投资收益15,475,449.86元。

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）	2,749,548,909.13		14,352,412.86	2,735,196,496.27
其他资本公积	11,096,881.88	7,977,926.22	753,999.68	18,320,808.42
合计	2,760,645,791.01	7,977,926.22	15,106,412.54	2,753,517,304.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积-股本溢价变动情况详见本报告附注第十一节、七（二十六），其他资本公积增加系陈夏英、詹婉媚提供免息的资金拆借，公司按照同期银行贷款利率4.35%计算财务费用并计入资本公积所致，其他资本公积减少系处置子公司所致。

29、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	减：前期计入其他综合收益	减：所得税	税后归属	税后归属于少数股	

		额	当期转入损益	费用	于母公司	东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	11,391,181.02	36,032.79	11,427,213.81		-11,391,181.02		
可供出售金融资产公允价值变动损益	11,454,978.04		11,454,978.04		-11,454,978.04		
外币财务报表折算差额	-63,797.02	36,032.79	-27,764.23		63,797.02		
其他综合收益合计	11,391,181.02	36,032.79	11,427,213.81		-11,391,181.02		

30、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	29,192,201.83		4,089,895.47	25,102,306.36
合计	29,192,201.83		4,089,895.47	25,102,306.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：法定盈余公积减少系同一控制下企业合并增加的子公司本期被处置所致。

31、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	398,302,188.87	257,559,091.53
调整后期初未分配利润	398,302,188.87	257,559,091.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,677,157.71	140,743,097.34
应付普通股股利	45,597,895.05	
期末未分配利润	382,381,451.53	398,302,188.87

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。

32、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	1,047,056,532.71	664,508,095.97	888,876,531.54	540,843,008.12
其他业务	11,834,439.30	2,913,916.25	16,265,918.39	3,968,741.82
合计	1,058,890,972.01	667,422,012.22	905,142,449.93	544,811,749.94

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,188,953.39	1,146,972.68
城市维护建设税	641,144.23	994,689.25
教育费附加	570,798.64	798,796.67
房产税	4,305,985.98	2,274,957.24
土地使用税	1,558,272.82	1,759,031.68
车船使用税	9,976.80	
印花税	611,616.04	321,634.65
残疾人保障金	128,105.69	141,315.20
河道管理费		7,304.46
营业税	16,296.00	
合计	9,031,149.59	7,444,701.83

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,196,135.25	4,910,577.98
珍珠零售店经营费用	2,589,282.79	3,935,648.03
广告宣传费	1,550,419.09	1,183,540.97
运输费用	614,256.85	417,313.04
其他费用	2,490,197.19	1,057,139.86
合计	18,440,291.17	11,504,219.88

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	63,345,110.01	61,866,473.35
折旧及摊销	15,475,810.73	13,157,647.18
租赁费	12,310,343.95	9,459,768.21
办公费	6,304,595.24	4,822,138.86
中介咨询费	6,235,562.67	4,213,816.97
差旅费	2,788,145.27	2,851,762.58
业务招待费	2,306,466.94	2,463,140.81
其他费用	12,301,854.17	8,807,148.70
合计	121,067,888.98	107,641,896.66

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	2,079,981.10	1,183,030.96
工资薪酬	557,960.00	914,130.00
折旧费	340,708.31	452,214.54
其他	32,412.95	78,785.12
合计	3,011,062.36	2,628,160.62

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,663,123.10	25,035,951.76
减：利息收入	4,729,518.38	9,009,790.81
汇兑损益	-2,887,606.02	5,735,734.64
其他	877,923.54	562,627.48
合计	28,923,922.24	22,324,523.07

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	33,080,769.04	1,957,038.01
二、存货跌价损失	4,218,916.57	17,647,384.46
十三、商誉减值损失	85,888,080.57	

合计	123,187,766.18	19,604,422.47
----	----------------	---------------

39、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
农机补贴收入		10,898.64
肿瘤诊疗中心建设费	800,000.04	800,000.04
见习大学生补贴	129,385.00	243,205.00
海宁市卫生和计划生育局财政奖励	372,768.00	5,050,300.00
资产重组扶持专项经费		1,500,000.00
急救站担架工经费补助	45,000.00	45,000.00
专利补助经费		80,800.00
水利建设基金返还		993.66
社保补助		1,389,587.71
土地使用税退还款	110,778.00	64,782.22
江藻梅龙潭珍珠养殖退养补助		485,850.00
稳岗补贴	367,996.77	355,037.98
人才专家经费		27,400.00
术前孕产妇艾滋病检测补助		175,440.00
市级项目补助经费		75,000.00
诸暨科学技术局补助经费		10,000.00
高新技术奖励经费	300,000.00	
财政局专项资金	50,000.00	
海宁市财政局"一事一议"项目奖励	6,674,700.00	
药品不良反应监测工作费用补助	500.00	
就业困难用工补助	9,600.00	
合计	8,860,727.81	10,314,295.25

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-66,289,558.66	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	760,140.00	633,450.00

理财产品收益	30,247,497.16	22,148,238.59
业绩补偿收益	16,103,224.19	14,601,040.04
合计	-19,178,697.31	37,382,728.63

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	45,464,210.88	
合计	45,464,210.88	

42、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
非流动资产处置损益	-55,137.68	-546,608.73
合计	-55,137.68	-546,608.73

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	63,180.00	133,200.00	63,180.00
其他	45,467.90	240,912.88	45,467.90
合计	108,647.90	374,112.88	108,647.90

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
海洲街道项目补助经费	海州市人民政府 海州街道办事处	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	6,600.00	1,000.00	与收益相关
海洲街道规上服务业贡献奖	海州市人民政府 海州街道办事处	奖励		否	否	8,000.00	5,000.00	与收益相关
市场监督管	海宁市市场监督	补助	因符合地方政府招	否	否		1,700.00	与收益相关

理局工作补助	管理局		商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
海宁市 2017 年优秀校外实训基地奖励经费	海宁市教育局	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		50,000.00	与收益相关
2016 年度重大项目资金奖励	海宁市发展和改革局	奖励	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		20,000.00	与收益相关
财政局文化扶持经费	诸暨市财政局	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	21,300.00	55,500.00	与收益相关
党建补助经费	海州市人民政府海洲街道办事处	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	7,000.00		与收益相关
税控维护费	海宁市税务局	补助		否	否	280.00		与收益相关
政府激励资金	戴埠镇政府	奖励		否	否	20,000.00		与收益相关
合计						63,180.00	133,200.00	

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,450,000.00	3,494,000.00	2,450,000.00
非流动资产报废毁损损失合计	6,841,829.19	879,424.04	6,841,829.19
其中：固定资产毁损报废损失	3,126,052.19	879,424.04	3,126,052.19
在建工程毁损报废损失	3,715,777.00		3,715,777.00
赔偿支出	8,929,935.85	1,278,073.49	8,929,935.85
政府强制拆除养殖基地损失	7,151,344.20	20,036,433.63	7,151,344.20
其他	260,414.25	1,063,929.09	260,414.25

合计	25,633,523.49	26,751,860.25	25,633,523.49
----	---------------	---------------	---------------

45、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	75,225,199.89	73,473,129.52
递延所得税费用	-7,794,921.88	-4,310,086.83
合计	67,430,278.01	69,163,042.69

(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	97,373,107.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,343,276.85
子公司适用不同税率的影响	928,748.85
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	48,058,262.00
其他	-5,900,009.69
所得税费用	67,430,278.01

46、其他综合收益

详见附注第十一节、七（28）。

47、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
暂收款及收回暂付款	5,965,393.31	18,040,642.69
政府补助	8,123,907.77	8,136,596.57
银行存款利息收入	4,729,518.38	9,009,790.81
其他	1,775,608.49	615,682.90
合计	20,594,427.95	35,802,712.97

