



# 深圳市尚荣医疗股份有限公司

Shenzhen Glory Medical Co., Ltd.

## 2019 年半年度报告

股票简称：尚荣医疗

股票代码：002551

披露日期：2019 年 8 月 27 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人梁桂秋、主管会计工作负责人张文斌及会计机构负责人(会计主管人员)游泳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的各项公司对未来企业战略、业务发展、经营计划、财务状况等前瞻性描述，是基于当前公司能够掌握的信息和数据对未来所作出的评估或预测，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

|                          |          |
|--------------------------|----------|
| <b>2019 年半年度报告</b> ..... | <b>2</b> |
| 第一节 重要提示、释义 .....        | 2        |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....     | 6        |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 9        |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 15       |
| 第五节 重要事项.....            | 30       |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 45       |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 50       |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 51       |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 52       |
| 第十节 财务报告.....            | 57       |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 177      |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                            |
|-------------|---|---------------------------------|
| 本公司、公司、尚荣医疗 | 指 | 深圳市尚荣医疗股份有限公司                   |
| 公司股东大会      | 指 | 深圳市尚荣医疗股份有限公司股东大会               |
| 公司董事会       | 指 | 深圳市尚荣医疗股份有限公司董事会                |
| 公司监事会       | 指 | 深圳市尚荣医疗股份有限公司监事会                |
| 公司章程        | 指 | 深圳市尚荣医疗股份有限公司章程                 |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 尚荣医用工程      | 指 | 深圳市尚荣医用工程有限公司                   |
| 尚荣医院后勤      | 指 | 深圳市尚荣医院后勤物业管理有限公司               |
| 荣昶科技        | 指 | 深圳市荣昶科技有限公司                     |
| 布兰登         | 指 | 深圳市布兰登医疗科技有限公司                  |
| 江西尚荣        | 指 | 江西尚荣投资有限公司                      |
| 中泰华翰        | 指 | 深圳市中泰华翰建筑设计总院有限公司               |
| 华荣健康        | 指 | 深圳市华荣健康医疗设备有限公司                 |
| 尚云科技        | 指 | 深圳尚云科技有限公司                      |
| 安徽普尔德       | 指 | 安徽普尔德无纺科技有限公司                   |
| 安徽尚德        | 指 | 安徽尚德无纺科技有限公司                    |
| 尚荣兰卡        | 指 | 尚荣集团兰卡有限公司                      |
| 昌黎仁艾        | 指 | 昌黎县仁艾医药贸易有限公司                   |
| 尚荣仁艾        | 指 | 尚荣仁艾医药有限责任公司                    |
| 尚荣控股        | 指 | 深圳尚荣控股有限公司                      |
| 广东尚荣        | 指 | 广东尚荣工程总承包有限公司、广东世联工程总承包有限       |
| 香港尚荣        | 指 | 香港尚荣集团有限公司                      |
| 尚荣投资        | 指 | 深圳市尚荣医疗投资有限公司                   |
| 普尔德医疗、合肥普尔德 | 指 | 合肥普尔德医疗用品有限公司                   |
| 普尔德控股、香港普尔德 | 指 | 普尔德控股有限公司                       |
| 安徽尚荣        | 指 | 安徽尚荣投资有限公司                      |
| 锦洲医械        | 指 | 张家港市锦洲医械制造有限公司                  |
| 苏州吉美瑞、吉美瑞医疗 | 指 | 苏州吉美瑞医疗器械股份有限公司                 |
| 尚荣康源        | 指 | 深圳市尚荣康源医疗科技有限公司                 |
| 台湾康源        | 指 | 康源医疗设备股份有限公司                    |
| 报告期         | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| 报告期末        | 指 | 2019 年 6 月 30 日                 |

## 重大风险提示

1、宏观经济景气度波动及行业监管的风险医院建设涉及的建筑装饰行业、土木工程建筑业与国家宏观经济周期的变化有较大的相关性，受国家宏观经济以及固定资产投资政策调控的影响较为明显。若未来出现国家经济大幅下滑、社会固定资产投资增速持续下降甚至负增长等情形，将对公司业务发展产生不利影响；同时，医疗行业是受国家政策影响最深刻的行业之一，随着国家对医疗器械质量控制及医疗行业监管的不断加强，将对公司所产医用耗材和器械的质量管控提出更高的要求。

2、买方信贷风险买方信贷是公司 为医院客户提供的特色金融服务的业务模式，由公司向金融机构申请买方信贷额度为地方政府或医院客户提供医院建设项目贷款并为该买信业务提供信用保证担保，银行向经营状况良好、资金紧缺的医院放款专项用于购买本公司的产品或服务。本公司以及银行将对医院的经营状况、财务状况进行系统评估后，确认医院在未来能够及时还款的前提条件下，为医院客户提供买方信贷业务服务。银行对贷款进行全程监管，保证贷款专款专用。虽然公司所提供买方信贷服务的医院均属于所在区域排名前列的医院，属于区域医疗中心，承担所在区域常见病及大病的诊疗职能，门诊量较大，现金流充足，偿债能力较强，还款来源有保障，且公司自 2003 年开展“买方信贷”服务至今，未发生因医院不能偿还银行贷款而带来的担保风险，但仍存在财政拨款不及时和医院资金周转困难致使不能及时偿还银行贷款，从而导致公司承担连带责任的金融风险。

3、原材料价格波动带来的经营风险公司经营所需主要原材料包括金属材料、建筑装饰材料、空调机组设备、电子元器件、无纺布、木浆布等，原材料的价格随国民经济景气程度、市场供求等因素的变化而波动。公司根据业务的需要及原材料市场价格变动趋势，适时进行相关原材料的采购，并制定了完善的询价制度、供应商管理制度，确保公司原材料采购价格的相对稳定，但公司仍面临因原材料价格波动而导致经营风险。

4、项目合同不能按期履行的风险公司签署的日常经营性合同实施周期较长，影响项目进度的因素较多，项目资金是否按时到位、开工条件是否具备、项目管理人员和工程人员是否能够满足该项目的实际需求等都将影响项目合同的履行，最终可能导致合同存在不能按期履行的风险。

5、应收账款回收风险公司已按照规定合理估计并充分计提了各项应收账项减值准备，尽管公司的客户主要为公立医院，其现金流充沛，信用状况良好，通常状况下都能够按期回款。但随着公司经营规模不断扩大，应收账款将进一步增加，可能会出现不能按期回款甚至坏账损失的情况，将对公司的经营业绩产生较大影响。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                 |      |        |
|---------------|---------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 尚荣医疗                            | 股票代码 | 002551 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 无                               |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                         |      |        |
| 公司的中文名称       | 深圳市尚荣医疗股份有限公司                   |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 尚荣医疗                            |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Shenzhen Glory Medical Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | GMF                             |      |        |
| 公司的法定代表人      | 梁桂秋                             |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                          | 证券事务代表                         |
|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 姓名   | 林立                             | 陈凤菊                            |
| 联系地址 | 深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙五路 2 号<br>尚荣科技工业园 | 深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙五路 2 号<br>尚荣科技工业园 |
| 电话   | 0755-82290988                  | 0755-82290988                  |
| 传真   | 0755-89926159                  | 0755-89926159                  |
| 电子信箱 | gen@glory-medical.com.cn       | gen@glory-medical.com.cn       |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 795,794,333.94   | 1,071,803,503.95 | -25.75%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 54,224,003.84    | 96,010,300.59    | -43.52%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 47,903,272.74    | 90,324,781.67    | -46.97%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -25,310,233.90   | -155,365,439.53  | 83.71%       |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.08             | 0.14             | -42.86%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.08             | 0.14             | -42.86%      |
| 加权平均净资产收益率                | 2.31%            | 4.18%            | -1.87%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 4,825,965,180.08 | 4,104,575,599.92 | 17.58%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,339,711,098.16 | 2,320,697,195.82 | 0.82%        |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 7,270,056.80 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 1,042,533.20 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -703,817.34  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 1,208,860.36 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 79,181.20    |    |
| 合计  | 6,320,731.10 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (一)公司主要业务

公司主营业务为提供现代化医院建设整体解决方案，具体包括医院整体建设、医疗器械产销、医院后勤管理服务和医院投资管理四大业务板块。具体如下图所示：

图：公司主营业务



公司主要提供医院整体建设、医疗器械产销、医院后勤管理服务和医院投资管理四大类产品，具体如下表所示：

| 主要产品   | 细分产品      | 产品内容                                 |                      |
|--------|-----------|--------------------------------------|----------------------|
| 医院整体建设 | 设计服务      | 为医院建设提供建筑设计与专业装饰装修设计服务               |                      |
|        | 建筑工程      | 工程建造业务                               | 为医院提供工程施工与管理服务       |
|        |           | 总承包管理服务                              | 接受业主委托，对医院工程项目提供管理服务 |
|        | 医疗专业工程    | 为医院建设提供手术部、ICU、医用气体、医用制氧等医疗专业工程设计与施工 |                      |
|        | 设备配置及软件开发 | 为医院配置专业医疗设施设备及数字化信息系统及智能化平台服务        |                      |
| 医疗器械产销 | 医疗设施设备    | 为医院配置专业医疗设施设备                        |                      |
|        | 医用耗材      | 医用纳米抗菌抗病毒复合材料、一次性手术包、一次性手术           |                      |

|          |  |                |
|----------|--|----------------|
|          |  | 衣及防护服等医用耗材产销   |
| 医院后勤管理服务 |  | 为医院提供一体化后勤管理服务 |
| 医院投资管理   |  | 投资建设并管理医院      |

