

公司代码：603222

公司简称：济民制药

济民健康管理股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李丽莎、主管会计工作负责人陈坤及会计机构负责人（会计主管人员）杨国伟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，请参阅“第四节经营情况讨论与分析可能面对的风险”相关内容。《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为本公司指定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	143

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、济民制药	指	济民健康管理股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
GMP	指	GoodManufacturingPractice, 药品生产质量管理规范
FDA 注册	指	美国食品和药物管理局 FoodandDrugAdministration 对美国生产和进口的食品、药品、化妆品、医疗设备等产品的安全检验和认可，只有通过注册的产品才能进入美国市场销售
大输液	指	50ml 或以上的大容量注射液
输液器	指	一种主要用于静脉输液的经过无菌处理的、建立静脉与药液之间通道的常见的一次性的医疗耗材
安全注射器	指	回缩式自毁注射器，使用后其尖锐的部件自动被有效的保护起来，避免意外伤害医护人员和他人的一次性注射器。俗称“安全注射器”
IVD	指	体外诊断试剂
聚民生物	指	公司全资子公司聚民生物科技有限公司
济民堂	指	公司全资子公司浙江济民堂医药贸易有限公司
台州聚瑞塑胶	指	公司全资子公司台州市聚瑞塑胶科技有限公司
博鳌国际医院	指	公司控股子公司海南济民博鳌国际医院有限公司
LINEAR 公司	指	公司全资子公司 LINEARCHEMICALSS. L.
鄂州二医院	指	公司控股子公司鄂州二医院有限公司
白水济民医院	指	白水县济民医院有限公司
新友谊医院	指	公司控股子公司郓城新友谊医院有限公司
上海铭迦	指	公司控股子公司上海铭迦医院管理有限公司
铭迦生物	指	公司全资子公司上海铭迦生物科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	济民健康管理股份有限公司
公司的中文简称	济民制药

公司的外文名称	CHIMINHEALTHMANAGEMENTCO.,LTD.
公司的外文名称缩写	Chimin
公司的法定代表人	李丽莎

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张茜	潘敏
联系地址	浙江省台州市黄岩区北院路888号	浙江省台州市黄岩区北院路888号
电话	0576-84066800	0576-84066800
传真	0576-84066800	0576-84066800
电子信箱	investment@chimin.cn	investment@chimin.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省台州市黄岩区北院路888号
公司注册地址的邮政编码	318020
公司办公地址	浙江省台州市黄岩区北院路888号
公司办公地址的邮政编码	318020
公司网址	www.chimin.cn
电子信箱	investment@chimin.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事办

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	济民制药	603222	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	343,229,756.29	379,155,827.79	-9.48
归属于上市公司股东的净利润	3,595,946.88	24,453,778.34	-85.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,169,909.75	19,455,033.96	-32.31
经营活动产生的现金流量净额	24,199,927.12	64,503,261.41	-62.48
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	838,754,767.02	872,085,560.42	-3.82
总资产	2,055,952,814.50	2,084,490,165.24	-1.37

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	0.08	-87.50
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.08	-87.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	0.06	-33.33
加权平均净资产收益率(%)	0.41	2.98	减少2.57个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.51	2.37	减少0.86个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、公司营业收入及归属于上市公司股东的净利润出现下滑的主要原因：①报告期内，“新冠肺炎”疫情爆发，居家及减少外出成为控制疫情蔓延的重要手段，受此影响，医院就诊人数大面积减少，公司医疗服务业务和大输液业务销售收入较上年同期均呈现一定程度的下滑；②子公司鄂州二医院对涉及的翁雄祥、姜松发民事诉讼案件计提了诉讼损失 2,417.41 万元。

2、经营活动产生的现金流量净额同比下降的主要原因：①营业收入下降导致销售商品收到的现金有所下降；②购买商品支付的现金增加。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-91,130.45	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照	2,955,548.67	

一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,486,320.71	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-24,174,052.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,352,961.83	
少数股东权益影响额	3,540,993.99	
所得税影响额	5,061,318.66	
合计	-9,573,962.87	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务和产品

公司主营业务为医疗服务、化学制药及医疗器械的研发、生产和销售。

主要产品为医疗服务、大输液、安全注射器、无菌注射器、输液器和体外诊断试剂等产品。

（二）经营模式

1、医疗服务业务

目前公司旗下拥有博鳌国际医院、鄂州二医院和新友谊医院三家综合性医院，规划床位近2000张。

公司旗下的三家医院均为民营营利性医院。民营营利性医院主要通过更好地提升医疗水平和服务质量赢得患者信赖，增加诊疗人次、提高病床使用率等来获取收益。

2、大输液业务

（1）采购模式

公司大输液生产所需的主要原辅料包括生产药包材所需的聚烯烃粒子，葡萄糖、氯化钠等原料药。目前，公司大输液生产所需原辅料采购由公司采购部统一进行。对于原料药、聚烯烃粒子等用量较大、采购距离较远的主要原材料，公司采用储备定额采购模式，即由采购部依据库存管理制度结合生产部安排的生产计划进行采购。

（2）生产模式

公司生产计划分为内销和外销产品。内销产品按照以销定产的原则由公司生产部根据销售计划制定。公司外销产品采用订单式，即在公司收到销售订单后开展生产。

（3）销售模式

公司大输液业务的销售模式分为直销和经销两种。在直销模式下，公司直接与终端医院签订销售合同达成购销关系，根据医院的用药需求，将产品直接发往终端医院。在经销模式下，公司

不直接与终端医院达成购销关系而是与经销商（医药公司）签订销售合同再由经销商销售至医院等最终用户。

3、医疗器械业务

（1）采购模式

公司注射穿刺器械生产所需的主要原辅料包括医用聚丙烯、聚氯乙烯等原材料以及注射针、输液针、配药针和胶塞等辅料。

聚民生物注射穿刺器械原辅料采购由采购部根据生产部制定的生产计划开展工作。聚民生物会结合国际原油价格的变动情况、市场供求关系、各地实时行情信息和自身需求，协商确定采购价格。

LINEAR 公司会结合国际价格的变动情况、市场供求关系、各地实时行情信息和自身需求，协商确定采购价格。

（2）生产模式

注射穿刺器械的生产计划分为内销和外销产品。内销产品按照以销定产的原则，由聚民生物生产部根据销售计划、历年数据和现有库存制定。外销产品主要为 Retractable Technologies, Inc.（美国上市公司，证券代码:RVP,以下简称“美国 RTI 公司”）OEM，采用订单式，即在聚民生物收到销售订单后开展生产。

体外诊断试剂（IVD）生产计划由 LINEAR 公司生产部根据销售计划、历年数据和现有库存制定。

（3）销售模式

注射穿刺器械的销售模式分为内销和外销。外销产品主要为安全注射器和安全注射针，系美国 RTI 公司根据其市场情况，向聚民生物下达订单，聚民生物根据订单生产，按照双方约定的价格将产品销售给美国 RTI 公司。内销产品包括无菌注射器和输液器，主要采取经销模式，直接客户主要为医疗器械经营企业，并由合作的经销商客户将产品销售至医疗机构终端用户。

（三）行业情况

1、医疗服务行业

（1）医疗机构分类

我国医疗机构按经营目的、财政、税收、价格政策和会计制度不同，被划分为非营利性和营利性进行分类管理。非营利性医疗机构是指不以营利为目的、为社会公众利益服务而设立和运营的医疗机构，其主要向公众提供基本医疗服务，满足社会公众的最基本医疗需求。非营利性医疗机构收入用于弥补医疗服务成本，实际运营中的收支结余只能用于自身的发展，并执行政府规定的医疗服务指导价格，享受相应的税收优惠政策和政府给予的财政补助。非营利性医疗机构在我国医疗服务体系中占主体和主导地位，常见主要有：公立医院、国有企业创办的企业医院、民营资本创办的非营利性医院等。

营利性医疗机构是指医疗服务所得收益可用于投资者经济回报的医疗机构，其可以根据市场需求自主确定医疗服务项目，医疗服务价格放开。

(2) 医疗机构分级

我国各类医疗机构按床位、科室设置、人员、房屋、设备、各项规章制度及人员岗位责任制、注册资金到位等标准划分为一级、二级、三级。

(3) 医疗机构执业许可

根据《医疗机构管理条例》，单位或者个人设置医疗机构，必须经县级以上地方人民政府卫生行政部门审查批准，并根据《医疗机构管理条例》和医疗机构基本标准进行审核并予以登记，发放《医疗机构执业许可证》。

(4) 医护人员的执业许可

我国实行医师执业注册制度。根据《中华人民共和国执业医师法》、《医师执业注册管理办法》，通过考试并取得执业医师资格或执业助理医师资格的医师，经相关卫生行政部门注册后，方可按照注册的执业地点、执业类别、执业范围执业，为相应的医疗机构、预防疾病机构、保健机构工作；未经医师注册取得执业证书，不得从事医师执业活动。

根据《护士执业注册管理办法》，护士经执业注册取得《护士执业证书》后，方可按照注册的执业地点从事护理工作。护士执业注册有效期为 5 年；医疗卫生机构配备护士的数量不得低于国务院卫生主管部门规定的护士配备标准。

(5) 医保结算和支付

基本医疗保险实行定点医疗机构（包括中医医院）和定点药店管理。定点医疗机构须经统筹地区劳动保障行政部门审查并经社会保险经办机构确定。社会保险经办机构对定点医疗机构参保人员医疗费用进行检查和审核，并按照基本医疗保险的有关政策规定以及与定点医疗机构签订的协议，按时足额与定点医疗机构结算医疗费用，对不符合规定的医疗费用不予支付。定点医疗机构有义务提供审核医疗费用所需的全部诊治资料及帐目清单。

2、医疗器械行业

医疗器械行业属医药制造业。根据 2017 年颁布的《医疗器械监督管理条例》（国务院令 680 号）第四条规定，我国对医疗器械按照风险程度实行分类管理。具体医疗器械分第 I 类、第 II 类和第 III 类。根据《医疗器械经营监督管理办法》的相关规定，第 I 类医疗器械的经营企业不需许可和备案，对第 II 类医疗器械的经营企业进行备案管理，对第 III 类医疗器械的经营企业进行许可管理。

3、化学制药行业

近年来，随着“4+7”试点带量采购、两票制、招标降价、医保控费和一致性评价等国家新一轮医改政策的陆续出台和深入推进，短期内将对医药行业的发展带来较大压力。但是从中长期来看，伴随着经济的持续增长、医疗保险体系的逐渐完善、人口老龄化程度的提高、人们健康意识的不断增强以及医疗刚性支出快速增长，医药行业的销售收入仍将保持持续增长。

根据国家统计局数据，2020 年 1-6 月，医药制造业规模以上企业实现营业收入约 11,093.9 亿元，同比增长-2.3%，实现利润总额约 1,586.0 亿元，同比增长 2.1%。

4、行业发展情况

医药行业是关系国计民生的重要产业，是中国制造 2025 和战略性新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障。我国在经过几十年的高速增长后，已成为全球最大的新兴市场，随着人民生活水平的持续改善，我国居民对健康问题日益重视，医疗卫生服务需求显著提升，促进国内医药行业快速增长。

人口老龄化也是驱动中国医药市场发展的关键因素之一。根据国家统计局数据，中国老龄化速度远高于全球水平，从 2014 年到 2019 年，中国 65 岁以上人口从 1.4 亿增长到 1.8 亿，2019 年中国老龄化人口已占总人口的比例约 12.6%。近年来，我国医疗卫生费用支出总额也稳步上升。根据国家卫健委统计，中国医疗卫生支出总额由 2014 年的 3.5 万亿元快速增长到 2019 年的 6.5 万亿元，期间复合年增长率约 13%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

主要资产	重大变化说明
预付款项	与年初相比增加 75.77%，主要系公司预付款项增加所致
递延所得税资产	与年初相比增加 56.70%，主要系公司及子公司可抵扣亏损及预计负债增加所致
其他非流动资产	与年初相比增加 116.11%，主要系子公司预付设备款及工程款增加所致

其中：境外资产 8,978.69（单位：万元币种：人民币），占总资产的比例为 4.37%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌、技术及质量优势

公司（前身）自 19 世纪 80 年代开始进入医疗器械行业，至今双鸽品牌注射器已有三十年余历史，双鸽一次性使用无菌输注医疗器械曾获得国家质检总局授予的中国名牌产品证书，双鸽牌一次性无菌注射器、一次性使用输液器曾被上海市名牌推荐委员会推荐为上海名牌。

公司注射穿刺器械拥有如下核心技术：（1）针尖硅化技术：在针管表面形成仿生膜，提高针管润滑性能，减少痛感；（2）外套硅化技术：通过在外套表面直接涂覆一层润滑膜，而不采用稀释剂等辅助剂，提高注射器的润滑性能，易于使用；（3）弹簧组装技术：将弹簧通过自动化设备压入外套，从而完成安全注射器的关键部件的组装，并对弹簧装配效果进行在线检测；（4）自动点胶技术：通过点胶阀对注射器进行点胶，从而保证了点胶的稳定性；（5）胶水检测技术：通过对点胶效果的在线检测，提高了点胶的可靠性；（6）电化处理技术：采用独特的电化工艺，有效

对消除针管刃口的虚锋进行处理,提高针尖的锋利度。上述核心技术是公司产品技术水准的保障,也是公司重要的竞争优势。

公司坚持产品质量第一的原则,严格按照国家法规要求建立了完备的医疗器械质量管理体系,并在研发、生产、检验、销售、售后服务等各环节实施严格的质量控制。公司根据《医疗器械质量管理规范》、ISO9001、ISO13485、21CFR820 等要求建立了质量管理体系,先后通过德国 TUV、ISO9001、ISO13485 体系认证、欧盟 CE 认证(产品包括一次性使用无菌注射器、一次性使用输液器、一次性使用无菌胰岛素注射器(带针或不带针)、一次性使用无菌安全注射器)、美国 FDA 体系检查。