(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
暂付款与偿还暂收款	18,385,284.52	2,944,367.68
零售店经营费用	2,589,282.79	3,935,648.03
研究开发费	2,112,394.05	919,751.73
广告宣传费	1,550,419.09	1,183,540.97
差旅费	2,984,685.79	2,991,371.20
办公费	6,610,291.46	4,823,783.46
业务招待费	2,494,911.79	2,474,042.81
中介咨询费	6,235,562.67	4,213,816.97
租赁费	12,310,343.95	9,459,768.21
其他	26,783,003.38	14,428,644.01
合计	82,056,179.49	47,374,735.07

(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
收到工程保证金	1,006,846.25	3,117,719.36
重大资产重组补助		1,500,000.00
业绩承诺未完成补偿款		626,618.00
收回暂付款		10,140,243.62
合计	1,006,846.25	15,384,580.98

(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
竞拍保证金		1,000,000.00
退回工程保证金	2,000,000.00	2,500,000.00
付出暂付款	15,298,227.78	3,726,501.83
合计	17,298,227.78	7,226,501.83

(5) 收到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
借款保函保证金转回		10,000.00
收到融资租赁款	72,000,000.00	
收到暂收款	314,576,963.80	108,040,000.00
合计	386,576,963.80	108,050,000.00

(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
偿还暂收款	416,436,803.99	49,150,900.00
归还融资租赁款	30,861,028.69	116,166,453.21
合计	447,297,832.68	165,317,353.21

48、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	29,942,829.37	140,792,400.55
加：资产减值准备	123,187,766.18	19,604,422.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,133,421.84	88,534,496.76
无形资产摊销	4,551,642.35	3,972,848.71
长期待摊费用摊销	5,812,615.66	5,233,563.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	55,137.68	546,608.73
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	6,841,829.19	879,424.04
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-45,464,210.88	
财务费用（收益以“—”号填列）	35,663,123.10	25,035,951.76
投资损失（收益以“—”号填列）	19,178,697.31	-37,382,728.63
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,742,572.86	297,689.70
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-3,052,349.02	-4,607,776.53
存货的减少（增加以“—”号填列）	373,997.39	10,758,174.32
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-48,335,842.32	-87,284,260.31

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-84,745,443.78	42,469,220.91
其他	36,327.01	-2,729,569.44
经营活动产生的现金流量净额	129,436,968.22	206,120,466.04
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	572,797,277.48	560,825,768.62
减：现金的期初余额	560,825,768.62	1,334,296,971.51
现金及现金等价物净增加额	11,971,508.86	-773,471,202.89

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	86,021,772.22
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,444,292.95
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	82,577,479.27

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	227,431,143.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	24,266,477.78
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	203,164,665.22

(4) 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	572,797,277.48	560,825,768.62
其中：库存现金	3,387,916.67	3,728,678.46
可随时用于支付的银行存款	569,409,360.81	557,097,090.16
三、期末现金及现金等价物余额	572,797,277.48	560,825,768.62

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	154,428,337.05	抵押贷款
无形资产	14,921,386.74	抵押贷款
合计	169,349,723.79	--

50、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的补助	4,433,333.22	递延收益	800,000.04
与收益相关	8,860,727.81	其他收益	8,860,727.81
与收益相关	63,180.00	营业外收入	63,180.00
合计	13,357,241.03		9,723,907.85

(2) 政府补助退回情况

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
齐齐哈尔明珠医院有限责任公司	2018年04月25日	137,021,772.22	100.00%	现金购买	2018年04月25日	取得控制权	54,487,739.88	3,798,463.66

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	137,021,772.22
合并成本合计	137,021,772.22
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	49,438,255.00
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	87,583,517.22

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

明珠医院合并成本的公允价值根据评估值持续计算确定。

大额商誉形成的主要原因：

系被明珠医院拥有优秀的医院资源，有助于建华医院巩固和拓展在齐齐哈尔市的医疗服务业务，未来将为公司获得超额收益。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,444,292.95	3,444,292.95
应收款项	14,887,327.30	14,887,327.30
存货	5,374,379.39	5,374,379.39
固定资产	41,336,835.67	41,336,835.67
无形资产	19,666,475.65	19,666,475.65
递延所得税资产	2,674,657.60	2,674,657.60
应付款项	37,945,713.56	37,945,713.56
净资产	49,438,255.00	49,438,255.00
取得的净资产	49,438,255.00	49,438,255.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以评估值持续计算确定。

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

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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
珍珠资产子公司	379,051,905.00	100.00%	公开拍卖	2018年12月25日	股权变更登记	-66,289,558.66	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

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

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	
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	医疗服务	100.00%		非同一控制下企业合并
齐齐哈尔舒宁医药有限责任公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	药品贸易		98.10%	非同一控制下企业合并
齐齐哈尔泰瑞通经贸有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	药品贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
齐齐哈尔新禄医疗器械有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	医疗器械贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
齐齐哈尔市迪龙洗染有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	洗涤服务		100.00%	非同一控制下企业合并

齐齐哈尔建华摩拉健康体检中心有限责任公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	医疗服务		100.00%	投资设立
黑龙江省仁德医药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	药品零售		100.00%	投资设立
哈尔滨双华健康体检有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医疗服务		100.00%	投资设立
哈尔滨方华健康管理有限责任公司	哈尔滨	哈尔滨	医疗服务		100.00%	投资设立
大庆锦程医院有限责任公司	大庆	大庆	医疗服务		100.00%	投资设立
齐齐哈尔龙德消毒服务有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	消毒服务		100.00%	投资设立
齐齐哈尔龙源清洁服务有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	清洁服务		100.00%	投资设立
大庆惠众医院有限责任公司	大庆	大庆	医疗服务		100.00%	投资设立
齐齐哈尔明珠医院有限责任公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	医疗服务		100.00%	非同一控制下企业合并
海宁康华医院有限公司	海宁	海宁	医疗服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州赛乐医疗管理有限公司	杭州	杭州	医疗服务		100.00%	投资设立
江苏福恬康复医院有限公司	溧阳	溧阳	医疗服务	100.00%		非同一控制下企业合并
上海养源母婴服务有限公司	上海	上海	母婴服务		100.00%	非同一控制下企业合并
溧阳嘉丰医疗门诊部有限公司	溧阳	溧阳	医疗服务		100.00%	非同一控制下企业合并
上海康尔健医疗管理有限公司	上海	上海	医疗服务	100.00%		投资设立
浙江悦润医疗投资管理有限公司	杭州	杭州	医疗投资	100.00%		投资设立

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司职能部门设

计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一） 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二） 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的31.85%。

于2018年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加214万元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2） 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。期末公司无以外币计价的资产与负债，公司无来源于外汇汇率变动的风险。

（三） 流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理

预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

1、本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	215,000,000.00				215,000,000.00
应付账款	99,588,051.80				99,588,051.80
其他应付款	14,393,519.64				14,393,519.64
一年内到期的非流动负债	79,034,894.20				79,034,894.20
长期借款		27,500,000.00	30,000,000.00	9,000,000.00	66,500,000.00
长期应付款		28,651,938.22	22,771,378.00		51,423,316.22
合计	408,016,465.64	56,151,938.22	52,771,378.00	9,000,000.00	525,939,781.86

项目	年初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	189,980,000.00				189,980,000.00
应付账款	87,144,952.71				87,144,952.71
其他应付款	407,961,331.14				407,961,331.14
一年内到期的非流动负债	76,064,390.56				76,064,390.56
长期借款		37,785,674.00	292,898.24	4,298,548.95	42,377,121.19
长期应付款		5,696,309.81			5,696,309.81
合计	761,150,674.41	43,481,983.81	292,898.24	4,298,548.95	809,224,105.41

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

公司无母公司，自然人陈夏英女士直接持有本公司17.06%的股份，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是陈夏英。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节、九。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