#### 1、公司的医院建设项目主要采取买方信贷业务模式。

买方信贷是公司为客户提供信用服务的业务模式，由公司向金融机构申请买方信贷额度为地方政府或医院客户提供医院建设项目贷款并为该买信业务提供担保(信用+质押金)，银行向经营状况良好、资金紧缺的医院放款专项用于购买本公司的产品或服务。买方信贷业务依托于公司与银行的长期合作关系，以银行授信为基础，通过为客户担保的方式，为客户取得银行全程监管的专项贷款，贷款由银行向医院放款后直接支付给公司，专项用于医院建设项目。

买方信贷业务模式的优点：一是既能很好的解决客户的项目建设资金问题，为公司取得订单夯实了基础，同时也能及时收回工程款，增加公司资金流动性；二是买信业务医院借款时间较长，增加了公司与医院的业务粘性，公司可第一时间了解医院后续需求，为公司带来新的业务。

买方信贷业务模式的风险点：由于买信业务属于信用服务性质的业务，即公司是通过提供信用担保取得医院建设项目并获取收益，因此存在客户违约不能偿还银行借款导致公司承担连带责任的风险。

为了将买方信贷业务的风险降到最低，公司对此制定了一套完整的风险应对措施：

(1) 事前在项目初期接触洽谈阶段，公司会同银行对客户的负债情况、还款能力和管理团队、项目可行性进行尽职调查，只有达到公司与银行的放贷要求的客户，公司才能向其提供买方信贷业务；

(2) 在考核客户还款能力的同时，公司和银行也会要求医院所在地的政府对项目贷款进行背书，以确保政府安排专项资金用于还款；

(3) 公司在与医院签订融资代建合同时，会加入债转股等财产保全条款；

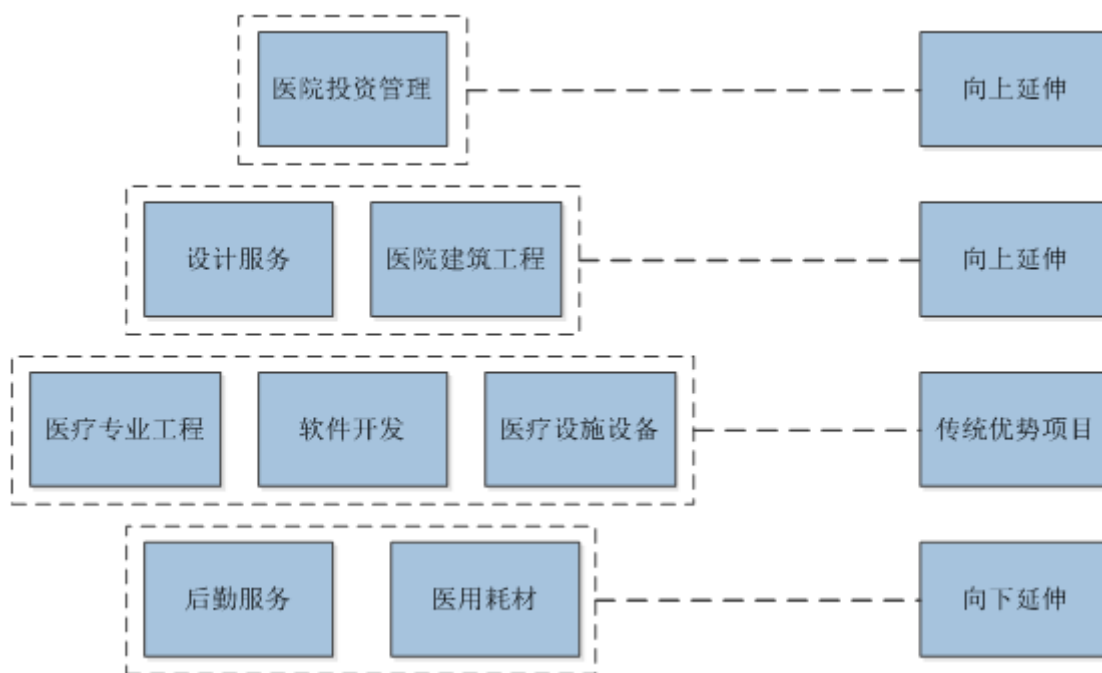
(4) 公司融资部门实时监控医院还款情况，要求医院提前将款项转入还款账户，审计部门对该业务实行事后监督；

(5) 买方信贷业务也会受到国内融资环境以及金融政策影响，公司会针对相应政策变动调整买方信贷业务的规模和期限，以控制风险。

执行上述风险控制措施使得公司自2003年开展买方信贷业务至今未发生因医院不能偿还银行贷款而带来的担保风险。

2、公司为实现全产业链布局，保持医疗专业工程主业优势的基础上，适时拓展上下游产业链，提出了“设计服务、建筑工程、医疗工程、信息系统、设备配置、后勤服务、耗材产销”的医疗平台产业模式。具体如下图所示：

图：“医疗平台”产业模式



## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产   | 重大变化说明                        |
|--------|-------------------------------|
| 货币资金   | 系因本期发行可转换公司债券收到募集资金以及项目贷款增加所致 |
| 其他流动资产 | 系因本期购买定期保本收益产品支出增加所致          |

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容     | 形成原因  | 资产规模                   | 所在地 | 运营模式  | 保障资产安全性的控制措施          | 收益状况                                 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|-------------|---|------------------------|-----|-------|-----------------------|--------------------------------------|---------------|------------|
| 香港普尔德控股有限公司 | 股权收购  | 实收资本<br>5,518,630.00元  | 香港  | 进出口贸易 | 为公司控股子公司, 对该公司具有控制权   | 本报告期实现归母净利润<br>15,100,402.10元<br>人民币 | 18.94%        | 否          |
| 香港尚荣集团有限公司  | 投资设立  | 注册资本<br>31,266,500.00元 | 香港  | 进出口贸易 | 为公司全资子公司, 对该公司具有完全控制权 | 本报告期实现归母净利润<br>8,179,684.16元<br>人民币  | 20.84%        | 否          |
| 其他情况说明      | 香港普尔德为香港尚荣持股 55% 的控股子公司, 公司通过全资持有香港尚荣来对香港普尔德进行控股。 |                        |     |       |                       |                                      |               |            |

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 品牌优势

尚荣医疗作为中国医院建设及医疗专业工程行业的领先者, 开创了国内医院建设整体解决方案及医疗系统集成一站式服务的先河。尚荣医疗秉承“以德为尚, 以质为荣”的经营理念, 立足于医院建设的规划设计、装饰施工、软件开发、医疗设备及特种医疗设施的研发和生产, 并提供前期咨询、项目融资, 及后期维护、后勤管理等一体化服务, 迅速成为国内医疗专业工程领域最大的服务商之一。截至目前为止, 公司已为众多医院提供了现代化医院建设整体解决方案, 积累了丰富的行业经验、专业人才、核心技术、应用软件以及最优的行业解决方案。“尚荣”品牌深得客户的喜爱与信任, 公司品牌管理效果显著, 品牌价值和品牌优势提升明显。

### (2) 营销网络优势

公司在全国形成了较为完善的销售和服务网络, 在重点省市均设立办事处, 市场已覆盖国内大部分地区。随着公司的发展壮大, 公司更加注重营销的精准化, 更加重视营销终端及客户的管理, 更加注重营销服务和专业化。经过多年的积累和耕耘, 公司在国内拥有众多的优质客户资源, 通过与客户常态沟通, 公司能够获得第一手的行业市场消息, 不断推动公司研发及营销策略的优化, 确保公司在市场竞争中保持优势。

### （3）技术优势

公司是国内最早将洁净技术引入医院手术部的企业之一，公司的智能自控手术室产品荣获国家科技部、商务部、质量监督总局及环保总局颁发的国家重点新产品荣誉，荣获深圳市人民政府颁发的科学技术进步二等奖，荣获深圳市科技和信息局颁发的高新技术项目。公司是国家级高新技术企业、深圳市自主创新行业领军企业之一、深圳市高新技术企业、深圳市知识产权优势企业。公司及子公司累计获得超过 100 项专利，成为公司持续发展的源动力。

### （4）管理团队优势

公司管理团队稳定，人员专业结构合理且拥有丰富的医疗行业经验，熟悉市场经济规则，具有现代管理思想，在工作中能够密切配合相互协作，是公司发展的核心推动力。同时公司也不断加强中层管理者培训，使管理团队培养计划更全面地支持未来发展需要，报告期内公司完成了股权激励，极大地调动了员工的积极性，有效将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，对稳定公司核心团队起到了积极作用。