2、国际化优势

公司全资子公司 LINEAR 公司位于西班牙巴塞罗那,主要研发及生产体外诊断产品及试剂,产品销往美国、加拿大、西班牙、欧洲、非洲、中东等国家和地区;全资子公司聚民生物是美国 RTI 公司安全注射器、安全注射针产品的贴牌生产商,双方签署有 10 年战略合作协议;旗下博鳌国际医院位于海南博鳌乐城国际医疗旅游先行区,医院通过搭建国际医疗技术合作平台,服务于国内、国际客户;公司大输液已销往东南亚、中东、非洲和南美洲等多个国家和地区。上述产品或业务的国际化,有利于提升公司整体产品技术水平和医疗服务水平,同时在一定程度上降低国内市场的经营风险。

3、营销网络优势

公司长期从事大输液、注射穿刺器械的研发生产及销售,销售网络遍布全国,在浙江、江苏、广东等核心市场具有领先优势,产品销往全国 20 余个省份,与国内近 100 家医院及 400 余家医药经销公司建立了稳定的合作关系。全资子公司 LINEAR 公司产品出口至美国、加拿大、西班牙、欧洲、非洲、中东等国家和地区,拥有完善的全球销售网络和渠道。

4、知识产权优势

公司高度重视产品研发,在药包材研发、药品研发、注射穿刺器械研发、生产线技术改造和工艺优化等各方面取得了成效。截至 2020 年 6 月 30 日,公司拥有 78 项专利(其中 19 项授权发明专利,59 项实用新型授权专利),拥有主要的境内外注册商标 31 项。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年,突如其来的“新冠肺炎”传播和流行已经成为全球公共卫生重大事件。在此大背景下,一方面,身处疫情重灾区的鄂州二医院全力配合当地政府及卫健委的工作指示及调度,积极抗疫,期间累计收治各类发热、肺炎病例 236 例,确诊病例 153 例;另一方面,公司各业务条线抓好防疫和员工返厂工作,加紧复工复产,随着国内“新冠肺炎”疫情的逐步控制,二季度以来,公司各项业务快速恢复,在安全注射器及新冠病毒检测试剂盒产品销售增长的带动下,公

公司第二季度实现营业收入 21,142.24 万元，扣非净利润 2,372.03 万元，较 2019 年同期分别增长了 13.50% 和 123.50%，扭转了一季度业绩亏损的局面，并带动公司半年度实现扣非净利润 1,316.99 万元。

（一）公司医疗器械板块迎来新的发展机遇

1、公司安全注射器产品订单大幅度增加

公司全资子公司聚民生物位于上海市奉贤区，主要研发及生产安全注射器、安全注射针、安全采血针、无菌注射器、胰岛素注射器、输液器等产品。2020 年上半年，聚民生物实现净利润 1,562.56 万元，较上年同期增长 59.11%，其中第二季度净利润 1,356.55 万元，较上年同期增长 97.55%，其主要是美国 RTI 公司安全注射器及安全注射针采购订单增加所致。

聚民生物是美国 RTI 公司安全注射器、安全注射针等产品的贴牌生产商，与美国 RTI 公司签署有 10 年战略合作协议。今年以来，公司安全注射器订单增长较快，根据美国 RTI 公司的采购计划，2020 年 7 月至 2021 年 6 月，其计划采购约 3.7 亿支不同规格的安全注射器及安全注射针产品，且随着订单的执行，采购数量可能会进一步增加。目前，聚民生物正积极扩充产能，以满足快速增长的市场需求。

2、公司诊断试剂等产品业务大规模增长

公司全资子公司 LINEAR 公司位于西班牙巴塞罗那，主要研发及生产体外诊断产品及试剂，拥有临床化学诊断试剂、免疫学诊断试剂、血液检测试剂、快速诊断试剂、酶联免疫诊断试剂、实验室仪器及体外诊断医疗产品等七大类产品线，两大核心产品 FOB 粪便潜血自动免疫测试仪和幽门螺旋杆菌检测试剂盒，并于 2020 年上半年推出了新冠病毒检测试剂盒。

2020 年上半年，随着 LINEAR 公司新冠病毒检测试剂盒推向市场，在此带动下，LINEAR 公司实现净利润 636.17 万元，较上年同期增长 62.34%，其中第二季度净利润 586.98 万元，较上年同期增长 81.35%。目前 LINEAR 公司也正积极增加生产线，扩充产能，以把握市场机遇，扩大业务规模。

（二）博鳌国际医院迎来政策窗口期，免疫细胞及干细胞临床应用有望加速推进

2020 年 6 月 16 日，海南省六届人大常委会第二十次会议审议通过了《海南自由贸易港博鳌乐城国际医疗旅游先行区条例》（以下简称《条例》），为下一步把先行区建设成为海南自由贸易港的样板区和试验区打下了坚实的法治基础。

《条例》第十九条规定，先行区医疗机构可以在先行区进行干细胞、免疫细胞治疗、单抗药物、基因治疗、组织工程等新技术研究和转化应用。

公司旗下博鳌国际医院位于海南自由贸易港博鳌乐城国际医疗旅游先行区，医院总用地面积约 81.6 亩，总建筑面积 6.5 万平方米，核定病床数 560 张。医院先后聘请了日本国再生医学领域知名专家小田治範先生为院长，聘请了诺贝尔奖获得者、美国国家科学院院士 Michael Morris Rosbash（迈克尔·罗斯巴殊）教授，诺贝尔物理学奖获得者 George Fitzgerald Smoot 教授，拉斯克奖得主、美国国家科学院院士、美国医学遗传学院创始人 Gregg L. Semenza 教授，欧洲科学院院士、英国皇家学会院士 Peter J. Barnes 教授，美国加利福尼亚大学尔湾分校外科与生物医学工

程系Jonathan Robert Todd Lakey（乔纳森·罗伯特·陶德·莱基）教授来院开展临床科研工作，与斯坦福大学转化医学中心建立了长期的合作。通过对外合作，博鳌国际医院建立了较为丰富的干细胞、免疫细胞在疾病治疗领域的技术储备。

2020年7月3日，海南省卫生健康委员会医管局已完成对博鳌国际医院上报的《自体自然杀伤细胞辅助肿瘤治疗》和《自体自然杀伤细胞辅助治疗宫颈HPV感染》备案材料的接收。后续，博鳌国际医院将根据业务发展定位，加强对外合作，积极引进国际先进的免疫细胞、干细胞疾病治疗项目，将博鳌国际医院打造成为以干细胞、免疫细胞疾病治疗为特色的国际性医院。

2020年上半年，受“新冠肺炎”疫情影响，人们的出行受到了较大的限制，博鳌国际医院的业务受此影响较大，上半年亏损1,574.28万元。随着国内“新冠肺炎”疫情的逐步控制，至2020年6月份，博鳌国际医院业务已基本恢复至全年同期水平。

（三）加强与上海中医药大学的合作，提升公司研发能力及医疗服务水平

2020年4月28日，公司与上海中医药大学签署战略合作协议，双方共同设立“中医特殊药物研究院”，并聘请中国科学院林国强院士担任院长，双方已初步确定先期研究计划，公司将以中医特殊药物研究院为基础研发平台，积极推进药品研发和产业化。

2020年7月21日，公司与上海中医药大学签署《共建博鳌国际医院的合作协议》，双方将在中医优势临床专科建设、人才培养、科研教学合作以及第二冠名等方面展开合作。

通过与上海中医药大学的深度合作，有利于公司研发能力及医疗服务水平的提高。

（四）做好复工复产，公司各业务已基本恢复至去年同期水平

2020年上半年，受新冠疫情影响，公司大输液板块、医疗服务板块均受到不同程度的影响，致使2020年一季度公司出现亏损。随着国内疫情的控制，生产生活陆续恢复，至2020年6月，公司大输液、医疗服务业务已基本恢复至去年同期水平。

（五）研发

2020年主要研发项目，具体如下：

序号	研发项目	药（产）品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况
1	平衡盐冲洗液	仿制	已报国家局	审评
2	山梨醇甘露醇冲洗液	仿制	已报国家局	审评
3	平衡盐溶液（供灌注用）	仿制	已报国家局	审评
4	大便隐血（FOB）检测试剂盒（胶乳免疫比浊法）	II类 IVD 耗材	在研	临床试验
5	全自动生化分析仪	II类 IVD	在研	临床试验
6	回缩自毁式一次性使用无菌注射器	III类医疗器械	已报国家局	审评
7	回缩自毁式一次性使用无菌注射针	III类医疗器械	在研	临床试验
8	预充式导管冲洗器	III类医疗器械	已报国家局	审评
	一次性使用医用口罩（非无菌）	II类医疗器械	已取得应急注册证（有效期	(1)延续注册检验中（境内）。

9			半年) (境内)	(2)通过国际权威认证机构, 已完成欧盟注册(境外)。
10	医用外科口罩(非无菌)	II类医疗器械	已取得应急注册证(有效期半年)(境内)	(1)延续注册检验中(境内)。(2)通过国际权威认证机构, 已完成欧盟注册(境外)。
11	一次性使用医用口罩(无菌)	II类医疗器械	注册检验中(境内)	
13	医用外科口罩(无菌)	II类医疗器械	注册检验中(境内)	
14	新冠病毒检测试剂盒(西班牙子公司项目)			已取得应急销售

(六) 融资

公司于2019年9月4日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《关于核准济民健康管理股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2019]1491号)。根据中国证监会于2020年2月14日公布的修订后的《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定,公司于2020年2月24日召开第四届董事会第四次会议及2020年3月11日召开股东大会,审议通过了《关于公司2018年度非公开发行股票预案(第二次修订稿)的议案》等议案,公司于2020年5月5日收到证监会《关于核准济民健康管理股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2020]721号),目前该事项按计划进行,公司将根据相关规则及时履行信息披露义务。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	343,229,756.29	379,155,827.79	-9.48
营业成本	204,135,260.82	215,150,564.91	-5.12
销售费用	60,930,519.96	65,851,767.76	-7.47
管理费用	35,802,315.04	36,498,133.79	-1.91
财务费用	17,769,861.32	12,139,966.74	46.37
研发费用	11,174,590.29	10,049,682.67	11.19
经营活动产生的现金流量净额	24,199,927.12	64,503,261.41	-62.48
投资活动产生的现金流量净额	-61,118,377.19	-53,766,267.78	-13.67
筹资活动产生的现金流量净额	19,704,911.01	26,131,382.27	-24.59

营业收入变动原因说明:主要由于受新冠肺炎疫情影响,大输液和医疗服务板块收入下降所致;

财务费用变动原因说明:主要由于子公司博鳌国际医院财务费用增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:(1)受新冠肺炎疫情影响使得营业收入下降导致销售

商品收到的现金有所下降所致；(2)购买商品支付的现金增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	80,020,000.00	3.89	134,412,073.84	6.45	-40.47	主要系新友谊医院业绩补偿股份变更完成所致
预付款项	13,342,162.06	0.65	7,590,606.14	0.36	75.77	主要系公司预付款项增加所致
其他应收款	9,390,680.39	0.46	7,053,163.88	0.34	33.14	主要系公司计提应收资金占用费所致
递延所得税资产	19,599,707.93	0.95	12,508,096.74	0.60	56.70	主要系公司及子公司可抵扣亏损及预计负债增加所致
其他非流动资产	33,525,038.72	1.63	15,512,741.89	0.74	116.11	主要系子公司预付设备款及工程款增加所致
应付票据	14,578,000.00	0.71	21,643,000.00	1.04	-32.64	主要系公司开出应付票据减少所致
预收款项			26,598,588.77	1.28	-100.00	主要系执行新收入准则，“预收款项”调整至“合同负债”所致
合同负债	24,129,076.50	1.17				主要系执行新收入准则，“预收款项”调整至“合同负债”所致
一年内到期的非流动负债	236,719,851.72	11.51	119,761,383.78	5.75	97.66	主要系公司长期借款变一年内增加转入所致

长期借款	208,976,816.14	10.16	333,600,667.59	16.00	-37.36	主要系公司长期借款变一年内增加转出所致
预计负债	17,712,606.67	0.86				主要系子公司鄂州二医院计提诉讼损失事项所致
其他综合收益	2,862,196.69	0.14	1,938,343.52	0.09	47.66	主要系上半年欧元汇率有所上升使外币财务报表折算差额增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,789,668.76	保证金
货币资金	2,800,000.00	子公司鄂州二院未决诉讼被法院冻结的资金
固定资产	238,168,428.39	银行授信提供最高额抵押担保
在建工程	50,499,460.40	银行授信提供最高额抵押担保
无形资产	137,850,304.14	银行授信提供最高额抵押担保
无形资产	55,007,164.42	子公司鄂州二院未决诉讼被法院冻结的土地
长期股权投资[注]	307,200,000.00	银行授信提供最高额质押担保
合计	798,315,026.11	/

注：系公司本级长期股权投资价值。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	80,020,000.00	134,412,073.84

合计	80,020,000.00	134,412,073.84
----	---------------	----------------

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

被投资企业名称	经营范围	注册资本（万元）	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）	报告期末股权比例
浙江济民堂医药贸易有限公司	药品批发；药品零售；第三类医疗器械经营；食品经营；货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；日用玻璃制品销售；化妆品零售；化妆品批发；个人卫生用品销售；日用百货销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电子产品销售；实验分析仪器销售；塑料制品销售；日用口罩（非医用）销售；产业用纺织制成品销售；包装材料及制品销售；服装服饰批发；办公设备销售；气体、液体分离及纯净设备销售；工业设计服务；专用设备修理；软件销售；软件开发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	4,000	17,550.82	7,123.40	-413.48	100%
聚民生物科技有限公司	医疗器械生产（具体项目详见许可证），生物科技领域内（除食品、药品、血液制品）的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服	5,000	12,552.79	10,032.51	1,562.56	100%