陈海军	公司股东、董事及高级管理人员
阮光寅	公司股东及董事
王松涛	公司股东及董事
陈素琴	公司董事
何永吉	公司董事
胡学庆	公司董事
陈珞珈	独立董事
范进学	独立董事
余景选	独立董事
史洪岳	公司原独立董事
方铭	公司原独立董事
寿田光	公司监事
何飞勇	公司监事
李小龙	公司监事
詹婉媚	公司主要股东关系密切的家庭成员
梁喜才	公司高级管理人员、间接股东
马建建	公司高级管理人员、间接股东
傅震刚	公司原高级管理人员
吴晓明	公司高级管理人员
马韬	公司高级管理人员
田金明	公司原高级管理人员
史乐	公司间接股东
费建萍	史乐关系密切的家庭成员
陈越孟	公司股东、公司董事关系密切的家庭成员
冯美娟	公司股东
浙江山下湖控股股份有限公司	公司实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
诸暨华东国际珠宝城有限公司	公司实际控制人担任其董事
浙商创投股份有限公司	公司间接股东、公司董事关系密切的家庭成员控制的公司
杭州昌健投资合伙企业（有限合伙）	公司股东、公司董事关系密切的家庭成员控制的公司
杭州岚创投资合伙企业（有限合伙）	公司股东、公司董事关系密切的家庭成员控制的公司
上海康瀚投资管理中心（有限合伙）	公司股东
溧阳市颐和康复中心	费建萍控制的公司
建华区北大街分院卫生服务中心	被托管单位
建华区文化二社区卫生服务中心	被托管单位

建华区西大桥社区卫生服务中心	被托管单位
建华区中华社区卫生服务中心	被托管单位
黑龙江省哈拉海农场医院	被托管单位
浙江长海包装集团有限公司	公司股东
浙江光华新材料有限公司	其他关联方
浙江新长海新材料股份有限公司	其他关联方
哈尔滨摩拉健康体检中心	其他关联方
齐齐哈尔明珠医院有限责任公司	其他关联方
浙江同方工程管理咨询有限公司	公司董事（已离职，但不足 12 个月）控制的公司
梁媛媛	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
石玉珍	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
吴宝俊	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
吴琳玲	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
梁喜军	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
梁喜芝	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
梁喜富	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
梁喜贵	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
梁喜荣	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
哈尔滨市华宇医用电子仪器有限公司	公司高级管理人员关系密切的家庭成员控制的公司

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
建华区北大街分院卫生服务中心	销售商品及提供劳务	194,166.50		否	950,750.04
建华区文化二社区卫生服务中心	销售商品及提供劳务	2,582,042.11		否	240,836.22
建华区西大桥社区卫生服务中心	销售商品及提供劳务	4,427,736.33		否	442,154.60
建华区中华社区卫生服务中心	销售商品及提供劳务	2,138,639.59		否	141,148.15
黑龙江省哈拉海农场医院	销售商品及提供劳务	1,804,995.81		否	1,059,829.06

齐齐哈尔明珠医院有限责任公司	销售商品	2,104,485.98		否	7,144,534.38
溧阳颐和康复中心	提供劳务	480,000.00		否	480,000.00
浙江长海包装集团有限公司	健康体检服务	17,428.00		否	
浙江光华新材料有限公司	健康体检服务	797,691.00		否	145,224.00
浙江新长海新材料股份有限公司	健康体检服务	2,759.00		否	
梁喜才	医疗服务	54,823.95		否	40,503.50
梁媛媛	医疗服务			否	35,091.91
石玉珍	医疗服务	4,645.52		否	3,432.08
吴宝俊	医疗服务	38,030.24		否	28,096.43
吴琳玲	医疗服务	52,140.96		否	38,521.33
梁喜军	医疗服务	60,243.64		否	44,507.52
梁喜芝	医疗服务	60,606.98		否	44,775.95
梁喜富	医疗服务	61,667.94		否	45,559.78
梁喜贵	医疗服务	55,026.99		否	40,653.50
梁喜荣	医疗服务	51,838.82		否	38,298.10
浙商创投股份有限公司	接受咨询服务			否	393,081.76
浙江同方工程管理咨询有限公司	接受咨询服务			否	613,207.55
诸暨华东国际珠宝城有限公司	采购水电	105,766.00		否	125,749.00
诸暨华东国际珠宝城有限公司	接受物业管理服务	46,800.00		否	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
齐齐哈尔市建华区卫生局	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	其他资产托管	2009年01月01日	2018年12月31日	北大街社区营业收入的10%	
齐齐哈尔市建华区卫生局	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	其他资产托管	2009年01月01日	2018年12月31日	文化二社区营业收入的10%	
齐齐哈尔市建华区卫生局	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	其他资产托管	2009年11月01日	2019年10月31日	西大桥社区营业收入的10%	
齐齐哈尔市建华区卫生局	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	其他资产托管	2010年09月01日	2020年08月31日	中华社区营业收入的10%	
黑龙江省哈啦海农场	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	其他资产托管	2013年06月01日	2033年05月31日	哈啦海农场营业收入的10%	

	合计					
--	----	--	--	--	--	--

关联托管/承包情况说明

注：本期公司实际未向被托管单位收取托管费。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
建华区北大街分院卫生服务中心	房产	761,904.48	920,634.98
建华区文化二社区卫生服务中心	房产	285,714.24	285,714.26
建华区西大桥社区卫生服务中心	房产	571,428.60	571,428.59

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
费建萍、史乐	房产	261,360.00	261,360.00

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	50,000,000.00	2018年03月09日	2019年01月16日	否
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	100,000,000.00	2018年03月26日	2019年03月25日	否
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	90,000,000.00	2017年02月14日	2022年02月13日	否
合计	240,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位：元

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
舒宁医药、泰瑞通、新禄医疗、迪龙洗染	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	50,000,000.00	2016-3-19	2019-3-18	否
梁喜才、上海康瀚投资管理中心（有限合伙）、齐齐哈尔建东投资管理合伙企业（有限合伙）、齐齐哈尔建恒投资管理合伙企业（有限合伙）	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	88,800,000.00	2018-9-4	2021-9-3	否
上海康瀚投资管理中心（有限合	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	50,000,000.00	2016-3-19	2019-3-18	否

伙)、梁喜才					
合计		188,800,000.00			

(5) 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				
拆出				

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,275,974.67	3,173,494.00

(7) 其他关联交易

1、关联方资金拆借

关联方	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			本期减少	处置子公司	
拆入：					
其中本金发生额					
陈夏英（注1）	332,922,146.00	228,695,238.04	339,610,481.00	222,006,903.04	
詹婉媚（注1）	41,126,850.00	30,380,000.00	71,506,850.00		
陈海军		55,501,725.76		55,501,725.76	
史乐	28,138.00				28,138.00
其中利息发生额：					
陈夏英		4,784,669.19	4,784,669.19		
詹婉媚		534,803.80	534,803.80		

注1：2018年1-6月公司向关联方拆入资金不计算利息，对于从陈夏英、詹婉媚拆入资金若按4.35%的年贷款利率计息，则公司需向陈夏英、詹婉媚支付的资金利息金额分别为7,156,444.57元、821,481.65元，公司将该利息计入资本公积。

根据2018年6月22日召开的第五届董事会2018年第三次临时会议，审议通过了《关于批准关联交易的议案》，批准公司与陈夏英女士、詹婉媚女士分别签署《借款框架协议》。公司继续向陈夏英女士、詹婉媚女士借款，用于公司补充流动资金和主营业务发展需要，包括上述未清偿的借款，预计累计向陈夏英女士借款总额不超过人民币 4亿元，预计累计向詹婉媚女士借款总额不超过人民币 5,000 万元，公司在此额