### （5）产业链优势

公司依托通过医院整体建设业务为客户提供医院建筑工程的管理、医疗专业工程的实施和医疗器械的配置等服务的优势，运用并购投资手段，构建起覆盖医院建筑工程、医疗专业工程、医用软件开发、医疗设备销售、医用耗材销售、医院后勤托管、医院建设及投资全产业链条：公司利用下属公司中泰华翰为医院建设提供建筑设计与专业装饰装修设计；融资方面，公司通过买方信贷、保理业务等融资平台为医院提供资金；建设方面，公司通过全资子公司广东尚荣为医院建设提供建安工程施工与管理服务；医疗专业工程方面，通过全资子公司医用工程公司为医院建设提供手术部、ICU、医用气体、医用制氧等医疗专业工程设计与施工；设备配置方面，通过全资子公司布兰登医疗为医院提供专业设备生产与配置等；信息化系统方面，通过全资子公司荣昶科技为医院提供数字化信息系统及智能化平台服务；医院后勤托管服务方面，通过全资子公司后勤公司为医院提供一体化后勤服务及医用耗材的配送；医用耗材方面，通过控股子公司普尔德医疗、锦洲医械为医院提供医用耗材的生产与销售；医院投资方面，以尚荣投资为载体，采用“投资+建设”方式，涉入医院投资经营管理业务。上述协同效应的结果，使公司具有产业链核心优势，在激烈的市场竞争中处于领先地位。

### （6）融资优势

买方信贷是公司为客户提供信用服务的业务模式，由公司向金融机构申请买方信贷额度为地方政府或医院客户提供医院建设项目贷款并为该买信业务提供担保(信用+质押金)，

银行向经营状况良好、资金紧缺的医院放款专项用于购买本公司的产品或服务。买方信贷业务依托于公司与银行的长期合作关系，以银行授信为基础，通过为客户担保的方式，为客户取得银行全程监管的专项贷款，贷款由银行向医院放款后直接支付给公司，专项用于医院建设项目。

买方信贷业务模式的优点：一是既能很好的解决客户的项目建设资金问题，为公司取得订单夯实了基础，同时也能及时收回工程款，增加公司资金流动性；二是买信业务医院借款时间较长，增加了公司与医院的业务粘性，公司可第一时间了解医院后续需求，为公司带来新的业务。

买方信贷业务模式的风险点：由于买信业务属于信用服务性质的业务，即公司是通过提供信用担保取得医院建设项目并获取收益，因此存在客户违约不能偿还银行借款导致公司承担连带责任的风险。

为了将买方信贷业务的风险降到最低，公司对此制定了一套完整的风险应对措施：

(1) 事前在项目初期接触洽谈阶段，公司会同银行对客户的负债情况、还款能力和管理团队、项目可行性进行尽职调查，只有达到公司与银行的放贷要求的客户，公司才能向其提供买方信贷业务；

(2) 在考核客户还款能力的同时，公司和银行也会要求医院所在地的政府对项目贷款进行背书，以确保政府安排专项资金用于还款；

(3) 公司在与医院签订融资代建合同时，会加入债转股等财产保全条款；

(4) 公司融资部门实时监控医院还款情况，要求医院提前将款项转入还款账户，审计部门对该业务实行事后监督；

(5) 买方信贷业务也会受到国内融资环境以及金融政策影响，公司会针对相应政策变动调整买方信贷业务的规模和期限，以控制风险。

执行上述风险控制措施使得公司自2003年开展买方信贷业务至今未发生因医院不能偿还银行贷款而带来的担保风险。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，由于项目资金安排不达预期，导致部分项目的工程进度延缓，相应确认的收入减少，本报告期公司实现营业收入7.96亿元，比上年同期下降25.75%；销售收入减少及项目贷款增加导致的财务费用大幅增加使得公司业绩有一定程度下滑，本报告期实现归属于上市公司股东的净利润5,422.40万元，比上年同期下降43.52%；期末归属于上市公司股东的所有者权益23.40亿元，比上年末增长0.82%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

|               | 本报告期            | 上年同期             | 同比增减      | 变动原因                             |
|---------------|-----------------|------------------|-----------|----------------------------------|
| 营业收入          | 795,794,333.94  | 1,071,803,503.95 | -25.75%   |                                  |
| 营业成本          | 594,691,375.51  | 795,576,631.33   | -25.25%   |                                  |
| 销售费用          | 26,798,583.99   | 28,291,088.49    | -5.28%    |                                  |
| 管理费用          | 58,103,807.63   | 60,888,566.26    | -4.57%    |                                  |
| 财务费用          | 4,155,429.31    | -2,639,903.08    | 257.41%   | 主要系本期贷款利息支出同比增加所致。               |
| 所得税费用         | 10,053,751.08   | 32,866,288.87    | -69.41%   | 主要系本期营业收入下降利润减少相应所得税减少所致。        |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -25,310,233.90  | -155,365,439.53  | 83.71%    | 主要系本期工程款收回所致。                    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -313,777,849.92 | -59,267,064.51   | -429.43%  | 主要系本期工业园建设项目成本支出增加所致。            |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 668,114,901.87  | -60,649,778.76   | 1,201.59% | 主要系本期通过发行可转换公司债券收到募集资金及项目贷款增加所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额  | 329,248,570.55  | -275,090,424.26  | 219.69%   | 主要系本期通过发行可转换公司债券收到募集资金及项目贷款增加所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 营业收入构成

单位：人民币元

|           | 本报告期           |         | 上年同期             |         | 同比增减    |
|-----------|----------------|---------|------------------|---------|---------|
|           | 金额             | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计    | 795,794,333.94 | 100%    | 1,071,803,503.95 | 100%    | -25.75% |
| 分行业       |                |         |                  |         |         |
| 医院建设      | 162,235,359.32 | 20.39%  | 468,633,529.53   | 43.72%  | -65.38% |
| 医疗设备      | 70,916,384.03  | 8.91%   | 129,109,816.66   | 12.05%  | -45.07% |
| 医用耗材      | 498,443,221.98 | 62.63%  | 432,076,958.65   | 40.31%  | 15.36%  |
| 医疗服务      | 30,785,637.29  | 3.87%   | 34,447,197.12    | 3.21%   | -10.36% |
| 其他        | 33,413,731.32  | 4.20%   | 7,536,001.99     | 0.70%   | 343.39% |
| 分产品       |                |         |                  |         |         |
| 医院设计与建设收入 | 162,235,359.32 | 20.39%  | 468,633,529.53   | 43.72%  | -65.38% |
| 医疗设备及专业工程 | 70,916,384.03  | 8.91%   | 129,109,816.66   | 12.05%  | -45.07% |
| 医用耗材收入    | 498,443,221.98 | 62.63%  | 432,076,958.65   | 40.31%  | 15.36%  |
| 医院运营收入    | 30,785,637.29  | 3.87%   | 34,447,197.12    | 3.21%   | -10.36% |
| 其他        | 33,413,731.32  | 4.20%   | 7,536,001.99     | 0.70%   | 343.39% |
| 分地区       |                |         |                  |         |         |
| 国内        | 380,473,282.31 | 47.81%  | 635,515,004.77   | 59.29%  | -40.13% |
| 国外        | 415,321,051.63 | 52.19%  | 436,288,499.18   | 40.71%  | -4.81%  |

占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：人民币元

|           | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业       |                |                |        |             |             |            |
| 医院建设      | 162,235,359.32 | 119,064,113.39 | 26.61% | -65.38%     | -62.93%     | -4.86%     |
| 医用耗材      | 498,443,221.98 | 385,348,608.43 | 22.69% | 15.36%      | 11.33%      | 2.80%      |
| 其他        | 33,413,731.32  | 22,038,381.55  | 34.04% | 266.42%     | 491.89%     | -25.12%    |
| 分产品       |                |                |        |             |             |            |
| 医院设计与建设收入 | 162,235,359.32 | 119,064,113.39 | 26.61% | -65.38%     | -62.93%     | -4.86%     |
| 医用耗材收入    | 498,443,221.98 | 385,348,608.43 | 22.69% | 15.36%      | 11.33%      | 2.80%      |
| 其他        | 33,413,731.32  | 22,038,381.55  | 34.04% | 266.42%     | 491.89%     | -25.12%    |
| 分地区       |                |                |        |             |             |            |
| 国内        | 348,826,305.45 | 266,997,442.52 | 29.82% | -40.13%     | -27.01%     | -11.43%    |
| 国外        | 415,321,051.63 | 327,693,932.99 | 21.10% | -4.81%      | -23.75%     | 19.60%     |