	务、技术转让，三层共挤输液用膜制造、加工，从事货物及技术的进出口业务，塑料原料批发、零售。					
台州市聚瑞塑胶科技有限公司	塑料粒子改性加工、销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)	100	530.16	464.16	15.04	100%
海南济民博鳌国际医院有限公司	医学抗衰、整形美容、生物诊疗、健康体检、健康管理、康复保健、老年医学、生物样本存储、干细胞存储、细胞制备、细胞治疗、生殖医学、内科、外科、妇产科、老年医学科、中医科、耳鼻喉科、口腔科、皮肤科、肿瘤科、体检科、预防保健科、康复医学科、医疗美容科、转化医学中心、检验科、病理科、放射科、药剂科、手术室、营养科、供应科、医务科、护理部、感染办、麻醉科、抗衰老咨询科、心理咨询科。(一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营)(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)	20,000	47,711.94	17,097.53	-1,574.28	51%
LINEARCHEMI CALSS. L.	开发及生产体外诊断产品及生物技术产品，包括试剂和医疗器械。	432.15	8,978.69	4,757.21	636.17	100%
鄂州二医院有限公司	预防保健科、内科、外科、妇产科、儿科、眼科、耳鼻咽喉科、口腔科、皮肤科、急诊科、麻醉科、医学检验科、医学影像科、病理科、中医科、血液透析诊疗技术；骨科、重症医学科、中医科（康复医学专业）、内科（内分泌专业、肾病学专业）、内分泌科（门诊）；血库；健康体检服务。（依	23,800	41,544.55	27,571.19	-1,268.96	80%

	法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)					
郓城新友谊医院有限公司	综合医院的经营，医疗器械、耗材、药品的销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	8,000	10,483.09	9,525.67	205.20	84.49%
上海铭迦医院管理有限公司	医院管理，医疗器械、生物科技领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，健康咨询，医药咨询，企业管理咨询，会展会务服务，计算机服务，计算机软硬件、实验室设备、一类医疗器械的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,000		-0.10		51%
上海铭迦生物科技有限公司	从事生物科技、医疗科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，营养健康咨询服务，网络科技，计算机系统集成，计算机软件开发，计算机、软件及辅助设备的销售。 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	10,000				100%

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

(1) 行业政策风险。随着国家医疗改革工作的不断深入，全面加强药品监管、医保控费、提高药品质量、促进医药产业结构调整等多项政策和法规的相继出台，为医药行业未来的发展带来重大影响，公司也面临政策变化的风险，公司将密切关注，并及时有效地应对。

(2) 业务与经营风险。药品、医疗器械作为一种特殊商品，直接关系到生命健康。药品、医疗器械或因原材料、生产、运输、储存、储仓、使用等原因而产生质量问题，进而对本公司生产经营和市场声誉造成不利影响，公司将重视生产资源配置，精益生产，提升生产效率。

(3) 财务与管理风险。随着公司规模扩大经营，导致公司自有资金不足，尽管公司通过银行融资，保证了正常生产经营所需的流动资金。但如果后期金融政策的变化，或公司无法按约偿还到期债务，则进而影响到公司正常生产经营的风险。同时，原辅材料、人力资源、物流成本等生产要素成本的增长，导致企业生产和运行成本存在上升的风险，公司将合理配置资源，深挖内部潜能，以确保公司长期可持续发展。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

新友谊医院 2018 年、2019 年度累计业绩承诺未实现，根据 2018 年签订《股权转让协议》及 2020 年 5 月 29 日签订《股权转让及补偿协议》的相关约定，邵品先生向公司补偿其持有的新友谊医院 33.49% 股权，报告期内，新友谊医院已完成 33.49% 股权转让变更登记。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 11 日	www.sse.com.cn 《公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2020-013。	2020 年 3 月 12 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn 《公司 2019 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2020-029。	2020 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，共审议议案 18 项，所有上会议案均获得有效通过。审议内容涉及年度报告、利润分配预案、日常关联交易、提供担保、调整公司非公开发行股票方案等重大事项。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人李仙玉家族、公司控股股东双鸽集团、梓铭贸易	避免同业竞争的有关协议和承诺承诺人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺主要内容如下：本承诺人、本承诺人的直系亲属、本承诺人直接或间接控制的除发行人之外的其他企业、及/或本承诺人的直系亲属直接或间接控制的除发行人之外的其他企业不存在从事与发行人及/或发行人的控股子公司所从事的业务相同、相似或构成实质性同业竞争业务的情况；若发行人之股票在证券交易所上市，则在本承诺人、直系亲属及相关企业作为发行人实际控制人、控股股东或主要股东（持股 5%或以上）之期间内，本承诺人将采取有效措施，并促使本承诺人、直系亲属及相关企业采取有效措施，不会以任何形式从事或参与任何可能对发行人及其子公司目前主要从事的业务相同、相似或构成实质性同业竞争的业务，或于该等业务中持有权益或利益；在本承诺人、直系亲属及相关企业作为发行人实际控制人、控股股东或主要股东（持股 5%或以上）期间，如本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除发行人之外的其他企业自境内外获得任何业务机会，且该业务机会与发行人及其子公司目前主要从事之业务或于其时所主要从事之业务相同、相似或构成实质性同业竞争，本承诺人应立刻通知或促使相关企业立刻通知发行人，保证发行人较本承诺人及相关企业在同等条件下享有优先获得该业务机会的权	长期	是	是		

			<p>利，并将协助发行人以本承诺人及相关企业获得的条件、公允条件或发行人可接受的条件取得该业务机会；在本承诺人、直系亲属及相关企业作为发行人实际控制人、控股股东或主要股东（持股 5%或以上）期间，除非发行人明确书面表示不从事该类业务或者放弃相关机会，本承诺人将不再新设立从事与发行人相同、相似业务或对发行人构成实质性同业竞争的控股子公司；如本承诺人在上述条件下设立新的控股子公司，从事与发行人具有同业竞争关系的业务，本承诺人将同意发行人保留适时以公允价格购买该等业务的权利；本承诺人承诺不利用本承诺人及相关企业作为发行人实际控制人、控股股东或主要股东（持股 5%或以上）的地位和对发行人的实际控制能力，损害发行人以及发行人其他股东的权益；本承诺函同样适用于本承诺人的直系亲属，以及本承诺人、本承诺人的直系亲属直接或间接控制的除发行人之外的其他企业；本承诺人承诺对以上承诺的真实性承担全部法律责任并同意向发行人及其子公司赔偿由于本承诺人、本承诺人的直系亲属及相关企业因违反本承诺而致使发行人及其子公司遭受的一切损失、损害和开支。</p>					
--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
1、鄂州二医院被翁雄祥起诉要求对龙游西联超市有限公司的债务承担连带清偿责任。 涉案金额 8,000,000 元及利息（利息自 2015 年 1 月 25 日起按月 20%计算，至款清时止）。 该案二审判决已下达，鄂州二医院不服二审判决，为保护公司利益，公司拟在法定期限内向浙江省高级人民法院提起再审申请。	详见载于上海证券交易所网站的公司公告《关于控股子公司收到应诉通知书及民事起诉状的公告》（公告编号：2019-049）、《关于控股了公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2020-037、2020-042、2020-043）。
2、公司起诉浙江尼尔迈特针织制衣有限公司，因鄂州二医院未能完成业绩承诺请求判令其向公司赔偿鄂州二医院有限公司 20%股权的股东权益对价款 80,020,000.00 元及现金补偿款 75,536,700.00 元，并支付逾期付款利息损失； 目前该案尚未开庭审理。	详见载于上海证券交易所网站的公司公告《关于控股子业绩承诺补偿实施的进展的公告》（公告编号：2019-051、2020-014、2020-030）。
3、鄂州二医院被姜松发起诉要求对龙游西联超市有限公司的债务承担连带清偿责任。 涉案金额：4,000,000 元及利息（利息自 2016 年 7 月 9 日起按月 20%计算至款清时止）。 该案二审判决已执行，鄂州二医院不服，已向浙江省高级人民法院申请再审并已受理。	详见载于上海证券交易所网站的公司公告《关于控股子公司收到法院传票及民事起诉状的公告》（公告编号：2019-053）、《关于控股了公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2020-001、2020-027、2020-036）。
4、鄂州二医院被廖传超、刘传鹏及李金鳌起诉要求对鄂州市嘉禾医疗科技有限公司的债务承担连带清偿责任。 涉案金额：案件一：借款本金 700 万元及利息暂计 252 万元（利息按月利 2%据实计算自 2020 年 1 月 18 日前计 18 个月的利息）。案件二：借款本金 1000 万元及利息暂计 560 万元（利息按月利 2%据实计算自 2020 年 1 月 14 日前计 28 个月的利息）。案件三：借款本金 100	详见载于上海证券交易所网站的公司公告《关于控股子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2020-005）

万元及利息暂计 60 万元（利息按月利 2%据实计算自 2020 年 1 月 20 日前计 30 个月的利息） 该案一审审理中，目前，鄂城区人民法院已开庭，该案一审尚未判决。	
--------------------------------------------------------------------------------------------	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼(仲裁)是否 形成预计负债及 金额	诉讼(仲裁) 进展情况	诉讼(仲 裁)审理 结果及 影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况
武汉博 莱特智 能系统 工程有 限公司	鄂州市 嘉禾医 疗科技 有限公 司	鄂州二 医院	工程建 设合同 纠纷	2019年8月,武汉博莱特智能系统工程有限公司与鄂州市嘉禾医疗科技有限公司签订的建设合同纠纷为由向鄂州市鄂州区人民法院提起诉讼,要求二医院公司应承担在其欠付鄂州市嘉禾医疗科技有限公司工程款范围内向武汉博莱特智能系统工程有限公司承担补充付款责任。二医院公司期末银行账户余额280万元已因该案件被冻结。该案件一审于2020年6月3日审理,截止本报告报出日尚未出结果。	280万		一审审理中,鄂州市鄂州区人民法院已开庭,尚未判决。		

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，没有受到中国证监会及上海证券交易所处罚的情形。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司与赵选民于 2019 年 6 月 10 日共同签署的《关于白水县济民医院有限公司之股权回购协议》，并经 2019 年 6 月 3 日公司 2018 年度股东大会决议通过，自然人赵选民以现金 138,616,500.00 元的价格回购公司持有的白水县济民医院有限公司的 60% 的股权，并于 2019 年 6 月 3 日办妥了控制权交接手续且实质不再控制该公司。	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及其它指定信息披露媒体披露的公司公告（2019-036、2019-042、2019-044、2019-073、2019-075、2020-003）。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0.00
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													1,640.64
报告期末对子公司担保余额合计（B）													17,890.64
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													17,890.64
担保总额占公司净资产的比例（%）													20.51
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0.00
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金额（D）													0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							全资子公司及控股子公司的经营状况、资信及偿还债务能力有充分的了解，其财务风险处于可控制的范围之内。						
担保情况说明							为全资子公司及控股子公司作担保						

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

为贯彻落实国家扶贫开发战略和精神，推进精准扶贫、精准脱贫工作，公司注重履行社会责任，开展社会公益活动。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2020 年公司将围绕公司总体战略，以“凝天下才智，创宏伟事业；为人类健康，献至诚至爱”的公司使命，持续开展社会公益活动，积极履行社会责任。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司或子公司	排污名称		排放方式	排放口数量	分布情况	排放浓度和总量	超标排放情况	执行排放标准	核定排放总量
济民制药	废水	COD	滤排	1 只	在厂区南边废水标排口排出、排往黄岩北控污水净化有限公司再处理	浓度 230mg/L、半年总量 22.31 吨	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 中的三级排放	浓度 500mg/L、总量 153.25 吨/年
		氨氮				浓度 4.0mg/L、半年总量 0.388 吨	无	《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)	浓度 35mg/L、总量 10.73 吨/年
		排放量				半年排放量是 9.7 万吨	无	/	排放量是 306500 吨/年
济民制药	废气	二氧化硫	滤排	1 只	在厂区东南角，排向高空	0	无	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 中的燃气锅炉排放标准	浓度 50mg/M3、总量 81.6 吨/年
		氮氧化物				0	无		浓度 200mg/M3、总量 52.96 吨/年
济民制药	固废	药用废活性炭	转移到德力西长江处理	1 处	输液过滤	半年量 5.3 吨	无	GB18597--2001	无核定
		废活性炭	环卫部门清运处理	2 处	纯水系统	半年量 1.0 吨	无	GB18599--2001	无核定
		废包装材料	外售废品收购站	3 处	各车间原辅材料	半年量 5.4 吨	无	GB18599--2001	无核定

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司有一座处理能力为 80 吨/天的污水生化处理设施和一座处理能力为 1440 吨/天废水酸碱中和处理设施，在本半年度内，两座设施运行正常，各项指标都达到环保规定要求。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2020 年 5 月份开始，根据当地生态环境部门的要求，公司在申办国家版的排污许可证，此项工作按要求需在 2020 年 9 月 20 日前完成。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司有突发环境污染事故应急预案，全面评估企业突发环境污染事故的现有应急能力，加强企业对突发环境污染事故的管理能力，全面预防突发环境污染事故的发生。按照预案要求并根据新冠肺炎实际，公司在 2020 年 6 月份进行了应急环保演练。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司自行监测方案有两套，一套是废水在线监测方案，一套是排污指标定期监测方案。