度内可以滚动续借。借款利率为银行同期贷款年利率 4.35%，自 2018 年 7 月 1 日开始计息，借款期限不超过 12 个月。

2、2018年9月30日，公司与陈夏英、陈海军及相关方在浙江省诸暨市签订了《浙江千足珍珠有限公司、诸暨市千足珍珠养殖有限公司、浙江珍世堂生物科技有限公司、浙江千足珠宝有限公司、山下湖珍珠控股有限公司、常德有德商贸有限公司、浙江英格莱制药有限公司、湖南千足珍珠有限公司之股权转让协议》。根据股权转让协议，公司向陈夏英、陈海军以人民币379,051,905.00元转让珍珠业务相关子公司，其中陈夏英支付303,241,524.00元，陈海军支付甲方 75,810,381.00元，协议生效后，购买方向公司支付股权转让款的60%后，公司将相关公司股权过户至购买方，并在工商变更手续完成后3日内将珍珠业务相关公司股权质押给本公司，剩余股权转让款购买方在2019年6月30日前支付给公司。

截止2018年12月31日，公司已收到股权转让款227,431,143.00元，其中，陈夏英支付 181,944,914.40元，陈海军支付45,486,228.60元，珍珠业务相关子公司已过户至购买方。

2019年1月3日，公司与陈夏英、陈海军签署了《创新医疗管理股份有限公司与陈夏英、陈海军之股权质押协议》，陈夏英、陈海军名下的浙江千足珍珠有限公司100%的股权、诸暨市千足珍珠养殖有限公司100%的股权、浙江珍世堂生物科技有限公司 100%的股权、浙江千足珠宝有限公司100%的股权、山下湖珍珠控股有限公司100%的股权、常德有德商贸有限公司100%的股权以及浙江英格莱制药有限公司75%的股权、湖南千足珍珠有限公司75%的股权已质押给本公司。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	建华区北大街分院卫生服务中心	2,121,661.71	295,654.80	1,581,496.95	79,074.85
	建华区文化二社区卫生服务中心	841,275.49	105,718.27		
	建华区西大桥社区卫生服务中心	1,676,581.81	230,202.53		
	建华区中华社区卫生服务中心	508,183.76	101,462.03		
	黑龙江省哈拉海农场医院	111,743.62	5,604.51		
	齐齐哈尔明珠医院有限责任公司			6,306,452.07	315,322.61
	浙江光华新材料有限公司	9,316.00	465.80	145,224.00	7,261.20
其他应收款					

	陈夏英	121,296,609.60	6,064,830.48		
	陈海军	30,324,152.40	1,516,207.62		
	哈尔滨万先医疗科技有限公司（注）	3,000,000.00	150,000.00		

注：公司向哈尔滨万先医疗科技有限公司租赁 6 台中医脉象诊断仪，投放抵押金 300 万元，该批设备系哈尔滨市华宇医用电子仪器有限公司生产。

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项			
	建华区文化二社区卫生服务中心		1,946,036.99
	建华区西大桥社区卫生服务中心		2,933,241.10
	建华区中华社区卫生服务中心		127,727.18
	黑龙江省哈拉海农场医院		1,683,926.31
	建华区北大街分院卫生服务中心	806.00	
其他应付款			
	陈夏英		332,922,146.00
	詹婉媚		41,126,850.00
	史乐		28,138.00
	梁喜才		78,659.41
	梁媛媛	84,182.84	84,182.84
	石玉珍		116,496.99
	吴宝俊		37,449.56
	吴琳玲		80,682.54
	梁喜军		74,572.63
	梁喜芝		74,298.65
	梁喜富		73,498.62
	梁喜贵		78,506.30
	梁喜荣		51,047.30

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、抵押资产情况

(1) 截止2018年12月31日，子公司建华医院以原值为112,996,528.81元、净值为63,629,004.84元的设备，为取得租赁公司77,958,210.42元的借款提供抵押保证。同时，上海康瀚投资管理中心（有限合伙）、梁喜才及公司子公司舒宁医药、泰瑞通、新禄医疗、迪龙洗染为公司与上海二三四五融资租赁有限公司签订的租赁借款协议提供连带责任担保；梁喜才、上海康瀚投资管理中心（有限合伙）、齐齐哈尔建东投资管理合伙企业（有限合伙）、齐齐哈尔建恒投资管理合伙企业（有限合伙）为公司与远东宏信（天津）融资租赁有限公司签订的租赁借款协议提供连带责任担保。

(2) 子公司海宁康华医院于2014年2月28日与中国工商银行股份有限公司嘉兴分行签订编号为2014年海宁（抵）字0161号和2014年海宁（抵）字0162号的最高额抵押合同，以原值为136,986,500.24元房产、原值为18,684,813.92元的土地使用权，为公司在2014年2月28日至2017年2月27日期间内，在172,600,000.00元最高额额度内对中国工商银行股份有限公司嘉兴分行所产生的全部债务提供担保。截止2018年12月31日，该房产净值为90,799,332.21元，该土地净值为14,921,386.74元。企业没有续签抵押担保合同，已取回土地房产证原件，但他项权利尚未注销，该担保合同下长期借款余额为30,000,000.00元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、未决诉讼

(1) 2018年6月，宝信国际融资租赁有限公司（以下简称“宝信国际”）以融资租赁合同纠纷为案由起诉公司全资子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司（以下简称“建华医院”）。诉讼各方当事人分别为：原告：宝信国际融资租赁有限公司；被告：齐齐哈尔建华医院有限责任公司；第三人：北京远程心界医院管理有限公司。

2017年9月，宝信国际与建华医院签订了编号为BX—2017236的《融资租赁合同》，并与第三人签订了编号为BX—2017236—E的《委托购买协议（三方）》（下统称：合同），宝信国际认为前述合同构成完整的融资租赁交易。根据合同约定及《支付明细表》，租金总额为人民币8,026,200.00元，租金期为36期，每一个月为一期（即租金按月支付），起租日为2017年11月17日。此外，合同对租赁物件及逾期利息、租赁物件的购买交付及验收、租赁期满所有权的归属及违约和救济及争议解决方式等均做了详细约定，且被告租金支付义务的履行与第三人设备交付义务的履行相互独立。合同签订后，原告如约履行了义务，但被告逾期支付租金。截至2018年6月8日，被告已拖欠6期租金，共计人民币1,337,700.00元，被告严重违约。根据合同约定，原告有权要求被告立即支付全部逾期租金、未到期租金、罚息以及赔偿相关损失。宝信国际诉讼请求为（1）请求判令被告立即向原告支付逾期租金人民币1,337,700.00元，未

到期租金人民币6,326,250.00元(该金额为租赁保证金362,250.00元已经冲抵后的金额),共计人民币7,663,950.00元;(2)请求判令被告立即向原告支付逾期利息人民币125,966.75元(暂计算至2018年6月8日),并自2018年6月9日起,每日按人民币7,663,950.00元的0.1%向原告支付逾期利息,直至全部欠款付清为止;(3)请求判令被告承担本案律师费、保全费、诉讼费、担保费等由此产生的相关费用。

同时,建华医院起诉宝信国际(被告一)及北京远程心界医院管理有限公司(被告二),建华医院认为:根据《融资租赁合同》、《委托购买协议(三方)》之约定,建华医院与被告一、被告二之间的融资租赁交易是在原告收到租赁物并验收合格后,建华医院向被告一出具相关的验收报告、收货确认书、付款通知书等文件,被告一分一笔将设备款支付给被告二。被告一支付完《融资租赁合同》项下的全部融资租赁款项,原告的起租日方能开始计算。被告一未按照融资租赁合同、委托购买协议约定支付设备款,被告二亦未能按照融资租赁合同、委托购买协议交付租赁物。建华医院曾就被告一、被告二的违约行为多次与之协商未果。建华医院诉讼请求为(1)请求判令解除原告与被告一、被告二签订的《融资租赁合同》及其附件《委托购买协议(三方)》;(2)请求判令被告承担本案诉讼费用。