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

医院设计与建设收入、医疗设备及专业工程收入以及国内收入同比下降系因项目资金安排不达预期，导致部分项目的工程进度延缓，相应确认的收入减少所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

|        | 本报告期末            |        | 上年同期末            |        | 比重增减   | 重大变动说明                         |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------------------------------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |                                |
| 货币资金   | 854,860,039.23   | 17.71% | 490,432,011.95   | 12.00% | 5.71%  | 系因本期发行可转换公司债券收到募集资金以及项目贷款增加所致。 |
| 应收账款   | 1,120,866,960.21 | 23.23% | 1,082,554,093.30 | 26.49% | -3.26% |                                |
| 存货     | 290,621,314.07   | 6.02%  | 331,939,837.69   | 8.12%  | -2.10% |                                |
| 投资性房地产 | 119,326,181.57   | 2.47%  | 34,706,094.07    | 0.85%  | 1.62%  |                                |
| 长期股权投资 | 18,677,298.56    | 0.39%  | 24,648,185.59    | 0.60%  | -0.21% |                                |
| 固定资产   | 268,062,157.99   | 5.55%  | 231,574,762.36   | 5.67%  | -0.12% |                                |
| 在建工程   | 672,374,622.16   | 13.93% | 584,687,862.42   | 14.31% | -0.38% |                                |
| 短期借款   | 84,374,254.63    | 1.75%  | 149,336,356.16   | 3.65%  | -1.90% |                                |
| 长期借款   | 113,590,000.00   | 2.35%  | 42,580,000.00    | 1.04%  | 1.31%  |                                |

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：人民币元

| 项目   | 期初数           | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数           |
|------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|--------|---------------|
| 金融资产 |               |               |               |         |        |        |               |
| 固定资产 | 43,168,411.51 | -1,881,066.93 |               |         |        |        | 41,287,344.58 |
| 无形资产 | 47,644,300.53 | -584,227.87   |               |         |        |        | 47,060,072.66 |
| 上述合计 | 90,812,712.04 | -2,465,294.80 | 0.00          | 0.00    | 0.00   | 0.00   | 88,347,417.24 |
| 金融负债 | 0.00          |               |               |         |        |        | 0.00          |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

#### (1) 货币资金

本公司为第三方买方信贷业务对外形成的担保，截至2019年6月30日，担保余额为667,163,200.00元，保证金余额为189,626,100.00元；具体担保明细详见附注十一（二）；

本公司对外提供保函，截至2019年6月30日，担保余额为30,005,258.00元，保证金余额为19,928,130.79元；具体担保详见十一（二）；

本公司及子公司因开出承兑汇票存入保证金，截至2019年6月30日，票据保证金余额为3,613,569.41元；

子公司医用工程及广东尚荣遵照当地政府部门的要求，为保证建设项目的农民工工资不被拖欠，按照合同额的一定比例及各期工程进度款的一定比例进行专户存储，用于农民工工资的发放，截至2019年6月30日，民工工资保证金余额为5,415,310.32元；

张家港市保税区方正建筑安装工程有限公司因“建设工程分包合同纠纷”向张家港市人民法院起诉公司控股子公司苏州吉美瑞医疗器械股份有限公司、公司全资子公司广东尚荣总承包有限公司、尚荣医疗，该工程纠纷案的管辖法院张家港市人民法院作出了（2019）苏0582民初6693号《民事裁定书》，裁定查封案外人张家港市惠科电子有限责任公司名下相关房产及冻结苏州吉美瑞医疗器械股份有限公司、广东尚荣总承包有限公司、尚荣医疗银行存款1500万元或查封、扣押其相应的财产。截止本报告日法院实际冻结银行存款金额为24,424,450.94元。

上述保证金余额与其他货币资金间差异主要系利息差及保证金解付的时间差所致。

#### (2) 固定资产

子公司合肥普尔德于2016年11月10日与建设银行合肥滨湖新区支行签订编号为建合滨新最高抵额2016060的最高额抵押合同，以合计账面原值20,305,972.72元的房屋（权利证书编号为房地权合产327819号、房地权合产8110081714号）和建设用地使用权（权利证书编号为合新站国用2011第26号）作为抵押物，取得建设银行合肥滨湖新区支行借款人民币2,490万元；截至2019年6月30日，固定资产抵押物余额为12,193,952.35元；

子公司合肥普尔德于2018年1月18日与华夏银行合肥金屯支行签订编号HF06（高抵）2018001的最高额抵押合同，以合计账面原值25,243,608.21元的房屋（权利证书编号为房地权合产8110247030号、房地权合产8110247031号、房地权合产8110247029号）作为抵押，取得

华夏银行合肥金屯支行借款300万美元，折合人民币20,589,600.00元；截至2019年6月30日，抵押物余额合计15,490,879.78元；

子公司合肥普尔德于2017年1月17日与徽商银行合肥太湖路支行签订编号为最抵字第2016101701号的最高额抵押合同，以合计账面原值16,086,334.06元的房屋（权利证书编号为房地权合产327821号、房地权合产327820号、房地权合产338090号、房地权合产110108437号、房地权合产8110029469号）作为抵押物，取得徽商银行合肥太湖路支行借款人民币2,500万元；截至2019年6月30日，抵押物余额为9,603,825.86元。

### （3）无形资产

子公司合肥普尔德以账面原值为40,008,129.47元土地使用权（权利证书编号为合新站国用2011第26号地）作为抵押物取得建设银行合肥滨湖新区支行借款人民币2,490万元；截至2019年6月30日，抵押物余额为33,792,590.21元；

子公司苏州吉美瑞于2017年10月28日与交通银行张家港分行签订编号为JMRDY2017的抵押合同，以账面原值为12,989,019.26元土地使用权（权利证书编号为苏2017张家港市不动产权第0076529号）与在建工程（权利证书编号为建字第32058220163Y002号）作为抵押物，取得交通银行张家港分行借款人民币1,500万元；截至2019年6月30日，无形资产抵押物余额为12,101,436.09元。

子公司江西尚荣于2018年11月15日与中国工商银行股份有限公司深圳分行（以下简称“工商银行深圳分行”）和中国工商银行股份有限公司江西分行（以下简称“工商银行江西分行”）申请项目贷款额度，并签订了编号为0400000005-2018年（东门）字00097号的固定资产借款合同，额度为人民币30,000.00万元，以江西尚荣公司用地阶段性抵押（满足在建工程抵押办理条件时，需追加办理在建工程抵押，办理房产证时可解除抵押）、项目建成办妥房产证后追加抵押；合同自生效之日起至2019年11月8日之前一次或多次提清借款；并由本公司、实际控制人梁桂秋、关联方黄宁提供连带责任保证，并签订了编号为0400000005-2018年东门（高保）字第0052、0053、0054号《最高额保证合同》。2019年3月29日，取得借款人民币1,000,000.00元，2019年4月3日，取得借款人民币30,000,000.00元；截止2019年6月30日，无形资产抵押物余额为36,558,253.32元。

### （4）在建工程

子公司苏州吉美瑞以账面原值为40,298,768.12元在建工程（权利证书编号为：建字第32058220163Y002号）与土地使用权作为抵押物，取得交通银行张家港分行借款人民币1,500万元；截至2019年6月30日，在建工程抵押物余额为40,298,768.12元；

#### （5）长期股权投资

本公司于2018年审议通过了与中国工商银行股份有限公司深圳东门支行签订最高额授信合同，获取人民币23,680万元授信额度（其中，非专项授信额度为人民币18,600万元整（流贷额度10,000万元）；专项授信额度为人民币5,080万元整（项目贷款额度3,080万元，非融资类担保额度2,000万元）），以本公司持有的账面价值为90,000,000.00元合肥普尔德55%股权为质押，并由本公司实际控制人梁桂秋先生提供个人连带责任保证担保。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度    |
|----------------|---------------|---------|
| 114,979,289.08 | 42,027,117.38 | 173.58% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

| 项目名称    | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额      | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源      | 项目进度   | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------|------|-----------|----------|---------------|----------------|-----------|--------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 江西尚荣工业园 | 自建   | 是         | 医疗健康     | 30,006,591.21 | 461,412,551.53 | 自有资金及募集资金 | 37.08% | 0.00 | 3,187,708.09  | 不适用             |          |          |
| 安徽尚荣工业园 | 自建   | 是         | 医疗健康     | 78,685,348.54 | 250,958,426.11 | 自有资金      | 19.74% | 0.00 | 0.00          | 不适用             |          |          |

|            |    |    |      |                |                |               |        |      |              |     |    |    |
|------------|----|----|------|----------------|----------------|---------------|--------|------|--------------|-----|----|----|
|            |    |    |      |                |                | 及募<br>集资<br>金 |        |      |              |     |    |    |
| 吉美瑞工业<br>园 | 自建 | 是  | 医疗健康 | 0.00           | 40,298,768.12  | 自有<br>资金      | 67.16% | 0.00 | 0.00         | 不适用 |    |    |
| 合肥地区厂<br>房 | 自建 | 是  | 医疗健康 | 6,287,349.33   | 54,973,181.77  | 自有<br>资金      | 58.17% | 0.00 | 0.00         | 不适用 |    |    |
| 合计         | -- | -- | --   | 114,979,289.08 | 807,642,927.53 | --            | --     | 0.00 | 3,187,708.09 | --  | -- | -- |