废水在线监测方案如下：

类别	检测项目	检测点位	检测频次	采样频次	数据形成
废水	COD	污水标准排放口	每二小时一次	每二小时一次	数据每一小时更新一次，实时记录并上传到省监测平台
	氨氮	污水标准排放口	每二小时一次	每二小时一次	数据每一小时更新一次，实时记录并上传到省监测平台
	PH	污水标准排放口	24 小时实时检测	24 小时实时进行	数据每一小时更新一个均值，实时记录并上传到省监测平台
	污水量	污水标准排放口	24 小时实时检测	24 小时实时进行	数据每一小时更新一个和值，实时记录并上传到省监测平台

公司的排污指标定期监测是委托台州市绿科检测技术有限公司进行的，具体检测方案如下：

类别	检测项目	检测点位	检测频次	采样频次	采样时间
废水	挥发酚、BOD5、动植物油、石油类、悬浮物	污水标准排放口	每月一次	上午或下午采集一次，每次采集 3 个样品	每月月初，所采集的样品需当天送检
噪声	三界噪声	厂区四周（4 个点位）	每季度一次	上午或下午采集一次	1 月、4 月

公司收到检测报告后，把报告及时上传到自行监测信息公开平台。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见“第十节财务报告五、44. 重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,295
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
双鸽集团有限公司	0	115,830,800	36.20	0	质押	67,000,000	境内 非国 有法 人
张雪琴	0	39,069,200	12.21	0	质押	12,000,000	境内 自然 人
台州市梓铭贸易有限公司	0	22,000,000	6.88	0	质押	14,000,000	境内 非国 有法 人
李丽莎	0	10,000,000	3.13	0	无		境内 自然 人
李慧慧	0	10,000,000	3.13	0	无		境内 自然 人
深圳前海正帆投资管理有限公司—正帆敏行4号私募证券投资基金	0	3,477,900	1.09	0	无		境内 非国 有法 人
田云飞	0	3,400,000	1.06	0	无		境内 自然 人
别涌	0	3,400,000	1.06	0	无		境内 自然 人
武胜波	-29,600	2,471,900	0.77	0	无		境内 自然 人
林艺静	2,397,800	2,397,800	0.75	0	无		境内 自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
双鸽集团有限公司	115,830,800	人民币普通股	115,830,800
张雪琴	39,069,200	人民币普通股	39,069,200
台州市梓铭贸易有限公司	22,000,000	人民币普通股	22,000,000
李丽莎	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
李慧慧	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
深圳前海正帆投资管理有限公司—正帆敏行4号私募证券投资基金	3,477,900	人民币普通股	3,477,900
田云飞	3,400,000	人民币普通股	3,400,000
别涌	3,400,000	人民币普通股	3,400,000
武胜波	2,471,900	人民币普通股	2,471,900
林艺静	2,397,800	人民币普通股	2,397,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人李仙玉家族持有济民健康管理股份有限公司股份 6636.92 万股，占公司总股本的 20.75%，并持有公司控股股东双鸽集团 100% 的股权和法人股股东台州市梓铭贸易有限公司 92.73% 的股权。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:济民健康管理股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		132,148,990.26	149,418,194.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		80,020,000.00	134,412,073.84
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		168,934,252.40	161,933,445.67
应收款项融资		3,749,156.70	3,841,253.22
预付款项		13,342,162.06	7,590,606.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		9,390,680.39	7,053,163.88
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		122,218,918.90	105,176,314.04
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		72,200,000.00	95,000,000.00
其他流动资产		30,596,199.11	30,565,622.36
流动资产合计		632,600,359.82	694,990,673.17
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		721,530,923.93	730,789,343.45
在建工程		313,740,594.18	299,624,580.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		219,790,308.87	216,531,014.25
开发支出			
商誉		109,863,779.52	109,863,779.52
长期待摊费用		5,302,101.53	4,669,935.37
递延所得税资产		19,599,707.93	12,508,096.74
其他非流动资产		33,525,038.72	15,512,741.89
非流动资产合计		1,423,352,454.68	1,389,499,492.07
资产总计		2,055,952,814.50	2,084,490,165.24
流动负债：			
短期借款		340,472,987.36	272,421,390.08
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		14,578,000.00	21,643,000.00
应付账款		160,936,132.47	171,733,630.65
预收款项			26,598,588.77
合同负债		24,129,076.50	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		14,079,173.20	16,899,751.05
应交税费		8,988,579.40	10,899,379.01
其他应付款		15,735,525.90	15,058,421.03
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		236,719,851.72	119,761,383.78
其他流动负债			
流动负债合计		815,639,326.55	655,015,544.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		208,976,816.14	333,600,667.59
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		5,847,961.13	6,293,256.62
长期应付职工薪酬			
预计负债		17,712,606.67	

递延收益		15,327,221.93	16,773,090.84
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		247,864,605.87	356,667,015.05
负债合计		1,063,503,932.42	1,011,682,559.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		320,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		177,249,033.03	199,739,626.48
减：库存股			
其他综合收益		2,862,196.69	1,938,343.52
专项储备			
盈余公积		33,734,117.69	33,734,117.69
一般风险准备			
未分配利润		304,909,419.61	316,673,472.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		838,754,767.02	872,085,560.42
少数股东权益		153,694,115.06	200,722,045.40
所有者权益（或股东权益）合计		992,448,882.08	1,072,807,605.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,055,952,814.50	2,084,490,165.24

法定代表人：李丽莎

主管会计工作负责人：陈坤

会计机构负责人：杨国伟

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：济民健康管理股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		33,994,155.94	37,229,309.24
交易性金融资产		80,020,000.00	134,412,073.84
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		39,628,467.42	34,947,833.05
应收款项融资		1,318,568.00	734,160.20
预付款项		9,661,977.24	4,250,251.14
其他应收款		14,372,357.60	10,542,067.29
其中：应收利息			
应收股利			
存货		62,746,854.96	52,723,658.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		72,200,000.00	95,000,000.00

其他流动资产		102,716.71	542,974.45
流动资产合计		314,045,097.87	370,382,327.74
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		612,245,866.31	557,853,792.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		221,595,413.56	221,071,104.82
在建工程		15,812,488.73	11,051,345.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		79,650,886.36	80,688,382.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		116,679.90	233,359.92
递延所得税资产		9,659,841.54	8,430,427.81
其他非流动资产		11,114,326.72	738,539.89
非流动资产合计		950,195,503.12	880,066,953.56
资产总计		1,264,240,600.99	1,250,449,281.30
流动负债：			
短期借款		295,387,987.36	237,341,181.75
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,508,000.00	9,296,000.00
应付账款		31,252,280.41	37,415,022.26
预收款项			1,778,176.76
合同负债		1,392,586.14	
应付职工薪酬		4,300,480.74	5,919,329.46
应交税费		1,896,187.33	134,055.93
其他应付款		3,108,917.51	3,133,535.20
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		156,349,642.61	68,100,974.70
其他流动负债			
流动负债合计		499,196,082.10	363,118,276.06
非流动负债：			
长期借款		20,645,846.62	149,467,934.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		15,266,388.60	16,702,257.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,912,235.22	166,170,192.01
负债合计		535,108,317.32	529,288,468.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		320,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		199,739,626.48	199,739,626.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		33,734,118.69	33,734,118.69
未分配利润		175,658,538.50	167,687,068.06
所有者权益（或股东权益）合计		729,132,283.67	721,160,813.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,264,240,600.99	1,250,449,281.30

法定代表人：李丽莎

主管会计工作负责人：陈坤

会计机构负责人：杨国伟

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		343,229,756.29	379,155,827.79
其中：营业收入		343,229,756.29	379,155,827.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		333,773,588.97	344,203,370.28
其中：营业成本		204,135,260.82	215,150,564.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,961,041.54	4,513,254.41
销售费用		60,930,519.96	65,851,767.76
管理费用		35,802,315.04	36,498,133.79
研发费用		11,174,590.29	10,049,682.67

财务费用		17,769,861.32	12,139,966.74
其中：利息费用		18,372,958.90	13,416,694.53
利息收入		492,835.35	1,194,055.24
加：其他收益		2,955,548.67	3,744,727.60
投资收益（损失以“-”号填列）		4,486,320.71	4,866,259.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		798,524.82	-7,424,745.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-463,269.88	757,571.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,233,291.64	36,896,270.39
加：营业外收入		220,163.40	3,141,621.92
减：营业外支出		25,838,308.30	1,363,299.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,384,853.26	38,674,593.03
减：所得税费用		-2,734,350.19	8,846,071.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,650,503.07	29,828,521.48
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,650,503.07	29,828,521.48
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,595,946.88	24,453,778.34
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-9,246,449.95	5,374,743.14
六、其他综合收益的税后净额		923,853.17	-48,420.41
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		923,853.17	-48,420.41
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变			

动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		923,853.17	-48,420.41
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		923,853.17	-48,420.41
(7) 其他			
(二) 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		-4,726,649.90	29,780,101.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,519,800.05	24,405,357.93
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-9,246,449.95	5,374,743.14
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.01	0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.01	0.08

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：李丽莎

主管会计工作负责人：陈坤

会计机构负责人：杨国伟

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		87,994,922.88	101,236,103.07
减：营业成本		65,466,870.55	83,439,605.02
税金及附加		2,027,891.22	2,142,366.51
销售费用		1,156,990.57	891,812.17
管理费用		8,922,756.56	9,155,579.71
研发费用		5,687,329.82	4,694,184.03
财务费用		10,833,371.24	11,802,508.13
其中：利息费用		11,167,837.77	13,233,337.81
利息收入		258,100.88	1,048,784.24
加：其他收益		2,065,543.20	3,177,260.69
投资收益（损失以“－”号填列）		25,814,245.23	31,946,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		752,050.91	-6,791,007.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-320,129.59	520,936.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,211,422.67	17,963,736.44
加：营业外收入		0.59	0.08
减：营业外支出		109,366.55	64,439.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,102,056.71	17,899,296.61
减：所得税费用		-1,229,413.73	-1,024,385.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,331,470.44	18,923,682.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,331,470.44	18,923,682.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		23,331,470.44	18,923,682.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李丽莎

主管会计工作负责人：陈坤

会计机构负责人：杨国伟

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		350,230,956.67	383,933,692.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,855,706.92	10,003,104.69
收到其他与经营活动有关的现金		16,517,730.49	12,863,251.14
经营活动现金流入小计		374,604,394.08	406,800,048.51
购买商品、接受劳务支付的现金		168,219,817.78	157,193,191.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		80,678,126.05	89,773,336.55
支付的各项税费		25,497,454.43	33,419,652.11
支付其他与经营活动有关的现金		76,009,068.70	61,910,607.09
经营活动现金流出小计		350,404,466.96	342,296,787.10
经营活动产生的现金流量净额		24,199,927.12	64,503,261.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		933,358.00	349,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			33,353,090.62
收到其他与投资活动有关的现金		2,333,333.00	
投资活动现金流入小计		27,266,691.00	33,702,490.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,385,068.19	87,468,758.40
投资支付的现金			
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		88,385,068.19	87,468,758.40
投资活动产生的现金流量净额		-61,118,377.19	-53,766,267.78
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		275,675,822.36	235,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			17,500,000.00
筹资活动现金流入小计		275,675,822.36	252,500,000.00
偿还债务支付的现金		215,946,478.63	178,272,908.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,024,432.72	20,601,798.69
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			27,493,911.04
筹资活动现金流出小计		255,970,911.35	226,368,617.73
筹资活动产生的现金流量净额		19,704,911.01	26,131,382.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		790,191.51	65,336.91
五、现金及现金等价物净增加额		-16,423,347.55	36,933,712.81
加：期初现金及现金等价物余额		138,982,669.05	132,214,533.21
六、期末现金及现金等价物余额		122,559,321.50	169,148,246.02

法定代表人：李丽莎

主管会计工作负责人：陈坤

会计机构负责人：杨国伟

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,335,365.17	72,857,215.46
收到的税费返还		105,824.69	2,996,069.55
收到其他与经营活动有关的现金		3,050,656.17	3,725,933.74
经营活动现金流入小计		83,491,846.03	79,579,218.75
购买商品、接受劳务支付的现金		56,912,029.43	41,868,858.42
支付给职工及为职工支付的现金		20,484,358.37	23,248,801.78
支付的各项税费		3,266,432.15	4,579,761.35
支付其他与经营活动有关的现金		8,086,033.38	6,468,909.93
经营活动现金流出小计		88,748,853.33	76,166,331.48
经营活动产生的现金流量净额		-5,257,007.30	3,412,887.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		21,120,000.00	25,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		933,358.00	349,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的			38,616,500.00

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		12,629,133.00	25,872,900.00
投资活动现金流入小计		58,682,491.00	89,838,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,661,017.70	10,553,028.19
投资支付的现金			
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		11,000,000.00	25,500,000.00
投资活动现金流出小计		47,661,017.70	36,053,028.19
投资活动产生的现金流量净额		11,021,473.30	53,785,771.81
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		228,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		228,000,000.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金		210,500,000.00	167,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,659,858.92	13,300,381.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		237,159,858.92	180,800,381.73
筹资活动产生的现金流量净额		-9,159,858.92	-40,800,381.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		107,839.62	11,102.55
五、现金及现金等价物净增加额		-3,287,553.30	16,409,379.90
加：期初现金及现金等价物余额		34,254,484.44	57,402,547.29
六、期末现金及现金等价物余额		30,966,931.14	73,811,927.19

法定代表人：李丽莎

主管会计工作负责人：陈坤

会计机构负责人：杨国伟

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	320,000,000.00				199,739,626.48		1,938,343.52		33,734,117.69		316,673,472.73		872,085,560.42	200,722,045.40	1,072,807,605.82
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	320,000,000.00				199,739,626.48		1,938,343.52		33,734,117.69		316,673,472.73		872,085,560.42	200,722,045.40	1,072,807,605.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-22,490,593.45		923,853.17				-11,764,053.12		-33,330,793.40	-47,027,930.34	-80,358,723.74
(一)综合收益总额							923,853.17				3,595,946.88		4,519,800.05	-9,246,449.95	-4,726,649.90