截至本报告出具之日,上述案件尚未开庭审理。

(2)2018年7月,宝信国际融资租赁有限公司(以下简称“宝信国际”)以融资租赁合同纠纷为案由起诉公司全资子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司(以下简称“建华医院”)。诉讼各方当事人分别为:原告:宝信国际融资租赁有限公司;被告:齐齐哈尔建华医院有限责任公司;第三人:北京远程中卫妇科医院管理有限公司。

2017年9月,宝信国际与建华医院签订了编号为BX-2017237的《融资租赁合同》,并与第三人签订了编号为BX-2017237-E的《委托购买协议(三方)》(下统称:合同),宝信国际认为前述合同构成完整的融资租赁交易。根据合同约定及《支付明细表》,租金总额为人民币11,665,764.00元,租金期为36期,每一个月为一期(即租金按月支付),起租日为2017年11月10日。此外,合同对租赁物件及逾期利息、租赁物件的购买交付及验收、租赁期满所有权的归属及违约和救济及争议解决方式等均做了详细约定,且被告租金支付义务的履行与第三人设备交付义务的履行相互独立。合同签订后,原告如约履行了义务,但被告逾期支付租金。截至2018年7月2日,被告已拖欠7期租金,共计人民币2,268,343.00元,被告严重违约。根据合同约定,原告有权要求被告立即支付全部逾期租金、未到期租金、罚息以及赔偿相关损失。宝信国际诉讼请求为(1)请求判令被告立即向原告支付逾期租金2,268,343.00元,未到期租金8,870,905.00元(该金额为租赁保证金526,516.00元已经冲抵后的金额),共计人民币11,139,248.00元;(2)请求判令被告立即向原告支付逾期利息233,639.33元(暂计算至2018年7月2日),并自2018年7月3日起,每日按人民币11,139,248.00元的0.1%向原告支付逾期利息,直至全部欠款付清为止;(3)请求判令被告承担本案律师费、保全费、诉讼费、担保费等由此产生的相关费用。

同时，建华医院起诉宝信国际（被告一）及北京远程中卫妇科医院管理有限公司（被告二），建华医院认为：根据《融资租赁合同》、《委托购买协议（三方）》之约定，原告与被告一、被告二之间的融资租赁交易是在原告收到租赁物并验收合格后，原告向被告一出具相关的验收报告、收货确认书、付款通知书等文件，被告一分一笔将设备款支付给被告二。被告一支付完《融资租赁合同》项下的全部融资租赁款项，原告的起租日方能开始计算。被告一未按照融资租赁合同、委托购买协议约定支付设备款，被告二亦未能按照融资租赁合同、委托购买协议交付租赁物。原告曾就被告一、被告二的违约行为多次与之协商未果。建华医院诉讼请求为（1）请求判令解除原告与被告一、被告二签订的《融资租赁合同》及其附件《委托购买协议（三方）》；（2）请求判令被告承担本案诉讼费用

截至本报告出具之日，上述案件已经开庭二次，尚在审理程序之中。

（3）2018年7月，宝信国际融资租赁有限公司（以下简称“宝信国际”）以融资租赁合同纠纷为案由起诉公司全资子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司（以下简称“建华医院”）。诉讼各方当事人分别为：原告：宝信国际融资租赁有限公司；被告：齐齐哈尔建华医院有限责任公司；第三人：北京远程视界眼科医院管理有限公司。

2017年9月，宝信国际与建华医院签订了编号为BX—2017238的《融资租赁合同》，并与第三人签订了编号为BX—2017238—E的《委托购买协议（三方）》（下统称：合同），宝信国际认为前述合同构成完整的融资租赁交易。根据合同约定及《支付明细表》，租金总额为人民币46,202,400.00元，租金期为36期，每一个月为一期（即租金按月支付），起租日为2017年12月1日。此外，合同对租赁物件及逾期利息、租赁物件的购买交付及验收、租赁期满所有权的归属及违约和救济及争议解决方式等均做了详细约定，且被告租金支付义务的履行与第三人设备交付义务的履行相互独立。合同签订后，原告如约履行了义务，但被告逾期支付租金。截至2018年7月11日，被告已拖欠7期租金，共计人民币8,983,800.00元，被告严重违约。根据合同约定，原告有权要求被告立即支付全部逾期租金、未到期租金、罚息以及赔偿相关损失。宝信国际诉讼请求为（1）请求判令被告立即向原告支付逾期租金8,983,800.00元，未到期租金35,133,285.50元（该金额为租赁保证金2,085,314.50元已经冲抵后的金额），共计人民币44,117,085.50元；（2）请求判令被告立即向原告支付逾期利息1,006,185.60元（暂计算至2018年7月11日），并自2018年7月12日起，每日按人民币44,117,085.50元的0.1%向原告支付逾期利息，直至全部欠款付清为止；（3）请求判令被告承担本案律师费、保全费、诉讼费、担保费等由此产生的相关费用。

同时，建华医院起诉宝信国际（被告一）及北京远程视界眼科医院管理有限公司（被告二），建华医院认为：根据《融资租赁合同》、《委托购买协议（三方）》之约定，原告与被告一、被告二之间的融资租赁交易是在原告收到租赁物并验收合格后，原告向被告一出具相关的验收报告、收货确认书、付款通知书等文件，被告一分一笔将设备款支付给被告二。被告一支付完《融资租赁合同》项下的全部融

融资租赁款项，原告的起租日方能开始计算。被告一未按照融资租赁合同、委托购买协议约定支付设备款，被告二亦未能按照融资租赁合同、委托购买协议交付租赁物。原告曾就被告一、被告二的违约行为多次与之协商未果。建华医院诉讼请求为（1）请求判令解除原告与被告一、被告二签订的《融资租赁合同》及其附件《委托购买协议（三方）》；（2）请求判令被告承担本案诉讼费用

截至本报告出具之日，上述案件已经开庭一次，尚在审理程序之中。

（4）2018年4月，宝信国际融资租赁有限公司（以下简称“宝信国际”）以融资租赁合同纠纷为案由起诉公司全资子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司（以下简称“建华医院”）。诉讼各方当事人分别为：原告：宝信国际融资租赁有限公司；被告：齐齐哈尔建华医院有限责任公司。

2017年10月，宝信国际与建华医院签订了编号为BX—2017239《融资租赁合同》和编号为BX—2017239—E的《委托购买协议（三方）》（下统称：合同），宝信国际认为前述合同构成完整的融资租赁委托购买交易。根据合同约定及《支付明细表》，租金总额为人民币7,179,804.00元，租赁期及租金支付期为36个月，起租日为2017年11月10日。此外，合同对租赁物件及逾期利息、租赁物件的购买交付与验收、租赁期满所有权的归属及违约和救济及争议解决方式等均做了详细约定。合同签订后，原告按约履行了义务，但被告却未按照约定履行支付租金及其他应付款项的义务。截至2018年4月13日，被告已拖欠4期租金，共计人民币797,756.00元。根据合同约定，原告有权要求被告支付全部逾期租金、未到期租金、逾期利息、违约金以及赔偿相关损失。宝信国际诉讼请求为（1）判令被告立即向原告支付逾期租金人民币797,756.00元，未到期租金人民币6,382,048.00元，共计人民币7,179,804.00元；（2）判令被告向原告支付逾期利息人民币54,446.85元（暂计算至2018年4月13日），并自2018年4月14日起，每日按人民币7,179,804.00元的0.1%向原告支付逾期利息，直至全部欠款付清为止；（3）判令被告向原告支付违约金人民币648,000.00元。（4）判令被告承担本案律师费、保全费、诉讼费、担保费等由此产生的相关费用。