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

|   |            |
|---|------------|
| 募集资金总额  | 109,203.75 |
| 报告期投入募集资金总额   | 4,681.7    |
| 已累计投入募集资金总额   | 51,320.25  |
| 报告期内变更用途的募集资金总额   | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额比例   | 0.00%      |
| 募集资金总体使用情况说明  |            |
| <b>一、募集资金基本情况</b><br><b>(一) 2017年非公开发行股票</b><br>1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]997号”文核准，由主承销商东兴证券股份有限公司采用向特定投资者 |            |

非公开发行的方式发行人民币普通股 40,843,506 股，发行价格为每股人民币 9.01 元，共募集资金总额 367,999,989.06 元，扣除发行费用（包括承销费用、保荐费用等）8,309,503.84 元后，募集资金净额为 359,690,485.22 元。上述资金于 2017 年 12 月 7 日到位，业经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具川华信验[2017]112 号验资报告。本次非公开发行新增股份 40,843,506 股已于 2017 年 12 月 12 日在中登公司深圳分公司办理完毕登记相关事宜。本次募集资金净额用于医院手术部、ICU 产品产业化项目的金额为 159,690,485.22 元，用于增加医院整体建设业务资金项目的金额为 200,000,000.00 元。

## 2、本年度使用金额及当前余额

截至 2019 年 6 月 30 日，公司非公开发行股票募集资金使用情况如下：

| 项 目             | 金 额（元）         |
|-----------------|----------------|
| 募集资金净额          | 359,690,485.22 |
| 减：累计使用募集资金      | 327,193,753.77 |
| 其中：以前年度已使用金额    | 318,474,464.24 |
| 本年度使用金额：        | 8,719,289.53   |
| —募投项目使用金额       | 8,719,289.53   |
| —用超募资金永久性补充流动资金 | -              |
| 加：累计募集资金利息      | 311,745.54     |
| 尚未使用的募集资金账户余额   | 32,808,476.99  |

## （二）2019 年公开发行可转换公司债券

1、根据中国证券监督管理委员会于 2018 年 12 月 5 日签发的证监许可[2018]1843 号文《关于核准深圳市尚荣医疗股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》深圳市尚荣医疗股份有限公司获准社会公开发行面值总额 75,000 万元可转换公司债券，期限 6 年。公开发行可转换公司债券应募集资金人民币 750,000,000.00 元，发行价格为每张人民币 100.00 元，募集资金总额为人民币 750,000,000.00 元。本次发行可转换公司债券募集资金总额扣除保荐承销费用不含税金额 14,150,943.40 元，其他发行费用不含税金额 2,502,830.20 元，实际募集资金净额为人民币 733,346,226.40 元，上述资金于 2019 年 2 月 20 日到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2019]000067 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储，并与专户银行、保荐机构签订了募集资金专户存储三方监管协议。

募集资金总额为人民币 750,000,000.00 元；本次发行可转换公司债券募集资金总额扣除保荐承销费用含税金额 15,000,000.00 元，其他发行费用含税金额 2,653,000.00 元；实际募集资金净额为人民币 732,347,000.00 元（以下报告均按此金额为募集资金净额）。

## 2、本年度使用金额及当前余额

截至 2019 年 6 月 30 日，公司公开发行可转换公司债券募集资金使用情况如下：

| 项 目             | 金 额（元）         |
|-----------------|----------------|
| 募集资金净额          | 732,347,000.00 |
| 减：累计使用募集资金      | 184,940,754.48 |
| 其中：以前年度已使用金额    | 146,843,004.96 |
| 本年度使用金额：        | 38,097,749.52  |
| —募投项目使用金额       | 38,097,749.52  |
| —用超募资金永久性补充流动资金 |                |
| 减：购买理财产品        | 180,000,000.00 |
| 加：累计募集资金利息      | 520,072.80     |
| 尚未使用的募集资金账户余额   | 367,926,318.32 |

募集资金专户账户实际结余金额为 369,511,318.32 元，与 367,926,318.32 元的差异为 1,585,000.00 元，该差异为已用自有资金支付的其他发行费所致。

## 二、集资金存放和管理情况

**(一) 募集资金的管理情况**

为规范募集资金的管理和使用,提高募集资金使用的效率和效果,防范资金使用风险,确保资金使用安全,保护投资者利益,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律法规,结合公司实际情况,公司于2010年6月制定了《深圳市尚荣医疗股份有限公司募集资金管理制度》,该制度已经公司第三届董事会第五次会议审议通过,并经公司2009年年度股东大会表决通过。公司于2016年召开第五届董事会第八次临时会议对募集资金管理制度进行了修订,并经2016年第三次临时股东大会决议审议通过。

根据《管理制度》的要求,并结合公司经营需要,本公司在北京银行深圳分行营业部、兴业银行股份有限公司深圳分行分别开设募集资金专项账户,并于2017年12月29日与东兴证券股份有限公司、北京银行深圳分行营业部、兴业银行股份有限公司深圳分行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》,对募集资金的使用实行严格的审批手续,以保证专款专用;授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料,并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

根据本公司《深圳市尚荣医疗股份有限公司募集资金管理制度》相关规定:公司一次或者十二个月内累计从专户中支取的金额超过一千万人民币或者募集资金净额的5%,公司及商业银行应当及时通知保荐机构。

**(二) 募集资金专户存储情况****1、2017年非公开发行股票**

单位:元

| 银行名称           | 账号                      | 初时存放金额         | 截止日余额         | 存储方式 |
|----------------|-------------------------|----------------|---------------|------|
| 北京银行深圳分行营业部    | 20000011035800020009777 | 200,000,000.00 | 31,786,934.31 | 活期   |
| 兴业银行股份有限公司深圳分行 | 337170100100291219      | 159,690,485.22 | 1,021,542.68  | 活期   |
| 合计             |                         | 359,690,485.22 | 32,808,476.99 |      |

截至2019年6月30日,公司非公开发行股票募集资金账户余额为32,808,476.99元。

**2、2019年公开发行可转换公司债券**

单位:元

| 银行名称               | 账号                      | 初时存放金额         | 截止日余额          | 存储方式 |
|--------------------|-------------------------|----------------|----------------|------|
| 北京银行股份有限公司深圳分行     | 20000011035800026955769 | 200,000,000.00 | 76,074,549.77  | 活期   |
| 兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行   | 337170100100317878      | 150,000,000.00 | 14,968,681.46  | 活期   |
| 中国民生银行股份有限公司深圳上步支行 | 630759099               | 100,000,000.00 | 100,100,851.86 | 活期   |
| 平安银行股份有限公司深圳分行     | 15000097625736          | 115,000,000.00 | 87,095,508.83  | 活期   |
| 中国工商银行股份有限公司深圳东门支行 | 4000021129201358585     | 170,000,000.00 | 91,271,726.40  | 活期   |
| 合计                 |                         | 735,000,000.00 | 369,511,318.32 |      |

截至2019年6月30日,公司公开发行可转换公司债券募集资金账户余额为369,511,318.32元,与367,926,318.32元的差异为1,585,000.00元,该差异为已用自有资金支付的其他发行费所致。

**三、本年度募集资金的实际使用情况****(一) 2017年非公开发行股票**

本公司非公开发行股票募集资金总额367,999,989.06元,募集资金净额359,690,485.22元,本报告期实际使用8,719,289.53元;详见附表1《募集资金使用情况对照表-非公开发行股票》。

**(二) 2019年公开发行可转换公司债券**

本公司公开发行可转换公司债券募集资金总额750,000,000.00元,募集资金净额732,347,000.00元,本报告期实际使用38,097,749.52元;详见附表2《募集资金使用情况对照表-公开发行可转换公司债券》。

**四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

截至2019年6月30日，不存在募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更的情况。

## 五、募集资金投资项目先期投入及置换情况

### (一) 2017年非公开发行股票

2017年12月29日，公司第五届董事会第二十四次临时会议通过了《关于以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》以及其他相关程序，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“大华核字[2017]004338号”鉴证报告，以募集资金27,125.34万元置换预先已投入募集资金投资项目的部分自筹资金。其中将募集资金11,783.00万元置换公司“医院手术部，ICU产品产业化项目”预先已投入的自有资金，将募集资金15,342.34万元置换公司“增加医院整体建设业务”预先已投入的自有资金。以上资金于2018年1月9日置换完毕。

### (二) 2019年公开发行可转换公司债券

2019年3月1日，公司第六届董事会第五次临时会议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》以及其他相关程序，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳市尚荣医疗股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》“大华核字[2019]001121号，以募集资金14,684.30万元置换预先已投入募集资金投资项目的部分自筹资金。以上资金于2019年3月7日置换完毕。

## 六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金专户中国工商银行股份有限公司深圳东门支行（银行账号：4000021129201358585）因与张家港保税区方正建筑安装工程有限公司建设工程施工合同纠纷案，张家港人民法院于2019年6月1日冻结银行存款4,692,219.92元，该账户冻结银行存款截至本报告披露日已解除冻结。