(二) 所有者投入和减少资本					-22,490,593.45							-22,490,593.45	-31,901,480.39	-54,392,073.84
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					-22,490,593.45							-22,490,593.45	-31,901,480.39	-54,392,073.84
(三) 利润分配									-15,360,000.00			-15,360,000.00	-5,880,000.00	-21,240,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-15,360,000.00			-15,360,000.00	-5,880,000.00	-21,240,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益														

计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
(五) 专项 储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期 末余额	320,00 0,000. 00				177,249 ,033.03		2,862,196 .69	33,734,117 .69		304,909,41 9.61	838,754,76 7.02	153,694,11 5.06	992,448,882.0 8	

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、 上年 期末 余额	320,000,00 0.00				199,739,62 6.48		2,053,040 .09	28,974,863 .74		258,954,03 7.51		809,721,56 7.82	236,871,04 3.03	1,046,592,61 0.85	
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	320,000,00 0.00			199,739,62 6.48	2,053,040 .09	28,974,863 .74	258,954,03 7.51	809,721,56 7.82	236,871,04 3.03	1,046,592,61 0.85			
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					-48,420.4 1		17,733,778 .34	17,685,357 .93	-35,296,91 7.12	-17,611,559. 19			
(一) 综合 收益 总额					-48,420.4 1		24,453,778 .34	24,405,357 .93	5,374,743. 14	29,780,101.0 7			
(二) 所有 者投 入和 减									-40,671,66 0.26	-40,671,660. 26			

补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	320,000,00 0.00			199,739,62 6.48	2,004,619 .68	28,974,863 .74	276,687,81 5.85	827,406,92 5.75	201,574,12 5.91	1,028,981,05 1.66				

法定代表人：李丽莎

主管会计工作负责人：陈坤

会计机构负责人：杨国伟

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	320,000, 000.00				199,739 ,626.48				33,734, 118.69	167,687 ,068.06	721,160 ,813.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,000, 000.00				199,739 ,626.48				33,734, 118.69	167,687 ,068.06	721,160 ,813.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,971,4 70.44	7,971,4 70.44
（一）综合收益总额										23,331, 470.44	23,331, 470.44
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-15,360 ,000.00	-15,360 ,000.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-15,360,000.00	-15,360,000.00	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	320,000,000.00				199,739,626.48					33,734,118.69	175,658,538.50	729,132,283.67

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	320,000,000.00				199,739,626.48				28,974,864.74	131,573,782.52	680,288,273.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,000,000.00				199,739,626.48				28,974,864.74	131,573,782.52	680,288,273.74
三、本期增减变动金额（减										12,203,	12,203,

少以“-”号填列)										682.19	682.19
(一) 综合收益总额										18,923,682.19	18,923,682.19
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-6,720,000.00	-6,720,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,720,000.00	-6,720,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	320,000,000.00				199,739,626.48				28,974,864.74	143,777,464.71	692,491,955.93

法定代表人：李丽莎

主管会计工作负责人：陈坤

会计机构负责人：杨国伟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

济民健康管理股份有限公司（原名浙江济民制药股份有限公司，以下简称公司或本公司）系在浙江济民制药有限公司的基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于2010年10月28日在台州市工商行政管理局登记注册，设立时注册资本11,000万元，股份总数11,000万股（每股面值1元）。公司现持有统一社会信用代码为91330000610008739T的营业执照，注册资本32,000万元，股份总数32,000万股（每股面值1元），均为无限售条件的流通股股份。公司股票已于2015年2月17日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造业。主要经营活动为健康管理咨询、健康信息咨询，大输液和注射器、输液器的研发、生产和销售以及提供医疗服务，主要产品为非PVC软袋、塑瓶大输液、注射器、输液器和医疗服务。

本财务报表业经公司2020年8月20日四届董事会第七次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江济民堂医药贸易有限公司、聚民生物科技有限公司、台州市聚瑞塑胶科技有限公司、海南济民博鳌国际医院有限公司、鄂州二医院有限公司、郟城新友谊医院有限公司、上海铭迦医院管理有限公司、LINEARCHEMICALSS. L. 和上海铭迦生物科技有限公司等9家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并

现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4)以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金

融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

①具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，测算整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合		

②应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽

子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存

收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

无

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	10-50	0-5	1.90-10.00
通用设备	平均年限法	3-10	5-10	9.00-31.67
专用设备	平均年限法	3-10	5-10	9.00-31.67
运输工具	平均年限法	4-10	5-10	9.00-23.75
其他设备	平均年限法	3-10	5-10	9.00-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上

(含75%)]；4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始

日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当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；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件使用权	5
土地使用权	33.75-46.75
客户营销网络	10
其他	10-15

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将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，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；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司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；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：① 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；② 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③ 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司

在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤ 客户已接受该商品；⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

① 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

② 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③ 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

④ 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3) 收入确认的具体方法

公司主要销售非 PVC 软袋、塑瓶大输液和注射器、输液器等产品以及提供医疗服务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。医疗服务收入确认需满足以下条件：公司已完成对客户的医疗服务，且收入金额已确定，已经获取了收回服务款的收款凭证且相关经济利益很可能流入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年7月5日，财政部修订发布《企业会计准则第14号——收入》(财会[2017]22号，以下简称“新收入准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。	经本公司第四届董事会第七次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过。	参见本节(3)“首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

其他说明：

具体内容详见上交所网站 (www.sse.com.cn) 的公司公告 (2020-047)

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	149,418,194.02	149,418,194.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	134,412,073.84	134,412,073.84	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	161,933,445.67	161,933,445.67	
应收款项融资	3,841,253.22	3,841,253.22	
预付款项	7,590,606.14	7,590,606.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,053,163.88	7,053,163.88	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	105,176,314.04	105,176,314.04	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	95,000,000.00	95,000,000.00	
其他流动资产	30,565,622.36	30,565,622.36	
流动资产合计	694,990,673.17	694,990,673.17	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	730,789,343.45	730,789,343.45	
在建工程	299,624,580.85	299,624,580.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	216,531,014.25	216,531,014.25	

开发支出			
商誉	109,863,779.52	109,863,779.52	
长期待摊费用	4,669,935.37	4,669,935.37	
递延所得税资产	12,508,096.74	12,508,096.74	
其他非流动资产	15,512,741.89	15,512,741.89	
非流动资产合计	1,389,499,492.07	1,389,499,492.07	
资产总计	2,084,490,165.24	2,084,490,165.24	
流动负债：			
短期借款	272,421,390.08	272,421,390.08	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21,643,000.00	21,643,000.00	
应付账款	171,733,630.65	171,733,630.65	
预收款项	26,598,588.77		-26,598,588.77
合同负债		26,598,588.77	26,598,588.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	16,899,751.05	16,899,751.05	
应交税费	10,899,379.01	10,899,379.01	
其他应付款	15,058,421.03	15,058,421.03	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	119,761,383.78	119,761,383.78	
其他流动负债			
流动负债合计	655,015,544.37	655,015,544.37	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	333,600,667.59	333,600,667.59	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,293,256.62	6,293,256.62	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,773,090.84	16,773,090.84	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	356,667,015.05	356,667,015.05	
负债合计	1,011,682,559.42	1,011,682,559.42	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	320,000,000.00	320,000,000.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	199,739,626.48	199,739,626.48	
减：库存股			
其他综合收益	1,938,343.52	1,938,343.52	
专项储备			
盈余公积	33,734,117.69	33,734,117.69	
一般风险准备			
未分配利润	316,673,472.73	316,673,472.73	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	872,085,560.42	872,085,560.42	
少数股东权益	200,722,045.40	200,722,045.40	
所有者权益(或股东权益) 合计	1,072,807,605.82	1,072,807,605.82	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	2,084,490,165.24	2,084,490,165.24	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	37,229,309.24	37,229,309.24	
交易性金融资产	134,412,073.84	134,412,073.84	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	34,947,833.05	34,947,833.05	
应收款项融资	734,160.20	734,160.20	
预付款项	4,250,251.14	4,250,251.14	
其他应收款	10,542,067.29	10,542,067.29	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	52,723,658.53	52,723,658.53	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	95,000,000.00	95,000,000.00	
其他流动资产	542,974.45	542,974.45	
流动资产合计	370,382,327.74	370,382,327.74	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	557,853,792.47	557,853,792.47	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	221,071,104.82	221,071,104.82	
在建工程	11,051,345.81	11,051,345.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	80,688,382.84	80,688,382.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	233,359.92	233,359.92	
递延所得税资产	8,430,427.81	8,430,427.81	
其他非流动资产	738,539.89	738,539.89	
非流动资产合计	880,066,953.56	880,066,953.56	
资产总计	1,250,449,281.30	1,250,449,281.30	
流动负债：			
短期借款	237,341,181.75	237,341,181.75	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,296,000.00	9,296,000.00	
应付账款	37,415,022.26	37,415,022.26	
预收款项	1,778,176.76		-1,778,176.76
合同负债		1,778,176.76	1,778,176.76
应付职工薪酬	5,919,329.46	5,919,329.46	
应交税费	134,055.93	134,055.93	
其他应付款	3,133,535.20	3,133,535.20	
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	68,100,974.70	68,100,974.70	
其他流动负债			
流动负债合计	363,118,276.06	363,118,276.06	
非流动负债：			
长期借款	149,467,934.50	149,467,934.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,702,257.51	16,702,257.51	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	166,170,192.01	166,170,192.01	
负债合计	529,288,468.07	529,288,468.07	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	320,000,000.00	320,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	199,739,626.48	199,739,626.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,734,118.69	33,734,118.69	
未分配利润	167,687,068.06	167,687,068.06	
所有者权益（或股东权益）合计	721,160,813.23	721,160,813.23	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,250,449,281.30	1,250,449,281.30	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了新收入准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、10%、9%、21%、6%；出口货物享受“免、抵、退”税政策或退（免）税政策，退税率为 13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
聚民生物科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》(国科火字(2019)70 号), 公司通过高新技术企业重新认定, 自 2018 年起 3 年内减按 15% 的税率计缴企业所得税, 2020 年企业所得税的适用税率为 15%。

(2) 子公司聚民生物科技有限公司于 2019 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书(证书编号为 GR201931001425), 通过复审被认定为高新技术企业, 有效期为三年, 2020 年企业所得税的适用税率为 15%。

(3) 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号), 依据附件 3《营业税改增值税试点过渡政策的规定》中的有关规定, 子公司海南济民博鳌国际医院有限公司、鄂州二医院有限公司和郟城新友谊医院有限公司提供的医疗服务收入均免征增值税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	589,428.17	235,720.99
银行存款	124,653,458.45	141,450,103.44
其他货币资金	6,906,103.64	7,732,369.59
合计	132,148,990.26	149,418,194.02
其中: 存放在境外的款项总额	27,505,209.54	7,954,670.14

其他说明:

期末货币资金中包含承兑汇票保证金 4,675,200.00 元, 信用证保证金 998,843.96 元, 保函保证金 1,115,624.80 元以及因未决诉讼被法院冻结的账户资金 2,800,000.00 元不属于现金及现金等价物; 期初货币资金中包含承兑汇票保证金 5,809,200.00 元, 信用证保证金 710,700.17 元, 保函保证金 1,115,624.80 元以及因未决诉讼被法院冻结的账户资金 2,800,000.00 元不属于现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当	80,020,000.00	134,412,073.84

期损益的金融资产		
其中：		
衍生金融资产	80,020,000.00	134,412,073.84
合计	80,020,000.00	134,412,073.84

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	161,927,370.78
1 年以内小计	161,927,370.78
1 至 2 年	16,463,837.23
2 至 3 年	3,864,360.81

3 年以上	3,899,931.54
合计	186,155,500.36

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	186,155,500.36	100.00	17,221,247.96	9.25	168,934,252.40	177,626,946.91	100.00	15,693,501.24	8.84	161,933,445.67
其中：										
按组合计提坏账准备	186,155,500.36	100.00	17,221,247.96	9.25	168,934,252.40	177,626,946.91	100.00	15,693,501.24	8.84	161,933,445.67
合计	186,155,500.36	/	17,221,247.96	/	168,934,252.40	177,626,946.91	/	15,693,501.24	/	161,933,445.67

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	161,927,370.78	8,096,368.56	5.00
1 至 2 年	16,463,837.23	3,292,767.45	20.00
2 至 3 年	3,864,360.81	1,932,180.41	50.00
3 年以上	3,899,931.54	3,899,931.54	100.00
合计	186,155,500.36	17,221,247.96	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	15,693,501.24	1,527,746.72				17,221,247.96
合计	15,693,501.24	1,527,746.72				17,221,247.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	20,443,231.24	10.98	3,055,925.41
客户二	12,029,877.77	6.46	601,493.89
客户三	11,149,830.01	5.99	557,491.50
客户四	9,321,131.04	5.01	906,383.76
客户五	6,179,222.96	3.32	308,961.15
小计	59,123,293.02	31.76	5,430,255.71

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,749,156.70	3,841,253.22
合计	3,749,156.70	3,841,253.22

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,069,971.60	97.96	7,354,373.68	96.89
1 至 2 年	83,678.00	0.63	91,830.00	1.21
2 至 3 年	61,870.00	0.46	11,979.00	0.16
3 年以上	126,792.46	0.95	132,423.46	1.74
合计	13,342,312.06	100.00	7,590,606.14	100.00

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

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	1,353,061.00	10.14
供应商二	1,150,000.00	8.62
供应商三	895,340.00	6.71
供应商四	718,679.25	5.39
供应商五	665,280.00	4.99
小计	4,782,360.25	35.85