同时，建华医院反诉宝信国际（被反诉人一）及北京远程金卫肿瘤医院管理有限公司（被反诉人一），建华医院认为：根据《融资租赁合同》、《委托购买协议（三方）》之约定，反诉人与被反诉人一、被反诉人二之间的融资租赁交易是在反诉人收到租赁物并验收合格后，反诉人向被反诉人一出具相关的验收报告、收货确认书、付款通知书等文件，被反诉人一分一笔将设备款支付给被反诉人二，被反诉人一支付完《融资租赁合同》项下的全部融资租赁款项，反诉人的起租日方能开始计算。被反诉人一未按照融资租赁合同、委托购买协议约定支付设备款，被反诉人二亦未能按照融资租赁合同、委托购买协议交付租赁物。反诉人曾就被反诉人一、被反诉人二的违约行为多次与之协商未果。建华医院诉讼请求为（1）请求判令解除反诉人与被反诉人一、被反诉人二签订的《融资租赁合同》及其附件《委托购买协议（三方）》；（2）请求判令被反诉人承担本案诉讼费用。

截至本报告出具之日，上述案件尚未开庭审理。

建华医院委托律师北京市道成律师事务所认为：“依据现有法律法规及判例，结合目前各地公安受理、立案侦查进展及庭审情况综合判断如下：1、在建华医院起诉（反诉）宝信公司、远程妇科公司、远程视界公司、远程心界公司、远程肿瘤公司融资租赁合同纠纷，要求解除各方签署的融资租赁合同的案件中，建华医院诉讼请求具有明确的法律依据及事实依据，并有充分类似判例支持了在没有收到租赁物的情况下承租人提出的解除融资租赁合同之诉讼请求。2、建华医院要求解除融资租赁合同的诉讼请求被人民法院支持的可能性基本确定大于95%但小于100%。如建华医院的诉讼请求被支持，建华医院不需承担任何支付融资租赁租金的义务或支付违约金的义务，相关诉讼费亦应当由宝信公司、远程公司承担。3、在建华医院解除融资租赁合同诉讼请求被支持的前提下，宝信公司的反诉（或起诉）诉讼请求没有了事实与法律依据，根据以往判例及相关法律规定，其反诉（或起诉）的诉讼请求有被人民法院驳回的可能性基本确定大于95%但小于100%，届时建华医院不需承担任何支付租金、支付违约金的赔偿责任。相关的反诉费用亦应当由宝信公司、远程公司承担。”

结合律师判断，建华医院胜诉可能性大于95%，建华医院无需计提预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、根据公司2019年3月15日召开的第五届董事会2019年第二次临时会议决议，公司为全资子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司提供金额为5,000万元、期限为1年、担保方式为连带责任保证的银行贷款担保。

2、根据公司2019年4月15日召开的第五届董事会2019年第三次临时会议决议，公司为全资子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司提供金额为9,500万元、期限为1年、担保方式为连带责任保证的银行贷款担保。

十四、其他重要事项

1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
珍珠业务	52,881,629.77	59,864,186.31	-35,437,361.31	1,249,976.46	-36,687,337.77	-102,976,896.43

其他说明

根据公司2017年11月30日召开的2017年第六次临时股东大会决议，公司计划剥离珍珠养殖、加工生产、批发零售相关珍珠业务资产，截止2018年12月31日，公司珍珠业务已剥离完毕。

1、终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营的损益：		
收入	52,881,629.77	64,222,709.36
成本费用	59,864,186.31	74,651,033.08
利润总额	-35,437,361.31	-48,420,015.93
所得税费用（收益）	1,249,976.46	2,574,444.33
净利润	-36,687,337.77	-50,994,460.26
终止经营处置损益：		
处置损益总额	-66,289,558.66	
所得税费用（收益）		
处置净损益	-66,289,558.66	
合计	-102,976,896.43	-50,994,460.26

终止经营的资产或处置组本期确认减值损失18,210,662.91元（上期确认减值损失14,991,401.76元）。

2、终止经营现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动现金流量净额	-3,678,570.64	35,442,002.15
投资活动现金流量净额	-2,128,016.41	-5,071,041.46
筹资活动现金流量净额	13,263,875.57	-37,532,029.22

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两个报告分部，分别为：珍珠业务分部、医疗及相关业务分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	珍珠业务	医疗及相关业务	分部间抵销	合计
资产总额		4,265,282,602.09		4,265,282,602.09
负债总额		648,829,429.43		648,829,429.43
营业收入	52,881,629.77	1,006,009,342.24		1,058,890,972.01
营业成本	30,658,892.64	636,763,119.58		667,422,012.22

3、其他

一、业绩补偿

1、建华医院

(1) 利润承诺与补偿情况如下：

根据本公司与上海康瀚投资管理中心（有限合伙）（以下简称康瀚投资）签署的《发行股份购买资产协议》及《发行股份购买资产协议之补充协议》，利润承诺如下：标的资产利润承诺期间为2016年至2018年，利润承诺期内各年度承诺实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（以下简称“净利润”）情况如下：

单位：万元

交易对方	标的资产	2016年	2017年	2018年
上海康瀚投资管理中心（有限合伙）	建华医院 100%股权	10,500.00	12,300.00	13,600.00
合计		10,500.00	12,300.00	13,600.00

如果标的资产实际盈利数不足净利润承诺数的，交易对方需对本公司进行补偿，补偿条款如下：

如建华医院在承诺期内未能实现承诺净利润，则康瀚投资应在承诺期内各年度上市公司审计报告在指定媒体披露后的十个工作日内，向千足珍珠支付补偿。

当期的补偿金额按照如下方式计算：

当期应补偿金额=（基准日至当期期末累积承诺净利润数－基准日至当期期末累积实现净利润数）÷
承诺期内各年度承诺净利润之和×本次交易的对价－已补偿金额

净利润数应以扣除非经常性损益后的利润数确定。

交易各方同意，股份交割日后，千足珍珠和建华医院应在承诺期内各会计年度结束后聘请会计师事务所出具《专项审核报告》。

补偿的具体方式

1) 如康瀚投资当期需向千足珍珠支付补偿，则先以康瀚投资因本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，不足部分以现金补偿。具体补偿方式如下：

①先由康瀚投资以本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，具体如下：

A、康瀚投资当期应补偿股份数量的计算公式为：当期应补偿股份数量=当期应补偿金额/本次发行的股份价格

B、千足珍珠在承诺期内实施资本公积金转增股本或分配股票股利的，则应补偿股份数量相应调整为：康瀚投资当期应补偿股份数量（调整后）=康瀚投资当期应补偿股份数量（调整前）×（1+转增或送股比例）

C、千足珍珠在承诺期内已分配的现金股利应作相应返还，计算公式为：康瀚投资当期应返还金额=截至补偿前每股已获得的现金股利（以税后金额为准）×康瀚投资当期应补偿股份数量（调整前）

D、康瀚投资应按照本协议的约定，发出将当期应补偿的股份划转至千足珍珠董事会设立的专门账户并对该等股份进行锁定的指令。当期应补偿的股份全部划转至专门账户后，由千足珍珠董事会负责办理千足珍珠以总价1.00元的价格向康瀚投资定向回购并注销当期应补偿股份的具体手续。

②按照以上方式计算出的补偿金额仍不足以补偿的，差额部分由康瀚投资以现金补偿。

2) 在承诺期届满后六个月内，千足珍珠聘请各方一致认可的具有证券期货业务资格的会计师事务所对目标股权进行减值测试，并出具《减值测试报告》。如：目标股权期末减值额>承诺期内已补偿股份总数×本次发行的股份价格+承诺期内已补偿现金，则康瀚投资应对千足珍珠另行补偿。补偿时，先以康瀚投资因本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，不足的部分以现金补偿。因目标股权减值应补偿金额的计算公式为：应补偿的金额=期末减值额－承诺期内因实际利润未达承诺利润已支付的补偿额。

3) 在各年计算的应补偿金额少于或等于0时，按0取值，即已经补偿的金额不冲回。计算结果如出现

小数的，应舍去取整。

4) 康瀚投资向千足珍珠支付的补偿总额不超过本次交易的股份对价。

(2) 建华医院2016、2017、2018年业绩完成情况及补偿金额

项目	2016年	2017年	2018年	累计计算
实际业绩完成情况	10,517.08	11,765.12	11,531.88	33,814.09
承诺净利润	10,500.00	12,300.00	13,600.00	36,400.00