除上述事由外，报告期内公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 医院手术部、ICU产品产业化项目          | 否              | 59,000     | 15,969.05  | 871.93   | 15,878.22     | 99.43%              | 2018年12月01日   | 318.17    | 是        | 否             |
| 增加医院整体建设业务资金              | 否              | 25,000     | 20,000     | 0        | 16,841.15     | 84.21%              | 2018年12月01日   | 174.16    | 是        | 否             |
| 高端医疗耗材产业化项目               | 否              | 90,576     | 73,234.70  | 3,809.77 | 18,600.88     | 24.80%              |               | 0         | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --             | 174,576    | 109,203.75 | 4,681.7  | 51,320.25     | --                  | --            | 492.33    | --       | --            |
| 超募资金投向                    |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 无                         |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 合计                        | --             | 174,576    | 109,203.75 | 4,681.7  | 51,320.25     | --                  | --            | 492.33    | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用            |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用            |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>2017年12月29日，公司以自有资金先期投入医院手术部、ICU产品产业化项目需置换金额11,783.00万元；增加医院建设业务资金需置换金额为15,342.34万元；该次置换业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具大华核字[2017]004338号鉴证报告，并于2018年1月进行置换；截至2019年2月27日，公司以自有资金先期投入高端医疗耗材产业化项目须置换金额14,684.30万元；该次置换业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳市尚荣医疗股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》“大华核字[2019]001121号。以上资金于2019年3月置换完毕。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 适用<br>公司于2019年4月25日召开第六届董事会第二次会议审议通过《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币肆亿伍仟万元(含肆亿伍仟万元)（¥450,000,000元）的闲置募集资金进行现金管理，授权期限为自本次董事会审议通过之日起一年内有效。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等的相关规定，上述关于公司使用闲置募集资金购进行现金管理的事项，在董事会的审批权限范围内，无须提交公司股东大会审议。截至2019年6月30日，公司购买银行保本型理财产品余额为180,000,000.00元。                                     |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至2019年6月30日，公司尚未使用募集资金余额为400,734,795.31元，存放于公司募集资金专项账户。  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用   |

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

| 募集资金项目概述                                | 披露日期        | 披露索引  |
|---|-------------|---|
| 深圳市尚荣医疗股份有限公司关于2019年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 2019年08月27日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

| 项目名称    | 计划投资总额     | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度   | 项目收益情况 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------|------------|----------|----------------|--------|--------|----------|----------|
| 江西尚荣工业园 | 124,442.69 | 1,067.04 | 37,157.43      | 37.08% | 318.17 |          |          |
| 安徽尚荣工业园 | 127,119.74 | 176.52   | 25,095.84      | 19.74% | 0      |          |          |
| 吉美瑞工业园  | 6,000      | 0        | 4,029.88       | 67.16% | 0      |          |          |
| 合肥地区厂房  | 9,450.1    | 628.73   | 954.31         | 58.17% | 0      |          |          |
| 合计      | 267,012.53 | 1,872.29 | 67,237.46      | --     | --     | --       | --       |

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 公司名称          | 公司类型 | 主要业务  | 注册资本           | 总资产              | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|---------------|------|---|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 深圳市尚荣医用工程有限公司 | 子公司  | 医院手术室及其他专业科室装饰装修，室内外装饰、水电安装                       | 80,000,000.00  | 720,340,311.52   | 321,400,368.09 | 93,292,649.22  | 17,539,114.69 | 13,656,210.26 |
| 广东尚荣工程总承包有限公司 | 子公司  | 室内装修、土木工程建筑施工、房屋建筑工程施工、地基与基础工程施工、室内外装饰、设计、施工、项目管理 | 100,000,000.00 | 1,346,920,190.51 | 264,987,956.76 | 158,092,554.53 | 14,881,123.24 | 13,656,768.85 |
| 合肥普尔德医疗用品有限公司 | 子公司  | 生产、销售一次性无纺医疗用品及无纺布制品                              | 1613 万美元       | 678,239,837.10   | 259,942,816.34 | 439,908,840.91 | 9,964,107.42  | 9,192,877.66  |
| 香港尚荣集团有限公司    | 子公司  | 主要从事对外贸易及股权投资。                                    | 31,266,500.00  | 487,611,900.80   | 60,859,380.91  | 456,378,120.76 | 14,738,302.14 | 14,783,803.12 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、买方信贷风险

由于买信业务属于信用服务性质的业务，即公司是通过提供信用担保取得医院建设项目并获取收益，因此存在客户违约不能偿还银行借款导致公司承担连带责任的风险。

为了将买方信贷业务的风险降到最低，公司对此制定了一套完整的风险应对措施：

(1) 事前在项目初期接触洽谈阶段，公司会同银行对客户的负债情况、还款能力和管理团队、项目可行性进行尽职调查，只有达到公司与银行的放贷要求的客户，公司才能向其提供买方信贷业务；

(2) 在考核客户还款能力的同时，公司和银行也会要求医院所在地的政府对项目贷款进行背书，以确保政府安排专项资金用于还款；

(3) 公司在与医院签订融资代建合同时，会加入债转股等财产保全条款；

(4) 公司融资部门实时监控医院还款情况，要求医院提前将款项转入还款账户，审计部门对该业务实行事后监督；

(5) 买方信贷业务也会受到国内融资环境以及金融政策影响，公司会针对相应政策变动调整买方信贷业务的规模和期限，以控制风险。

执行上述风险控制措施使得公司自2003年开展买方信贷业务至今未发生因医院不能偿还银行贷款而带来的担保风险。

### 2、原材料价格波动

导致经营风险公司经营所需主要原材料包括金属材料、建筑装饰材料、空调机组设备、电子元器件、无纺布、木浆布等，原材料的价格随国民经济景气程度、市场供求等因素的变

化而波动。公司根据业务的需要及原材料市场价格变动趋势，适时进行相关原材料的采购，并制定了完善的询价制度、供应商管理制度，确保公司原材料采购价格的相对稳定。

### 3、项目合同不能按期履行的风险

公司签署的日常经营性合同实施周期较长，影响项目进度的因素较多，项目资金是否按时到位、开工条件是否具备、项目管理人员和工程人员是否能够满足该项目的实际需求等都将影响项目合同的履行，最终可能导致合同存在不能按期履行的风险。

### 4、应收账款回收风险

公司已按照规定合理估计并充分计提了各项应收账项减值准备，尽管公司的客户主要为公立医院，其现金流充沛，信用状况良好，通常状况下都能够按期回款。但随着公司经营规模不断扩大，应收账款将进一步增加，可能会出现不能按期回款甚至坏账损失的情况，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

### 5、并购整合风险

公司近年来一直坚持外延式增长，外延式发展战略主要是通过并购与公司产业链相关业务的同行业公司的方式实现。如不能将收购的标的公司进行有效整合，公司可能面临因收购、规模扩张所带来的管理风险和文化冲突。并购整合风险通常包括：

（1）战略协同风险。企业战略是企业根据对内环境的各种制约因素、有利条件等方面的分析，从全局出发制定的较长时期内企业发展所要达到的目标。若因并购双方战略的不匹配导致并购后企业经营目标模糊、资源分散，将最终影响企业的利润，致使企业失去竞争优势。

（2）财务协同风险。财务管理是公司管理体系的核心，财务整合是实现并购目标的重要保障。只有通过成功的财务整合，才能使并购后的企业集团获得最大限度的目标利润，实现企业内部的资源优化配置，给企业带来“财务协同效应”。

（3）组织机构协同风险。组织机构协同是指根据企业战略目标的需要，通过重新设计企业的组织机构，改变原有的经营管理模式，在有效的分工基础上达到各职位、各部门、各层次的协调运转。如果不能实现这一目标，并购后的企业运转效率就可能因此受到影响，从而导致组织协同风险的出现。

（4）人力资源协同风险。人力资本由于具有能动性和不确定性，决定了其很容易在并购过程中发生变异，这种变异包括通用人力资本资源和独特人力资本资源在并购中的转移，也包括因各种激励措施的变化、企业组织结构的破坏等导致人力资本价值的变化。

(5) 文化协同风险。文化整合是要是来自两个不同企业的员工文化相互融合为一个优秀的整体，消除原来两个不同企业的文化差异。企业并购的文化整合的风险，主要表现在并购者和被并购者之间的文化差距、文化对立以及两种文化融合的阻力。目前，公司对标的公司的整合策略是：完成收购后，标的公司的管理层保持不变，在前端业务的开拓、管理、维护和服务上，仍拥有很大程度的自主性及灵活性；在除业务外的其他后台管理上，如财务、ERP系统由公司统一管理，各子公司均需达到公司制定的统一标准。虽然在收购广东尚荣、普尔德医疗过程中已积累了一定的并购整合经验，但并购完成后能否通过整合既保证上市公司对并购标的企业的控制力又保持并购标的企业原有竞争优势并充分发挥两者之间的协同效应，具有不确定性，整合结果可能未能充分发挥协同效应，从而对公司和股东造成不利影响。