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,390,680.39	7,053,163.88
合计	9,390,680.39	7,053,163.88

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	9,417,503.48
1 年以内小计	9,417,503.48
1 至 2 年	13,502.60
2 至 3 年	866,500.00
3 年以上	352,775.32
合计	10,650,281.40

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	4,692,331.25	3,428,245.51
押金保证金	1,179,280.82	3,632,310.56

应收暂付款	884,385.37	1,189,169.56
应收股权转让款利息	3,186,320.73	974,842.43
其他	707,963.23	184,831.26
合计	10,650,281.40	9,409,399.32

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	270,159.58	62,242.04	2,023,833.82	2,356,235.44
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-675.13	675.13		
--转入第三阶段		-173,300.00	173,300.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	201,390.72	-60,216.65	-1,237,808.50	-1,096,634.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	470,875.17	2,700.52	786,025.32	1,259,601.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,356,235.44	-1,096,634.43				1,259,601.01
合计	2,356,235.44	-1,096,634.43				1,259,601.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
国内应收出口退税	应收出口退税	3,189,452.24	1年以内	29.95	159,472.61
赵选民	应收股权转让款利息	3,186,320.73	1年以内	29.92	159,316.04
国外应收出口退税	应收出口退税	1,502,879.01	1年以内	14.11	75,143.95
台州市财政局	押金保证金	820,334.00	1年以内	7.70	41,016.70
浙江高盛钢结构有限公司	应收暂付款	816,500.00	2-3年	7.67	408,250.00
合计	/	9,515,485.98	/	89.35	843,199.30

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	34,045,735.42		34,045,735.42	21,561,066.12		21,561,066.12
在产品	11,309,867.59		11,309,867.59	9,834,255.98		9,834,255.98
库存商品	72,717,077.27	976,134.25	71,740,943.02	69,414,254.01	512,864.37	68,901,389.64
自制半成品	5,122,372.87		5,122,372.87	4,879,602.30		4,879,602.30

合计	123,195,053.15	976,134.25	122,218,918.90	105,689,178.41	512,864.37	105,176,314.04
----	----------------	------------	----------------	----------------	------------	----------------

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
库存商品	512,864.37	463,269.88				976,134.25
合计	512,864.37	463,269.88				976,134.25

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
赵选民股权转让款	72,200,000.00	95,000,000.00
合计	72,200,000.00	95,000,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	30,429,324.56	30,255,179.49
财产保险费	123,261.13	263,716.34
其他费用	43,613.42	46,726.53
合计	30,596,199.11	30,565,622.36

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	721,530,923.93	730,789,343.45
合计	721,530,923.93	730,789,343.45

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、 账面 原值：						
1 . 期 初余 额	445,550,380.2 0	42,565,364.9 7	471,798,307.0 3	7,500,912.3 8	9,263,098.3 9	976,678,062.9 7
2 . 本 期增 加金 额	365,411.53	801,512.05	19,659,079.75	1,093,291.9 1	435,391.25	22,354,686.49
1) 购 置	178,500.00	775,018.51	18,289,782.65	1,093,090.8 1	417,941.62	20,754,333.59
2) 在 建工			1,243,364.38			1,243,364.38

程转入						
3) 企业合并增加						
4) 外币折算	186,911.53	26,493.54	125,932.72	201.10	17,449.63	356,988.52
. 本期减少金额		93,175.66	9,417,725.21		392,613.30	9,903,514.17
1) 处置或报废		93,175.66	9,417,725.21		392,613.30	9,903,514.17
4 . 期末余额	445,915,791.73	43,273,701.36	482,039,661.57	8,594,204.29	9,305,876.34	989,129,235.29
二、累计折旧						
1 . 期初余额	54,121,660.89	24,563,885.15	157,172,272.88	3,917,619.16	6,113,281.44	245,888,719.52
2 . 本期增加金额	6,395,202.90	1,621,685.09	21,488,879.45	620,312.10	544,685.79	30,670,765.33
1) 计提	6,381,875.17	1,606,626.27	21,390,176.34	620,312.10	530,996.24	30,529,986.12
2) 外币折算	13,327.73	15,058.82	98,703.11		13,689.55	140,779.21
3 . 本期减少金额		86,536.80	8,520,814.54		353,822.15	8,961,173.49
1) 处		86,536.80	8,520,814.54		353,822.15	8,961,173.49

置或 报废						
4 · 期 末余 额	60,516,863.79	26,099,033.44	170,140,337.79	4,537,931.26	6,304,145.08	267,598,311.36
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	385,398,927.94	17,174,667.92	311,899,323.78	4,056,273.03	3,001,731.26	721,530,923.93
2 · 期 初账 面价 值	391,428,719.31	18,001,479.82	314,626,034.15	3,583,293.22	3,149,816.95	730,789,343.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	4,165,342.08	173,538.54		3,991,803.54
专用设备	943,865.95	165,614.51		778,251.44
小计	5,109,208.03	339,153.05		4,770,054.98

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海南济民博鳌国际医院房屋及建筑	245,448,732.78	正在办理

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	313,740,594.18	299,624,580.85
合计	313,740,594.18	299,624,580.85

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
输液车间直软工程	10,797,193.64		10,797,193.64	10,619,469.03		10,619,469.03
海南济民博鳌国际医院项目	50,147,667.96		50,147,667.96	42,324,989.91		42,324,989.91
鄂州二医院公司新医院工程	247,618,476.64		247,618,476.64	244,599,488.14		244,599,488.14

零星工程	5,177,255.94		5,177,255.94	2,080,633.77		2,080,633.77
合计	313,740,594.18		313,740,594.18	299,624,580.85		299,624,580.85

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
输液车间直软工程	20,000,000.00	10,619,469.03	177,724.61			10,797,193.64	53.99	70.00				其他
海南济民博鳌国际医院项目	275,000,000.00	42,324,989.91	7,822,678.05			50,147,667.96	130.33	98.50	16,248,397.50	1,518,799.70	6.65	金融机构贷款及其他
鄂州二医院公司新医院工程	530,710,400.00	244,599,488.14	3,018,988.50			247,618,476.64	46.66	52.00	4,388,591.47	1,411,041.67	7.50	募集资金及其他
零星工程		2,080,633.77	5,125,339.28	2,028,717.11		5,177,255.94						
合计	825,710,400.00	299,624,580.85	16,144,730.44	2,028,717.11		313,740,594.18	/	/	20,636,988.97	2,929,841.37	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件使用权	客户营销网络	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	235,474,376.99	11,213,089.85	15,145,974.06	4,112,144.24	265,945,585.14
2. 本期增加金额		7,028,015.95	281,970.34	79,959.54	7,389,945.83
(1) 购置		7,027,116.26		3,313.79	7,030,430.05
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币折算		899.69	281,970.34	76,645.75	359,515.78

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	235,474,376.99	18,241,105.80	15,427,944.40	4,192,103.78	273,335,530.97
二、累计摊销					
1. 期初余额	36,501,143.24	4,280,039.33	5,174,874.44	3,458,513.88	49,414,570.89
2. 本期增加金额	2,560,203.00	632,392.39	867,737.11	70,318.71	4,130,651.21
(1) 计提	2,560,203.00	631,771.89	750,874.46	5,774.24	3,948,623.59
(2) 外币折算		620.50	116,862.65	64,544.47	182,027.62
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	39,061,346.24	4,912,431.72	6,042,611.55	3,528,832.59	53,545,222.10
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价	196,413,030.75	13,328,674.08	9,385,332.85	663,271.19	219,790,308.87

值					
2. 期初 账面价 值	198,973,233.75	6,933,050.52	9,971,099.62	653,630.36	216,531,014.25

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
鄂州二医院有限公司	151,478,162.66					151,478,162.66
郓城新友谊医院有限公司	72,045,884.34					72,045,884.34
合计	223,524,047.00					223,524,047.00

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
鄂州二医院有限公司	70,837,225.43					70,837,225.43
郓城新友谊医院有限公司	42,823,042.05					42,823,042.05
合计	113,660,267.48					113,660,267.48

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合的构成	鄂州二医院 资产组	郓城新友谊医院 资产组
资产组或资产组组合的账面价值	88,972,882.53	67,600,309.24

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	100,801,171.53	141,266,439.88
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	189,774,054.06	208,866,749.12
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	是	是

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

1) 鄂州二医院有限公司涉及商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据子公司鄂州二医院有限公司管理层所做出的未来盈利预测确定，现金流量预测使用的折现率 13.49%，收益期的确定采用永续年期，其中 2020 年至 2024 年根据各资产组的经营情况及经营计划，收益状况处于变化中，2024 年起为永续经营，假设各资产组将保持稳定的盈利水平。

减值测试中采用的其他关键数据包括：门诊及医疗收入的增长率、医院运行人力成本等其他相关成本。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。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。

2) 郓城新友谊医院有限公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量基于子公司郓城新友谊医院有限公司管理层所做出的未来盈利预测确定，现金流量预测使用的折现率 13.71%。收益期的确定采用永续年期，其中 2020 年至 2024 年根据各资产组的经营情况及经营计划，收益状况处于变化中，2024 年起为永续经营，假设各资产组将保持稳定的盈利水平。

减值测试中采用的其他关键数据包括：门诊及医疗收入的增长率、医院运行人力成本等其他相关成本。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。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。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
排污费	233,359.92		116,680.02		116,679.90
装修费	3,327,544.89	1,642,614.68	764,603.64		4,205,555.93
医院物资	1,109,030.56		129,164.86		979,865.70
合计	4,669,935.37	1,642,614.68	1,010,448.52		5,302,101.53

30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,521,676.11	3,779,219.58	14,767,567.60	3,418,425.41
内部交易未实现利润	4,791,789.62	1,096,798.98	4,431,384.97	982,412.71
可抵扣亏损	50,586,963.67	8,005,579.41	37,346,133.33	5,601,920.00
预计负债	17,712,606.67	4,428,151.67		
递延收益	15,266,388.60	2,289,958.29	16,702,257.51	2,505,338.62
合计	104,879,424.67	19,599,707.93	73,247,343.41	12,508,096.74

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,553,291.69	4,017,241.12
可抵扣亏损	21,622,571.68	11,160,072.56
合计	28,175,863.37	15,177,313.68

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	1,658,661.40	1,658,661.40	
2022 年	3,108,518.70	3,108,518.70	
2023 年及以后	16,855,391.58	6,392,892.46	
合计	21,622,571.68	11,160,072.56	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
预付设备工程款	19,885,106.72		19,885,106.72	2,762,809.89		2,762,809.89

预付土地款及相关费用	13,639,932.00		13,639,932.00	12,749,932.00		12,749,932.00
合计	33,525,038.72		33,525,038.72	15,512,741.89		15,512,741.89

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	257,417,600.00	196,684,800.00
保证借款	45,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	37,582,400.00	40,315,200.00
借款利息	472,987.36	421,390.08
合计	340,472,987.36	272,421,390.08

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,578,000.00	21,643,000.00
合计	14,578,000.00	21,643,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	56,834,248.20	43,861,256.69
工程设备款	99,382,369.51	124,022,300.26
物流费	1,379,385.66	2,041,143.57
其他	3,340,129.10	1,808,930.13
合计	160,936,132.47	171,733,630.65

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
医疗款	11,308,174.59	13,526,026.03
货款	12,820,901.91	13,072,562.74
合计	24,129,076.50	26,598,588.77

注: 期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本报告第十节四44(3)之说明。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,614,874.23	75,589,739.93	77,407,558.97	13,797,055.19
二、离职后福利-设定提存计划	1,284,876.82	2,267,808.27	3,270,567.08	282,118.01
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,899,751.05	77,857,548.20	80,678,126.05	14,079,173.20

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和	14,462,272.04	65,798,337.83	67,550,971.15	12,709,638.72

补贴				
二、职工福利费	288,358.94	4,380,611.55	4,380,611.55	288,358.94
三、社会保险费	111,987.64	3,173,792.22	2,900,010.55	385,769.31
其中：医疗保险费	97,455.79	3,016,877.81	2,837,504.51	276,829.09
工伤保险费	3,280.44	78,692.24	33,773.66	48,199.02
生育保险费	11,251.41	78,222.17	28,732.38	60,741.20
四、住房公积金		1,353,000.00	1,353,000.00	
五、工会经费和职工教育经费	752,255.61	883,998.33	1,222,965.72	413,288.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,614,874.23	75,589,739.93	77,407,558.97	13,797,055.19

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	1,282,866.16	2,172,235.37	3,187,521.07	267,580.46
2、失业保险费	2,010.66	95,572.90	83,046.01	14,537.55
合计	1,284,876.82	2,267,808.27	3,270,567.08	282,118.01

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,739,936.60	4,500,414.19
企业所得税	2,360,749.83	5,138,195.35
个人所得税	1,264,082.58	256,032.83
城市维护建设税	138,704.99	150,937.52
房产税	1,308,965.76	467,494.05
土地使用税	973,101.77	87,288.96
教育费附加	87,133.19	140,622.53
地方教育附加	58,088.79	93,748.35
印花税	54,517.39	64,645.23
水资源税	3,298.50	
合计	8,988,579.40	10,899,379.01

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,735,525.90	15,058,421.03
合计	15,735,525.90	15,058,421.03

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	2,702,802.00	2,690,871.00
押金保证金	7,573,004.14	7,883,522.07
应计未付物流费	1,977,299.17	2,568,350.18
资金拆借款		431,668.22
其他	3,482,420.59	1,484,009.56
合计	15,735,525.90	15,058,421.03