2018年公司应收补偿金额= (36,400-23,098.26) * (93,000/36,400) % - 1,322.94 = 5,283.93万元。

2018年应补偿股份数量=5283.93/11.78=448.55万股。

2018年应返还已分配的现金股利金额=1.002468*448.55/10=44.97万元。

(3) 会计处理

2018年康瀚投资应补偿股份数量为448.55万股，按公司资产负债表日股票收盘价7.26元计算，累计确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产3,256.48万元，公允价值变动收益3,256.48万元。

2018年康瀚投资应返还已分配的现金股利金额44.97万元，计入其他应收款并确认投资收益。

2、康华医院

根据本公司与浙江长海包装集团有限公司、孙杰凤、马健健、王益炜、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明签署的《发行股份购买资产协议》及《发行股份购买资产协议之补充协议》，利润承诺如下：标的资产利润承诺期间为2016年至2018年，利润承诺期内各年度承诺实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（以下简称“净利润”）情况如下：

单位：万元

交易对方	标的资产	2016年	2017年	2018年
浙江长海包装集团有限公司、孙杰凤、马健健、王益炜、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明	康华医院100%股权	5,000.00	5,800.00	6,300.00
合计		5,000.00	5,800.00	6,300.00

如康华医院在承诺期内未能实现承诺净利润，则补偿义务人应在承诺期内各年度上市公司审计报告在指定媒体披露后的十个工作日内，向千足珍珠支付补偿。

补偿义务人各自承担的补偿比例如下表：

序号	交易对方名称	承担补偿比例 (%)
1	浙江长海包装集团有限公司	33.61
2	孙杰凤	19.47
3	马建建	15.25
4	王益炜	10.16
5	卢丹	6.10
6	金漪	5.24

7	祁婧怡	5.08
8	王 钢	2.54
9	戴耀明	2.54
合计		100.00

当期的补偿金额按照如下方式计算：

当期应补偿金额=（基准日至当期期末累计承诺净利润数－基准日至当期期末累计实现净利润数）÷
承诺期内各年度承诺净利润之和×本次交易的总对价－已补偿金额

净利润数应以扣除非经常性损益后的利润数确定。

补偿义务人当期各自应补偿金额=当期应补偿金额×补偿义务人各自承担的补偿比例

交易各方同意，股份交割日后，千足珍珠和康华医院应在承诺期内各会计年度结束后聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所出具《专项审核报告》。

补偿的具体方式：

1) 如补偿义务人当期需向千足珍珠支付补偿，则先以补偿义务人因本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，不足部分以现金补偿。具体补偿方式如下：

① 先由补偿义务人以本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，具体如下：

A、补偿义务人当期各自应补偿股份数量的计算公式为：补偿义务人当期各自应补偿股份数量=补偿义务人当期各自应补偿金额/本次发行的股份价格。

B、千足珍珠在承诺期内实施资本公积金转增股本或分配股票股利的，则应补偿股份数量相应调整为：补偿义务人当期各自应补偿股份数量（调整后）=补偿义务人当期各自应补偿股份数量（调整前）×（1+转增或送股比例）

C、千足珍珠在承诺期内已分配的现金股利应作相应返还，计算公式为：补偿义务人当期各自应返还金额=截至补偿前每股已获得的现金股利（以税后金额为准）×补偿义务人当期各自应补偿股份数量（调整前）

D、补偿义务人应按照本协议的约定，发出将当期应补偿的股份划转至千足珍珠董事会设立的专门账户并对该等股份进行锁定的指令。当期应补偿的股份全部划转至专门账户后，由千足珍珠董事会负责办理千足珍珠以总价1.00元的价格向补偿义务人定向回购并注销当期应补偿股份的具体手续。

② 按照以上方式计算出的补偿金额仍不足以补偿的，差额部分由补偿义务人以现金补偿。

2) 在承诺期届满后六个月内，千足珍珠聘请各方一致认可的具有证券期货业务资格的会计师事务所对目标股权进行减值测试，并出具《减值测试报告》。如：目标股权期末减值额>承诺期内已补偿股份总数×本次发行的股份价格+承诺期内已补偿现金，则补偿义务人应对千足珍珠另行补偿。补偿时，先以补偿义务人因本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，不足的部分以现金补偿。因目标股权减值应补偿

金额的计算公式为：应补偿的金额=期末减值额－承诺期内因实际利润未达承诺利润已支付的补偿额。

3) 在各年计算的应补偿金额少于或等于0时，按0取值，即已经补偿的金额不冲回。计算结果如出现小数的，应舍去取整。

4) 补偿义务人向千足珍珠支付的补偿总额不超过本次交易的股份对价。

(2) 康华医院2016、2017、2018年业绩完成情况及补偿金额

项目	2016年	2017年	2018年	累计计算
实际业绩完成情况	4,780.38	6,013.05	6,256.94	17,050.37
承诺净利润	5,000.00	5,800.00	6,300.00	17,100.00

2018年公司应收补偿金额= (17,100-17,050.37) * (48,000/17,100) % - 616.47 = -477.15万元，少于0，补偿义务人无需补偿。

3、福恬医院

根据本公司与常州乐康投资管理中心（有限合伙）（以下简称乐康投资）签署的《发行股份购买资产协议》及《发行股份购买资产协议之补充协议》，利润承诺如下：标的资产利润承诺期间为2016年至2018年，利润承诺期内各年度承诺实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（以下简称“净利润”）情况如下：

单位：万元

交易对方	标的资产	2016年	2017年	2018年
常州乐康投资管理中心（有限合伙）	福恬医院100%股权	840.00	980.00	1,100.00
合计		840.00	980.00	1,100.00

如福恬医院在承诺期内未能实现承诺净利润，则乐康投资应在承诺期内各年度上市公司审计报告在指定媒体披露后的十个工作日内，向千足珍珠支付补偿。

当期的补偿金额按照如下方式计算：

当期应补偿金额=（基准日至当期期末累计承诺净利润数－基准日至当期期末累计实现净利润数）÷ 承诺期内各年度承诺净利润之和×本次交易的总对价－已补偿金额

净利润数应以扣除非经常性损益后的利润数确定。

交易各方同意，股份交割日后，千足珍珠和福恬医院应在承诺期内各会计年度结束后聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所出具《专项审核报告》。

补偿的具体方式：

1) 如乐康投资当期需向千足珍珠支付补偿，则先以乐康投资因本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，不足部分以现金补偿。具体补偿方式如下：

① 先由乐康投资以本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，具体如下：

A、乐康投资当期应补偿股份数量的计算公式为：当期应补偿股份数量=当期应补偿金额/本次发行的股份价格

B、千足珍珠在承诺期内实施资本公积金转增股本或分配股票股利的，则应补偿股份数量相应调整为：乐康投资当期应补偿股份数量（调整后）=乐康投资当期应补偿股份数量（调整前）×（1+转增或送股比例）

C、千足珍珠在承诺期内已分配的现金股利应作相应返还，计算公式为：乐康投资当期应返还金额=截至补偿前每股已获得的现金股利（以税后金额为准）×乐康投资当期应补偿股份数量（调整前）

D、乐康投资应按照本协议的约定，发出将当期应补偿的股份划转至千足珍珠董事会设立的专门账户并对该等股份进行锁定的指令。当期应补偿的股份全部划转至专门账户后，由千足珍珠董事会负责办理千足珍珠以总价1.00元的价格向乐康投资定向回购并注销当期应补偿股份的具体手续。