(6) 公司规模扩大带来的管理风险。截止目前，公司已有子公司33个。公司规模的扩张、业务范围的拓展对公司整体运营管理和人才队伍建设都提出了更高的要求 and 更新的挑战。如何协调统一、加强管理、实现多元化后的协同效应等多维度管理难题。如果公司不能适应规模快速扩展，及时调整和完善组织模式和管理制度，实现管理升级，将可能影响公司市场竞争力，面临管理风险。为此，公司将根据公司发展需要，进一步完善公司、子公司、三级子公司之间的管理体系，逐步建立与公司发展相适应的内部运营机制和监督机制，保证公司整体运营安全、有效。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次           | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期        | 披露日期        | 披露索引  |
|----------------|--------|---------|-------------|-------------|---|
| 2019年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 48.54%  | 2019年01月11日 | 2019年01月12日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2018年年度股东大会    | 年度股东大会 | 51.64%  | 2019年05月27日 | 2019年05月28日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

| 承诺事由               | 承诺方 | 承诺类型   | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况  |
|--------------------|-----|--------|---|-------------|------|-------|
| 股改承诺               |     |        |   |             |      |       |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |     |        |   |             |      |       |
| 资产重组时所作承诺          |     |        |   |             |      |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 梁桂秋 | 避免同业竞争 | 为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东、实际控制人梁桂秋出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：(1)本人目前不存在自营或者为他人经营与发行人相同的业务，也不会以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务；(2)本人将不投资与发行人相同或相类似的产品，以避免对发行人的生产经营构成直接或间接的竞争；并保证本人及与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或进行与发行人的生产、经营相竞争的任何经营活动；(3)本人将不利用对发行人的控股及实际控制关系进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营活动；(4)本人将忠实履行承诺并保证确认 | 2011年02月16日 | 长期有效 | 正在履行中 |

|                                       |     |        |   |                  |       |       |
|---------------------------------------|-----|--------|---|------------------|-------|-------|
|                                       |     |        | 的真实性，如果违反上述承诺或者确认不真实，本人将承担由此引发的一切法律责任   |                  |       |       |
|                                       | 梁桂秋 | 其他承诺   | 1、若应有权部门的要求或决定，公司需为职工补缴住房公积金、或公司因未为职工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿在毋需贵司支付对价的情况下及时、无条件、全额承担贵司由此遭受的一切损失。2、若社会保险主管部门对上市前应缴纳的社会保险进行追缴，则本人无条件全额承担应补交的款项及/或因此所产生的所有相关费用。3、针对可能被追缴 2007 年及以前年度企业所得税的风险，公司实际控制人已向公司做出承诺：如果发生由于深圳市有关税收优惠的地方政策和文件与国家有关部门颁布的法律法规存在差异，导致国家有关税务主管部门追缴公司 2007 年及以前年度企业所得税差额的情况，本人同意全额承担需补缴的所得税款及相关费用。 | 2011 年 02 月 16 日 | 长期有效  | 正在履行中 |
|                                       | 梁桂秋 | 股份限售承诺 | 发行对象认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让。  | 2016 年 06 月 21 日 | 36 个月 | 履行完毕  |
| 股权激励承诺                                |     |        |   |                  |       |       |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         |     |        |   |                  |       |       |
| 承诺是否按时履行                              | 是   |        |   |                  |       |       |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |        |   |                  |       |       |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

## 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

## 其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况   | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展     | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|--------------|---------------|--------------|------|------|
| 黑龙江省牡丹江市中级人民法院审理的建设工程施工合同纠纷案,公司、黑龙江牡安建设集团有限公司、牡丹江市第二人民医院为被告方;黑龙江美利信防水保温工程有限公司为原告方。 | 244.54   | 否        | 发回重审<br>一审阶段 | 不适用           | 不适用          |      | 不适用  |
| 兰州市中级人民法院审理的建设工程施工合同纠纷案,公司子公司广东尚荣为原告方;兰州新区医养投资建设发展有限公司为被告方。                        | 2,377.65 | 否        | 一审中          | 不适用           | 不适用          |      | 不适用  |
| 兰州市中级人民法院审理的建设工程施工合同纠纷案,公司子公司中泰华翰为原告方;兰州新区医养投资建设发展有限公司为被告方。                        | 1,086.71 | 否        | 一审中          | 不适用           | 不适用          |      | 不适用  |
| 兰州市中级人民法院审理的建设工程施工合同纠纷案,公司子公司广东尚荣、兰州新区医养投资建设发展有限公司为被告方;白银市白银区第二建筑工程公司为原告方。         | 1,417.37 | 否        | 一审中          | 不适用           | 不适用          |      | 不适用  |
| 富平县人民法院审理的合同纠纷案,公司子公司广东尚荣为被告方;山东鲁亿通智能电气股份有限公司为原告方。                                 | 437.42   | 否        | 一审中          | 不适用           | 不适用          |      | 不适用  |
| 上饶市信州区人民法院审理的建设工程施工合同纠纷案,本公司、医用工程、九江市腾艺装饰工程有限公司为被告方;罗志成成为原告方。                      | 183.60   | 否        | 中止审理         | 不适用           | 不适用          |      | 不适用  |
| 上饶市中级人民法院审理的建设工程施工合同纠纷案,本公司、医用工程、上饶市立医院为被告方;九江市腾艺装饰工程有限公司为原告方。                     | 2,711.63 | 否        | 受理中          | 不适用           | 不适用          |      | 不适用  |
| 上饶市中级人民法院审理的建设工程施工合同纠纷案,本公司为被告方;江西省永隆建筑工程有限公司为原告方。                                 | 1621.64  | 否        | 受理中          | 不适用           | 不适用          |      | 不适用  |
| 通江县人民法院审理的建设工程施工分包合同纠纷案,本公司、兴华建工集团股份有限公司、通江县人民医院为被告方;蒲海东为原告方。                      | 60.66    | 否        | 受理中          | 不适用           | 不适用          |      | 不适用  |
| 张家港市人民法院审理的建设工程施工合同纠纷案,本公司、公司孙公司苏州吉美瑞医疗器械股份有限公司、广东尚荣为被告方;张家港保税区方正建筑安装工程有限公司为原告方。   | 1,443.08 | 否        | 受理中          | 不适用           | 不适用          |      | 不适用  |
| 宁陵县人民法院审理的合同纠纷案,本公司、广东尚荣、商丘市腾达建筑劳务有限公司为被告方;宁陵县妇幼保健院为原告方。                           | 800.00   | 否        | 受理中          | 不适用           | 不适用          |      | 不适用  |
| 宁陵县人民法院审理的合同纠纷案,公司子公司广东尚荣为原告方;宁陵县妇幼保健院为原告方。  | 1,472.50 | 否        | 受理中          | 不适用           | 不适用          |      | 不适用  |

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）                                 |              |        |               |                     |           |                 |        |           |
|--|--------------|--------|---------------|---------------------|-----------|-----------------|--------|-----------|
| 担保对象名称   | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额              | 担保类型      | 担保期             | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保  |
| 北京银行：担保对象为财务状况良好的公立医院和符合北京银行固定资产贷款管理办法有关规定的借款人。      | 2018年09月18日  | 10,000 | 2018年09月18日   | 8,754.55            | 连带责任保证;质押 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否      | 否         |
| 平安银行：财务状况良好的公立医院和符合平安银行固定资产贷款管理办法有关规定的借款人。           | 2017年02月14日  | 10,000 | 2017年02月14日   | 10,000              | 连带责任保证;质押 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否      | 否         |
| 杭州银行：担保对象为担保对象为财务状况良好的公立医院和符合杭州银行固定资产贷款管理办法有关规定的借款人。 | 2017年10月17日  | 10,000 | 2017年10月17日   | 4,404.76            | 连带责任保证;质押 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否      | 否         |
| 民生银行：担保对象为财务状况良好的公立医院和符合民生银行固定资产贷款管理办法有关规定的借款人。      | 2018年01月16日  | 10,000 | 2018年01月16日   | 9,600               | 连带责任保证;质押 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否      | 否         |
| 宁波银行：财务状况良好的公立医院和符合宁波银行固定资产贷款管理办法有关规定的借款人。           | 2017年10月17日  | 20,000 | 2017年10月17日   | 8,625.23            | 连带责任保证;质押 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否      | 否         |
| 工商银行：担保对象为江西省南丰县人民医院。                                | 2018年05月15日  | 32,000 | 2018年05月15日   | 9,343.75            | 连带责任保证;质押 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否      | 否         |
| 兴业银行：财务状况良好的公立医院及符合兴业银行固定资产贷款管理办法有关规定的借款人。           | 2019年05月28日  | 20,000 | 2019年05月28日   | 9,953.03            | 连带责任保证;质押 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否      | 否         |
| 平安银行：担保对象为渭南市第二医院                                    | 2019年05月28日  | 6,035  | 2019年05月28日   | 6,035               | 连带责任保证;质押 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否      | 否         |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）                                  |              |        | 26,035        | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |           |                 |        | 15,988.03 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）                                 |              |        | 118,035       | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |           |                 |        | 66,716.32 |