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
邵品	2,050,000.00	股权收购款未结算
QUINZEDEUS. L.	464,338.06	股权收购款未结算
MANUELRODRIGUEZLOPEZ	181,283.12	股权收购款未结算
合计	2,695,621.18	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	235,863,896.43	119,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	463,600.87	455,127.83
1 年内到期的长期借款利息	392,354.42	306,255.95
合计	236,719,851.72	119,761,383.78

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,620,000.00	103,720,000.00
抵押借款	296,069.35	359,196.55
保证借款	23,150,000.00	9,749,049.60
信用借款	13,060,115.40	45,500,000.00
抵押及保证借款	151,500,000.00	173,650,000.00
借款利息	350,631.39	622,421.44
合计	208,976,816.14	333,600,667.59

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,847,961.13	6,293,256.62

合计	5,847,961.13	6,293,256.62
----	--------------	--------------

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府机构借款	2,037,377.13	2,227,704.72
融资租赁	3,810,584.00	4,065,551.90
合计	5,847,961.13	6,293,256.62

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼		17,712,606.67	主要系子公司鄂州二医院计提诉讼损失事项
合计		17,712,606.67	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

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	16,773,090.84		1,445,868.91	15,327,221.93	

合计	16,773,090.84		1,445,868.91	15,327,221.93	/
----	---------------	--	--------------	---------------	---

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业转型升级项目资金	16,100,360.13			1,337,048.38		14,763,311.75	与资产相关
锅炉改造补助	369,230.71			46,153.86		323,076.85	与资产相关
循环经济专项资金	216,000.00			36,000.00		180,000.00	与资产相关
交通大物流扶持引导资金	16,666.67			16,666.67			与资产相关
健康小屋建设基金	70,833.33			10,000.00		60,833.33	与资产相关
合计	16,773,090.84			1,445,868.91		15,327,221.93	

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 根据浙江省财政厅《关于下达 2014 年产业转型升级项目中央基建投资预算的通知》（浙财建〔2014〕183 号），公司于 2015 年至 2020 年 6 月累计共收到 2,614 万元。该款项系与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按相关资产的预计使用年限摊销计入损益。

(2) 根据台州市黄岩区发展和改革局《关于拨付黄岩区高污染燃料锅炉淘汰改造补助资金（第二批）的通知》（黄发改产业〔2016〕76 号），公司于 2017 年收到锅炉改造补助 60 万元，该款项系与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按相关资产的预计使用年限摊销计入损益。

(3) 根据台州市财政局和台州市经济和信息化委员会《关于转拨 2013 省节能与工业循环经济财政专项资金的通知》（台财企发〔2013〕29 号），公司于 2013 年 12 月 18 日收到循环经济专项资金 72 万元。公司将该与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，并随相关资产的折旧一并进行摊销计入其他收益科目。

(4) 根据浙江省财政厅、浙江省交通运输厅《关于下达 2013 年交通大物流扶持引导资金的通知》（浙财建〔2013〕277 号），公司于 2015 年收到交通大物流扶持引导资金 50 万元，该款项系与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按相关资产的预计使用年限摊销计入损益。

(5) 子公司郟城新友谊医院有限公司于 2018 年收到郟城县卫生和计划生育局拨付的健康小屋建设基金 100,000.00 元, 该款项系与资产相关的政府补助, 计入递延收益项目, 按相关资产的预计使用年限摊销计入损益。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	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	320,000,000.00						320,000,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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)	199,739,626.48		22,490,593.45	177,249,033.03
合计	199,739,626.48		22,490,593.45	177,249,033.03

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

因新友谊医院 2018 年、2019 年度累计业绩承诺未实现, 根据 2018 年签订《股权转让协议》及 2020 年 5 月 29 日签订《股权转让及补偿协议》的相关约定, 邵品先生向公司补偿其持有的新友谊医院 33.49%股权, 并于 2020 年 6 月完成工商变更登记, 根据财务相关处理调整资本公积。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,938,343.52					923,853.17		2,862,196.69
其中：外币财务报表折算差额	1,938,343.52					923,853.17		2,862,196.69
其他综合收益合计	1,938,343.52					923,853.17		2,862,196.69

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,734,117.69			33,734,117.69
合计	33,734,117.69			33,734,117.69

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	316,673,472.73	258,954,037.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	316,673,472.73	258,954,037.51

加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,595,946.88	69,198,689.17
减：提取法定盈余公积		4,759,253.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,360,000.00	6,720,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	304,909,419.61	316,673,472.73

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。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	340,320,330.25	201,788,095.40	376,591,424.37	212,825,510.98
其他业务	2,909,426.04	2,347,165.42	2,564,403.42	2,325,053.93
合计	343,229,756.29	204,135,260.82	379,155,827.79	215,150,564.91

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	765,341.57	1,079,912.23
教育费附加	427,841.48	494,727.21
资源税	7,072.50	
房产税	1,400,381.85	1,441,203.68
土地使用税	905,926.31	888,376.38
车船使用税	6,212.32	5,892.22

印花税	139,977.96	259,889.13
地方教育附加	285,227.68	290,207.91
企业经济活动税	23,059.87	16,149.17
环境保护税		36,896.48
合计	3,961,041.54	4,513,254.41

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务推广费	45,507,268.97	43,377,037.37
差旅费	439,485.57	4,426,262.34
物流运输费	6,918,242.12	7,745,628.46
职工薪酬	4,983,291.04	5,739,123.82
办公费	2,090,954.87	3,290,505.70
其他	991,277.39	1,273,210.07
合计	60,930,519.96	65,851,767.76

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,768,164.22	19,622,142.31
办公费	4,356,567.00	4,160,561.74
折旧和摊销	7,518,376.39	7,074,289.35
专业机构咨询费	3,266,610.40	3,553,045.31
业务招待费	637,539.15	744,491.25
差旅费	417,023.28	547,493.05
其他	838,034.60	796,110.78
合计	35,802,315.04	36,498,133.79

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,508,804.00	7,427,062.44
直接投入	2,667,453.39	1,601,877.69
折旧费用	718,719.42	660,529.14
其他	279,613.48	360,213.40
合计	11,174,590.29	10,049,682.67

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,372,958.90	13,416,694.53
利息收入	-492,835.35	-1,194,055.24

汇兑损益	-187,830.89	-361,747.95
手续费支出	77,568.66	279,075.40
合计	17,769,861.32	12,139,966.74

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,509,679.76	2,359,323.73
递延收益摊销	1,445,868.91	1,385,403.87
合计	2,955,548.67	3,744,727.60

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		57,534,259.99
处置交易性金融资产取得的投资收益		-52,668,000.00
资金拆借款利息	4,486,320.71	
合计	4,486,320.71	4,866,259.99

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	798,524.82	-7,424,745.91
合计	798,524.82	-7,424,745.91

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-463,269.88	757,571.20
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-463,269.88	757,571.20

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
赔款收入	220,162.81	2,992,028.76	220,162.81
其他	0.59	149,593.16	0.59
合计	220,163.40	3,141,621.92	220,163.40

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	110,789.16	77,226.12	110,789.16
其中：固定资产处置损失	110,789.16	77,226.12	110,789.16
诉讼损失	24,174,052.62		12,087,026.31
对外捐赠	1,540,120.08	1,000,000.00	1,540,120.08
其他	13,346.44	286,073.16	13,346.44
合计	25,838,308.30	1,363,299.28	13,751,281.99

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,357,261.00	10,346,625.30
递延所得税费用	-7,091,611.19	-1,500,553.75
合计	-2,734,350.19	8,846,071.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	-8,384,853.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,257,727.99
子公司适用不同税率的影响	-3,473,108.29
调整以前期间所得税的影响	47,143.37
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	181,690.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,806,224.25
加计扣除费用的影响	-1,038,572.08
所得税费用	-2,734,350.19

其他说明:

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	1,259,210.21	2,200,552.50
收到利息	452,524.24	268,608.98
收回保证金	12,310,082.24	4,667,359.54
收到赔款	220,919.78	2,992,028.76
其他	2,274,994.02	2,734,701.36
合计	16,517,730.49	12,863,251.14

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用类支出	47,351,463.12	44,734,455.60
管理费用类支出	8,201,570.42	6,544,656.29
支付保证金	10,289,938.49	4,514,880.37
对外捐赠支出	1,500,000.00	800,000.00
其他	8,666,096.67	5,316,614.83
合计	76,009,068.70	61,910,607.09

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收赵选民股权转让款利息	2,333,333.00	
合计	2,333,333.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到资金拆借款		17,500,000.00
合计		17,500,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行贷款保证金		1,756,111.04
归还资金拆借款及利息		25,737,800.00
合计		27,493,911.04

79. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	-5,650,503.07	29,828,521.48
加：资产减值准备	463,269.88	-757,571.20
信用减值损失	-798,524.82	7,424,745.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,670,765.33	29,839,171.59
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,130,651.21	3,946,956.37
长期待摊费用摊销	1,010,448.52	688,770.95
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	91,130.45	77,226.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,769,861.32	12,139,966.74

投资损失（收益以“-”号填列）	-4,694,245.23	-4,866,259.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,091,611.19	-1,500,553.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-175.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,042,604.86	-1,305,370.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,783,304.34	7,050,729.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,124,593.92	-18,062,896.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,199,927.12	64,503,261.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	122,559,321.50	169,148,246.02
减：现金的期初余额	138,982,669.05	132,214,533.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,423,347.55	36,933,712.81

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	122,559,321.50	138,982,669.05
其中：库存现金	589,428.17	235,720.99
可随时用于支付的银行存款	121,853,458.45	138,650,103.44
可随时用于支付的其他货币资金	116,434.88	96,844.62
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	122,559,321.50	138,982,669.05
其中：母公司或集团内子公司使用		

受限制的现金和现金等价物		
--------------	--	--

其他说明:

√适用 □不适用

期末货币资金中包含承兑汇票保证金 4,675,200.00 元,信用证保证金 998,843.96 元,保函保证金 1,115,624.80 元以及因未决诉讼被法院冻结的账户资金 2,800,000.00 元不属于现金及现金等价物;期初货币资金中包含承兑汇票保证金 5,809,200.00 元,信用证保证金 710,700.17 元,保函保证金 1,115,624.80 元以及因未决诉讼被法院冻结的账户资金 2,800,000.00 元不属于现金及现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,789,668.76	保证金
货币资金	2,800,000.00	子公司鄂州二院未决诉讼被法院冻结的资金
固定资产	238,168,428.39	银行授信提供最高额抵押担保
无形资产	137,850,304.14	银行授信提供最高额抵押担保
无形资产	55,007,164.42	子公司鄂州二院未决诉讼被法院冻结的土地
在建工程	50,499,460.40	银行授信提供最高额抵押担保
长期股权投资[注]	307,200,000.00	银行授信提供最高额质押担保
合计	798,315,026.11	/

注:系公司本级长期股权投资价值。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中:美元	2,244,378.22	7.0795	15,889,075.25
欧元	3,454,994.29	7.9610	27,505,209.54
应收账款	-	-	-
其中:美元	829,968.39	7.0795	5,875,761.22
欧元	2,543,252.77	7.9610	20,246,835.30
长期借款	-	-	-
其中:欧元	1,677,701.89	7.9610	13,356,184.75

应付账款	-	-	
其中：欧元	1,996,149.77	7.9610	15,891,348.32
其他应收款	-	-	
其中：欧元	179,341.17	7.9610	1,427,735.05
应交税费	-	-	
其中：欧元	35,414.00	7.9610	281,930.85
其他应付款	-	-	
其中：欧元	127,648.57	7.9610	1,016,210.27
一年内到期的非流动负债	-	-	
其中：欧元	226,415.94	7.9610	1,802,497.30
长期应付款	-	-	
其中：欧元	734,576.20	7.9610	5,847,961.13

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	1,197,179.95	其他收益	1,197,179.95
与收益相关的政府补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
与收益相关的政府补助	65,000.00	其他收益	65,000.00
与收益相关的政府补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
与收益相关的政府补助	17,499.81	其他收益	17,499.81

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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**

适用 不适用

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	
浙江济民堂医药贸易有限公司	台州	台州	批发和零售业	100.00		同一控制下企业合并
聚民生物科技有限公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下企业合并
台州市聚瑞塑胶科技有限公司	台州	台州	制造业	100.00		同一控制下企业合并
上海铭迦医院管理有限公司	上海	上海	医疗服务业	51.00		投资设立
上海铭迦生物科技有限公司	上海	上海	技术服务业	100.00		投资设立
海南济民博鳌国际医院有限公司	琼海	琼海	医疗服务业	51.00		非同一控制下企业合并
LINEARCHEMICALSS.L	西班牙	西班牙	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
鄂州二医院有限公司	鄂州	鄂州	医疗服务业	80.00		非同一控制下企业合并
郟城新友谊医院有限公司	郟城	郟城	医疗服务业	84.49		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海南济民博鳌国际医院有限公司	49.00	-7,713,994.48		83,777,916.07
鄂州二医院有限公司	20.00	-2,537,928.06		55,142,386.67
郓城新友谊医院有限公司	15.51	1,005,472.59	5,880,000.00	14,774,319.51
上海铭迦医院管理有限公司	49.00			-507.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海南济民博鳌国际医院有限公司	43,547,051.52	433,572.38	477,119,449.10	131,169,325.42	174,974,784.77	306,144,110.19	52,904,467.92	426,933,737.07	479,838,204.99	109,346,483.66	183,773,536.54	293,120,020.20
鄂州二医院有限公司	33,742,685.43	381,702,860.13	415,445,545.56	122,021,005.54	17,712,606.67	139,733,612.21	37,343,295.33	406,702,650.20	444,045,945.53	155,644,371.87		155,644,371.87
郓城新友谊医院有限公司	32,868,771.8	71,962,120.3	104,830,892.27	9,513,324.42	60,833.33	9,574,157.75	40,360,437.82	72,280,266.57	112,640,704.39	7,365,121.42	70,833.33	7,435,954.75