② 按照以上方式计算出的补偿金额仍不足以补偿的，差额部分由乐康投资以现金补偿。

2) 在承诺期届满后六个月内，千足珍珠聘请各方一致认可的具有证券期货业务资格的会计师事务所对目标股权进行减值测试，并出具《减值测试报告》。如：目标股权期末减值额>承诺期内已补偿股份总数×本次发行的股份价格+承诺期内已补偿现金，则乐康投资应对千足珍珠另行补偿。补偿时，先以乐康投资因本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，不足的部分以现金补偿。因目标股权减值应补偿金额的计算公式为：应补偿的金额=期末减值额—承诺期内因实际利润未达承诺利润已支付的补偿额。

3) 在各年计算的应补偿金额少于或等于0时，按0取值，即已经补偿的金额不冲回。计算结果如出现小数的，应舍去取整。

(2) 福恬医院2016、2017、2018年业绩完成情况及补偿金额

项目	2016年	2017年	2018年	累计计算
实际业绩完成情况	679.71	1,049.29	351.62	2,080.63
承诺净利润	840.00	980.00	1,100.00	2,920.00

2018年公司应收补偿金额=（2,920-2,080.63）×（9,000/2,920）%-494.04=2,093.05万元。2018年应补偿股份数量=2,093.053/11.78=177.68万股。

2018年应返还已分配的现金股利金额=1.002468*177.68/10=17.81万元。

(3) 会计处理

2018年乐康投资应补偿股份数量为177.68万股，按公司资产负债表日股票收盘价7.26元计算，累计确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产1,289.94万元，公允价值变动收益1,289.94万元。

2018年乐康投资应返还已分配的现金股利金额17.81万元，计入其他应收款并确认投资收益。

二、关于公司珍珠业务剥离情况的说明

根据公司2017年11月30日召开的2017年第六次临时股东大会决议，公司计划剥离珍珠养殖、加工生产、批发零售相关珍珠业务资产，截止2018年12月31日，公司珍珠业务已剥离完毕。

三、关于子公司建华医院土地房产被征收情况的说明

子公司建华医院于2018年8月14日与齐齐哈尔市建华区房屋征收与补偿办公室（以下简称“建华区征收办”）签订《非住宅房屋征收补偿安置协议书》（以下简称“补偿安置协议”），建华区征收办对建华医院A-01-03地块实施房屋征收。根据补偿安置协议，本次征收补偿款共计73,207,764元，本次交易不构成关联交易，也不构成

《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

标的资产建华医院A-01-03地块为位于建华区双华路49号，土地使用权类型为出让，证载地类（用途）为医卫慈善用地，本次征收土地面积实测为17003.36平方米。房屋产权共10处：产权证号S201512709，建筑面积391.62平方米，用途为医疗卫生；产权证号S201512710，建筑面积261平方米，用途为医疗卫生；产权证号S201512712，建筑面积87.56平方米，用途为医疗卫生；产权证号S201512717，建筑面积1378.54平方米，用途为医疗卫生；产权证号S201512715，建筑面积28平方米，用途为医疗卫生；产权证号S201512719，建筑面积200平方米，用途为医疗卫生；产权证号S201512720，建筑面积394平方米，用途为医疗卫生；产权证号S201512718，建筑面积4943.79平方米，用途为医疗卫生；产权证号S201512722，建筑面积116.6平方米，用途为医疗卫生；产权证号S201512724，建筑面积305平方米，用途为医疗卫生；合计建筑面积8106.11平方米。房屋附属物状况：建筑（无证、临时）4处，建筑面积分别为4417.85平方米、16.5平方米、57.58平方米、44平方米，合计4535.93平方米，其他土地15541.05平方米。标的资产不存在抵押、质押或者其他第三人权利、权属重大争议、诉讼或仲裁、查封、冻结等情形。截止2018年12月31日，被征收土地账面原值1,690,756.95元，净值1,338,515.92元；被征收房屋账面原值10,288,321.24元，净值6,582,332.81元；另已支付土地出让金未办妥权证的土地房屋共计8,894,800.00元。

政府对建华厂地块启动征收工作是在建华医院拟对该地块进行投资，后续将通过招拍挂重新取得该地块为前提，建华医院实际是通过上述交易修改该地块规划并提高容积率，上述交易中土地征收补偿款为人民币7,320万元，该地块修改规划并提高容积率后的出让起始价为10,261万元，上述交易应视为一揽子交易，建华医院应将重新取得土地需支付的价款与收到政府的土地征收补偿款之间的差额作为修改该地块规划并提高容积率的成本，实质上属于其追加的成本，该交易对公司2018年度业绩无影响。

2019年3月6日，经齐齐哈尔市政府批准，建华医院重新办理并取得由齐齐哈尔市国土资源局核发的有关A-01-03地块的土地证和房产证，建华医院A-01-03地块已恢复原状。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	389,062,760.05	556,431,735.79
合计	389,062,760.05	556,431,735.79

(1) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	411,908,168.47	100.00%	22,845,408.42	5.55%	389,062,760.05	586,507,090.31	100.00%	30,075,354.52	5.13%	556,431,735.79
合计	411,908,168.47	100.00%	22,845,408.42	5.55%	389,062,760.05	586,507,090.31	100.00%	30,075,354.52	5.13%	556,431,735.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	406,280,394.14	20,314,019.71	5.00%
1 年以内小计	406,908,168.47	20,345,408.42	5.00%
2 至 3 年	5,000,000.00	2,500,000.00	50.00%
合计	411,908,168.47	22,845,408.42	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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-7,229,946.10元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司暂付款	259,639,444.18	586,501,713.80
股权转让款	151,620,762.00	
其他暂付款	20,187.96	5,376.51
业绩赔偿款	627,774.33	
合计	411,908,168.47	586,507,090.31

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司暂付款	200,000,000.00	1 年以内	48.55%	10,000,000.00
第二名	股权转让款	121,296,609.60	1 年以内	29.45%	6,064,830.48
第三名	子公司暂付款	50,000,000.00	1 年以内	12.14%	2,500,000.00
第四名	股权转让款	30,324,152.40	1 年以内	7.36%	1,516,207.62
第五名	子公司暂付款	5,000,000.00	2-3 年	1.21%	2,500,000.00
合计	--	406,620,762.00	--	98.71%	22,581,038.10

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,104,999,974.14		2,104,999,974.14	2,712,975,817.59		2,712,975,817.59
合计	2,104,999,974.14		2,104,999,974.14	2,712,975,817.59		2,712,975,817.59

(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
浙江千足珍珠有限公司	381,136,208.61	212,004.27	381,348,212.88			
浙江英格莱制药	15,453,112.36		15,453,112.36			

有限公司						
湖南千足珍珠有限公司	7,500,000.00		7,500,000.00			
诸暨市千足珍珠养殖有限公司	77,000,000.00		77,000,000.00			
浙江珍世堂生物科技有限公司	35,000,000.00		35,000,000.00			
浙江千足珠宝有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
山下湖珍珠控股有限公司	6,161,200.00		6,161,200.00			
常德有德商贸有限公司	65,725,322.48		65,725,322.48			
江苏福恬康复医院有限公司	89,999,989.26			89,999,989.26		
海宁康华医院有限公司	759,999,989.84			759,999,989.84		
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	1,239,999,995.04			1,239,999,995.04		
上海康尔健医疗管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江悦润医疗投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	2,712,975,817.59	212,004.27	608,187,847.72	2,104,999,974.14		

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-229,135,942.72	
业绩补偿收益	16,103,224.19	14,601,040.04
理财产品收益	21,877,156.99	12,641,307.09
合计	-191,155,561.54	27,242,347.13

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-73,186,525.53	
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）	8,923,907.81	
委托他人投资或管理资产的损益	30,247,497.16	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	62,327,575.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,746,226.40	
减：所得税影响额	1,060,058.50	
少数股东权益影响额	-105.49	
合计	8,506,275.10	--

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

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	0.82%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58%	0.05	0.05

第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人陈海军、主管会计工作负责人马建建、会计机构负责人（会计主管人员）马建建签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师凌燕、李晶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巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。