限公司	9	8									
上海铭迦医院管理有限公司				1,035.09		1,035.09			0.00	1,035.09	1,035.09

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海南济民博鳌国际医院有限公司	17,997,625.96	-15,742,845.88	-15,742,845.88	-1,198,678.01	26,182,018.56	-1,022,761.53	-1,022,761.53	9,743,688.55
鄂州二医院有限公司	44,298,277.02	-12,689,640.31	-12,689,640.31	10,725,754.84	54,782,686.53	8,369,152.31	8,369,152.31	5,063,709.21
郅城新友谊医院有限公司	24,797,407.69	2,051,984.88	2,051,984.88	884,730.58	31,029,821.12	5,916,364.60	5,916,364.60	7,580,523.90
上海铭迦医院管理有限公司								

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

(1) 信用风险管理实务**1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

①定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

②定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

①债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

(3) 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见第十一节七 5-8 之说明。

(4) 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 06 月 30 日，本公司应收账款的 31.76%(2019 年 12 月 31 日：33.16%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2、流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	786,169,655.22	831,369,740.82	594,423,760.10	183,134,469.93	53,811,510.79
应付票据	14,578,000.00	14,578,000.00	14,578,000.00		

应付账款	160,936,132.47	160,936,132.47	160,936,132.47		
其他应付款	15,735,525.90	15,735,525.90	15,735,525.90		
长期应付款	5,847,961.13	6,551,759.49	1,028,653.17	2,060,026.65	3,463,079.66
小计	983,267,274.71	1,029,171,158.68	786,702,071.64	185,194,496.58	57,274,590.45

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	725,783,441.45	1,202,763,314.56	776,508,543.02	356,876,301.19	69,378,470.35
应付票据	21,643,000.00	21,643,000.00	21,643,000.00		
应付账款	171,733,630.65	171,733,630.65	171,733,630.65		
其他应付款	15,058,421.03	15,058,421.03	15,058,421.03		
长期应付款	6,293,256.62	6,997,054.98	1,130,118.80	2,171,767.70	3,695,168.48
小计	940,511,749.75	1,418,195,421.22	986,073,713.5	359,048,068.89	73,073,638.83

3、市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

(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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。/本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十一节七 82 之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			80,020,000.00	80,020,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			80,020,000.00	80,020,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			80,020,000.00	80,020,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			3,749,156.70	3,749,156.70
持续以公允价值计量的资产总额			83,769,156.70	83,769,156.70
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据适用 不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用

(1) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产系应收业绩补偿，其公允价值由专业评估机构按照估值模型计算得出。

(2) 对于持有的应收票据，采用票据金额确认其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
双鸽集团有限公司	台州	实业投资	8,180.00	36.20	36.20

本企业的母公司情况的说明

双鸽集团有限公司（以下简称双鸽集团）前身为1984年设立的黄岩县城关塑料彩印厂，后发展成为黄岩市医用器材总厂。1994年，双鸽集团前身黄岩市医用器材总厂改制为以李仙玉为代表的股份合作企业（有限责任公司），后经多次股权结构调整、注册资本变更，双鸽集团现持有台州市工商行政管理局黄岩分局颁发的注册号为91331003148207964E的营业执照，注册资本8,180

万元，其中李仙玉出资 8,023 万元，占 98.08%；张雪琴出资 141 万元，占 1.72%；李慧慧、李丽莎各出资 8 万元，各占 0.1%。

本企业最终控制方是李仙玉家族，包括李仙玉及家族成员张雪琴、李慧慧、田云飞、李丽莎、别涌。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见第十一节九之说明

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海双鸽实业有限公司	关联人（与公司同一董事长）

5、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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海双鸽实业有限公司	物业管理费	242,718.42	144,257.18

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
关联自然人	医疗服务	407,249.50	593,407.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
上海双鸽实业有限公司	房屋建筑物	2,650,029.12	1,892,626.92

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
双鸽集团有限公司、李仙玉、张雪琴	76,000,000.00	2019年3月29日	2024年3月15日	否
双鸽集团有限公司	68,600,000.00	2018年2月1日	2023年1月24日	否
双鸽集团有限公司	29,850,000.00	2018年9月3日	2023年1月24日	否
双鸽集团有限公司、李仙玉	29,225,000.00	2019年11月6日	2022年12月21日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	169.49	223.26

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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	关联自然人	121,201.40	6,060.07		
小计		121,201.40	6,060.07		

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	关联自然人		286,048.10
小计			286,048.10

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司主要业务包括医疗制造业、医疗服务业和医疗贸易，本公司按照业务分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	医药制造	医药贸易	医疗服务	合计
主营业务收入	243,182,029.78	10,102,041.02	87,036,259.45	340,320,330.25
主营业务成本	126,193,994.39	7,850,044.37	67,744,056.64	201,788,095.40

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

(1) 股份质押

公司控股股东及实际控制人因双鸽集团有限公司融资需要，分次将其持有的本公司 9,300 万元股票质押给浙商银行股份有限公司台州分行等 2 家机构，合计占本公司总股本的 29.07%。截至本财务报告批准报出日，上述股份质押登记手续均已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

质押人	质押权人	质押股数 (万股)	质押股份 占总股本 比例 (%)	质押起始日	质押终止日
双鸽集团	浙商银行股份有限公司台州分行	1,500	4.69	2017.09.26	2022.07.25
	浙商银行股份有限公司台州分行	500	1.56	2016.11.17	2022.07.25
	浙商银行股份有限公司台州分行	400	1.25	2018.06.05	2022.07.25
	浙商银行股份有限公司台州分行	2,250	7.03	2018.10.08	2023.09.28
	浙商银行股份有限公司台州分行	2,050	6.41	2019.09.19	2025.09.17
张雪琴	浙商银行股份有限公司台州分行	1,200	3.75	2019.09.26	2020.09.17

台州梓铭贸易有限公司	上海浦东发展银行台州黄岩支行	1,400	4.38	2016.01.21	2021.01.20
合计		9,300	29.07		

(2) 诉讼事项

1) 2019年7月,自然人姜松发向浙江省龙游县人民法院诉讼公司子公司鄂州二医院有限公司(以下简称二医院公司),要求二医院公司应作为鄂州二医院(非营利性)的担保继承方对龙游西联超市有限公司向姜松发取得的借款本金400万元及利息承担连带还款责任。浙江省衢州市中级人民法院于2020年05月13日作出的(2020)浙08民终139号民事判决,判定姜松发胜诉,二医院有限公司已向浙江省高院申请再审,案件已受理。

2) 2019年6月,翁雄祥向浙江省龙游县人民法院诉讼公司子公司二医院公司,要求二医院公司应作为鄂州二医院的担保继承方对龙游西联超市有限公司向翁雄祥取得的借款本金800万元及利息承担连带还款责任。2020年7月28日,二医院有限收到浙江省衢州市中级人民法院发来的《民事判决书》(2020)浙08民终648号,本次二审判决结果为翁雄祥胜诉,公司拟在法定期限内就上述结果的内容向浙江省高级人民法院提起再审申请。

3) 2019年8月,武汉博莱特智能系统工程有限公司以与鄂州市嘉禾医疗科技有限公司签订的建设合同纠纷为由向鄂州市鄂州区人民法院提起诉讼,要求二医院公司应承担在其欠付鄂州市嘉禾医疗科技有限公司工程款范围内向武汉博莱特智能系统工程有限公司承担补充付款责任。二医院公司期末银行账户余额280万元已因该案件被冻结。该案件一审于2020年6月3日审理,截止本报告报出日尚未出结果。

4) 2020年1月,廖传超、刘传鹏及李金鳌分别向鄂州区人民法院诉讼公司子公司二医院公司,由于王建松在分别投资鄂州市嘉禾医疗科技有限公司和二医院公司及担任两公司法定代表人期间,违反“法人独立人格”,应由二医院公司承担王建松和鄂州市嘉禾医疗科技有限公司向廖传超、刘传鹏及李金鳌取得的借款本金700万元及其利息、借款本金1000万及其利息、借款本金100万元及其利息承担连带还款责任。2020年1月,二医院公司的土地使用权(鄂(2017)鄂州市不动产权第0011006号)因该案件被冻结。该案件一审于2020年6月23日审理,截止本报告报出日尚未出结果。

5) 针对二医院公司2018年未完成承诺利润,公司已于2019年7月31日依法向浙江省台州市黄岩区人民法院提起诉讼并申请财产保全,请求法院判令尼尔迈特公司立即向公司无偿转让其持有的二医院公司的20%股权,并立即办妥工商变更手续。鉴于二医院公司2019年度的经营情况可能影响双方的权利义务关系,且案件审理期限届满,公司已于2020年3月撤回上述起诉。2020年5月19日,公司向浙江省台州市中级人民法院提起诉讼,并于2020年5月25日收到法院出具的受理案件及缴费通知书(2020)浙10民初190号,公司要求尼尔迈特公司履行支付股权对价及未完成业绩承诺的现金补偿诉讼已获法院受理。

(3) 非公开发行股票

公司于 2019 年 9 月 4 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准济民健康管理股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]1491 号）。根据中国证监会于 2020 年 2 月 14 日公布的修订后的《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定，公司于 2020 年 2 月 24 日召开第四届董事会第四次会议及 2020 年 3 月 11 日召开股东大会，审议通过了《关于公司 2018 年度非公开发行股票预案（第二次修订稿）的议案》等议案，公司于 2020 年 5 月 5 日收到证监会《关于核准济民健康管理股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]721 号），目前该事项按计划进行，公司将根据相关规则及时履行信息披露义务。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	41,714,176.23
1 年以内小计	41,714,176.23
合计	41,714,176.23

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	41,714,176.23	100.00	2,085,708.81	5.00	39,628,467.42	36,787,192.68	100.00	1,839,359.63	5.00	34,947,833.05
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	41,714,176.23	100.00	2,085,708.81	5.00	39,628,467.42	36,787,192.68	100.00	1,839,359.63	5.00	34,947,833.05

合计	41,714,176.23	/	2,085,708.81	/	39,628,467.42	36,787,192.68	/	1,839,359.63	/	34,947,833.05
----	---------------	---	--------------	---	---------------	---------------	---	--------------	---	---------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	41,714,176.23	2,085,708.81	5.00
合计	41,714,176.23	2,085,708.81	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,839,359.63	246,349.18				2,085,708.81
合计	1,839,359.63	246,349.18				2,085,708.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	38,286,772.39	91.78	1,914,338.62
客户二	1,834,709.57	4.40	91,735.48
客户三	1,416,880.00	3.40	70,844.00
客户四	125,925.00	0.30	6,296.25
客户五	40,000.00	0.10	2,000.00
小计	41,704,286.96	99.98	2,085,214.35

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,372,357.60	10,542,067.29
合计	14,372,357.60	10,542,067.29

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	15,102,487.37
1年以内小计	15,102,487.37
2至3年	50,000.00
3年以上	266,646.82
合计	15,419,134.19

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	11,024,622.64	10,095,754.72
应收股权转让款利息	3,186,320.73	974,842.43
押金保证金	1,146,980.82	316,646.82
应收暂付款	61,210.00	
合计	15,419,134.19	11,387,243.97

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	553,529.86		291,646.82	845,176.68
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-10,000.00	10,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	201,599.91			201,599.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	755,129.77		291,646.82	1,046,776.59

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	845,176.68	201,599.91				1,046,776.59
合计	845,176.68	201,599.91				1,046,776.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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
鄂州二医院有限公司	拆借款	11,024,622.64	1年以内	71.50	551,231.13
赵选民	股权转让款利息	3,186,320.73	1年以内	20.66	159,316.04
台州市财政局	押金保证金	820,334.00	1年以内	5.32	41,016.70
台州市黄岩区财政局	押金保证金	266,646.82	3年以上	1.73	266,646.82
江西省医药采购服务中心	应收暂付款	50,000.00	2-3年	0.32	25,000.00
合计	/	15,347,924.19	/	99.53	1,043,210.69

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	711,817,514.60	99,571,648.29	612,245,866.31	657,425,440.76	99,571,648.29	557,853,792.47
合计	711,817,514.60	99,571,648.29	612,245,866.31	657,425,440.76	99,571,648.29	557,853,792.47

(1) 对子公司投资适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
浙江济民堂医药贸易有限公司	30,845,648.29			30,845,648.29		30,845,648.29
台州市聚瑞塑胶科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
聚民生物科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
海南博鳌济民国际医学抗衰老中心有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
LINEARCHEMICALSS.L.	29,829,792.47			29,829,792.47		
鄂州二医院有限公司	344,000,000.00			344,000,000.00		36,800,000.00
郓城新友谊医院有限公司	114,750,000.00	54,392,073.84		169,142,073.84		31,926,000.00
上海铭迦医院管理有限公司						
上海铭迦生物科技有限公司						
合计	657,425,440.76	54,392,073.84		711,817,514.60		99,571,648.29

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	87,374,926.04	64,875,104.29	100,659,267.01	82,918,809.98
其他业务	619,996.84	591,766.26	576,836.06	520,795.04
合计	87,994,922.88	65,466,870.55	101,236,103.07	83,439,605.02

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,120,000.00	25,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		59,614,500.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		-52,668,000.00
资金拆借款利息	4,694,245.23	
合计	25,814,245.23	31,946,500.00

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-91,130.45	
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	2,955,548.67	

受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,486,320.71	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-24,174,052.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,352,961.83	
所得税影响额	5,061,318.66	
少数股东权益影响额	3,540,993.99	
合计	-9,573,962.87	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.41	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.51	0.04	0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名并盖章的公司2020年半年度报告全文及摘要。
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李丽莎

董事会批准报送日期：2020年8月21日

修订信息

适用 不适用