| 公司对子公司的担保情况            |                      |           |                   |                       |        |                 |            |              |
|------------------------|----------------------|-----------|-------------------|-----------------------|--------|-----------------|------------|--------------|
| 担保对象名称                 | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度      | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期             | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 汇丰银行：普尔德控股有限公司         | 2018年05月05日          | 17,115.71 | 2018年05月05日       | 1,104.21              | 连带责任保证 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否          | 否            |
| 平安银行：广东尚荣工程总承包有限公司     | 2018年05月05日          | 10,000    | 2018年05月05日       | 905.04                | 连带责任保证 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否          | 否            |
| 平安银行：深圳市尚荣医用工程有限公司     | 2018年05月05日          | 10,000    | 2018年05月05日       | 1,040.49              | 连带责任保证 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否          | 否            |
| 北京银行：深圳市尚荣医用工程有限公司     | 2018年09月18日          | 3,000     | 2018年09月18日       | 3,000                 | 连带责任保证 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否          | 否            |
| 北京银行：广东尚荣工程总承包有限公司     | 2018年09月18日          | 4,000     |                   | 0                     | 连带责任保证 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否          | 否            |
| 工商银行：深圳市尚荣医用工程有限公司     | 2018年10月25日          | 7,000     | 2018年10月25日       | 1,119.72              | 连带责任保证 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否          | 否            |
| 工商银行深圳分行：江西尚荣投资有限公司    | 2018年10月25日          | 20,000    | 2018年10月25日       | 3,100                 | 连带责任保证 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否          | 否            |
| 工商银行江西分行：江西尚荣投资有限公司    | 2018年10月25日          | 10,000    |                   | 0                     | 连带责任保证 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否          | 否            |
| 交通银行：苏州吉美瑞医疗器械股份有限公司   | 2019年05月28日          | 1,980     | 2019年05月28日       | 900                   | 连带责任保证 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否          | 否            |
| 农业银行：六安尚荣无纺布制品有限公司     | 2019年05月28日          | 1,100     |                   | 0                     | 连带责任保证 | 主合同履行期限届满之日后两年。 | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   |                      |           | 3,080             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        |                 | 900        |              |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |                      |           | 84,195.71         | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        |                 | 11,169.46  |              |
| 子公司对子公司的担保情况           |                      |           |                   |                       |        |                 |            |              |
| 担保对象名称                 | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度      | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期             | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）       |                      |           |                   |                       |        |                 |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计           |                      |           | 29,115            | 报告期内担保实际发生额合          |        |                 | 16,888.03  |              |

|                                       |            |                            |           |
|---------------------------------------|------------|----------------------------|-----------|
| (A1+B1+C1)                            |            | 计 (A2+B2+C2)               |           |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>(A3+B3+C3)          | 202,230.71 | 报告期末实际担保余额合计<br>(A4+B4+C4) | 77,885.78 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例         |            |                            | 33.29%    |
| 其中:                                   |            |                            |           |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)             |            |                            | 0         |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) |            |                            | 0         |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)               |            |                            | 0         |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                    |            |                            | 0         |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)                |            | 不适用                        |           |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                  |            | 不适用                        |           |

采用复合方式担保的具体情况说明

单位: 万元

| 买方信贷授信<br>银行及授信额<br>度 | 担保对象              | 贷款金额      | 贷款余额      | 保证金余额    | 公司获批担保额<br>度 | 公司实际担保金额  |
|-----------------------|-------------------|-----------|-----------|----------|--------------|-----------|
| 平安银行:<br>5 亿          | 许昌市第二人民医院         | 15,000.00 | 4,366.67  | 1,155.62 | 10,000.00    | 10,000.00 |
|                       | 铜川市中医医院           | 5,000.00  | 2,250.00  | 508.81   |              |           |
|                       | 齐齐哈尔医学院第二<br>附属医院 | 1,442.00  | 77.66     | 63.12    |              |           |
|                       | 渭南市第二医院           | 10,000.00 | 7,166.67  | 1,420.56 |              |           |
|                       | 小计                | 31,442.00 | 13,860.99 | 3,148.11 |              |           |
| 平安银行:<br>0.6035 亿     | 渭南市第二医院           | 6,000.00  | 6,000.00  | 6,035.00 | 6,035.00     | 6,035.00  |
| 北京银行:<br>5 亿          | 资阳市雁江区中医医<br>院    | 0.00      | 0.00      | 494.50   | 10,000.00    | 8,754.55  |
|                       | 许昌二院              | 7,000.00  | 2,916.67  | 752.50   |              |           |
|                       | 渭南市第二医院           | 10,000.00 | 5,837.88  | 1,272.50 |              |           |
|                       | 小计                | 17,000.00 | 8,754.55  | 2,519.50 |              |           |
| 兴业银行:<br>3 亿          | 山阳县人民医院           | 3,500.00  | 337.57    | 525.00   | 20,000.00    | 9,953.03  |
|                       | 新乡县人民医院           | 3,000.00  | 1,012.43  | 450.00   |              |           |
|                       | 安龙县人民医院           | 4,900.00  | 2,139.71  | 735.00   |              |           |
|                       | 卫辉市人民医院           | 2,000.00  | 1,463.31  | 300.00   |              |           |
|                       | 渭南市第二医院           | 5,000.00  | 5,000.00  | 750.00   |              |           |
|                       | 小计                | 18,400.00 | 9,953.03  | 2,760.00 |              |           |
| 宁波银行:<br>2 亿          | 商南县医院             | 5,000.00  | 675.76    | 350.00   | 20,000.00    | 8,625.23  |
|                       | 新乡县人民医院           | 3,000.00  | 681.46    | 250.00   |              |           |
|                       | 肇东市人民医院           | 2,000.00  | 405.75    | 300.00   |              |           |
|                       | 独山县中医院            | 5,000.00  | 3,369.32  | 750.00   |              |           |
|                       | 丹凤县中医院            | 4,000.00  | 3,492.93  | 600.00   |              |           |
|                       | 小计                | 19,000.00 | 8,625.23  | 2,250.00 |              |           |

|            |          |            |           |           |            |           |
|------------|----------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 民生银行：1 亿   | 山阳县人民医院  | 3,000.00   | 2,700.00  | 450.00    | 10,000.00  | 9,600.00  |
|            | 丹凤县中医医院  | 3,000.00   | 2,900.00  | 450.00    |            |           |
|            | 澄城县医院    | 4,000.00   | 4,000.00  | 600.00    |            |           |
|            | 小计       | 10,000.00  | 9,600.00  | 1,500.00  |            |           |
| 杭州银行：1 亿   | 澄城县医院    | 5,000.00   | 4,404.76  | 750.00    | 10,000.00  | 4,404.76  |
| 工商银行：3.2 亿 | 南丰县人民医院。 | 10,000.00  | 9,343.75  | 0.00      | 32,000.00  | 9,343.75  |
| 合计         |          | 116,842.00 | 70,542.31 | 18,962.61 | 118,035.00 | 66,716.32 |

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

不适用

#### (2) 半年度精准扶贫概要

不适用

#### (3) 精准扶贫成效

不适用

#### (4) 后续精准扶贫计划

后续，公司将继续加大贫困地区的医疗投资力度，帮助中西部贫困地区融资建设非营利性医院，改善贫困地区的医疗环境，提高医疗水平。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

## (一) 重大在手订单

| 序号 | 合同名称                              | 合同实施地                            | 合同签署日期      | 交易对方          | 合同价(万元)<br>最终以审计后的<br>结算价为准 | 合同工<br>期 | 项目进度(截止至 2019<br>年 6 月 30 日) |
|----|-----------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-----------------------------|----------|------------------------------|
| 1  | 《黑龙江省双鸭山市人民医院整体项目融资建设合同》          | 黑龙江省双鸭山                          | 2013年12月21日 | 双鸭山市人民医院      | 20,000.00                   | 12个月     | 已竣工验收, 审计结算中。                |
| 2  | 《陕西省渭南市第二医院住院综合楼建设项目融资建设合同》       | 陕西省渭南市                           | 2015年6月3日   | 陕西省渭南市第二医院    | 30,000.00                   | 24个月     | 已完工。审计结算阶段                   |
| 3  | 《陕西省丹凤县中医医院整体迁建项目融资建设合同》          | 陕西省丹凤县                           | 2016年2月22日  | 丹凤县中医医院       | 36,000.00                   | 36个月     | 二次结构施工中。                     |
| 4  | 《河南省宁陵县人民医院病房综合楼新建项目融资建设合同》       | 宁陵县人民医院                          | 2016年5月6日   | 宁陵县人民医院       | 15,000.00                   | 24个月     | 主体及水电预埋施工中。                  |
| 5  | 《河南省宁陵县妇幼保健院建设项目融资建设合同》           | 宁陵县妇幼保健院                         | 2016年5月6日   | 宁陵县妇幼保健院      | 10,000.00                   | 24个月     | 结算中。                         |
| 6  | 《陕西省澄城县医院整体迁建项目融资建设合同》            | 陕西省澄城县                           | 2016年12月16日 | 陕西省澄城县医院      | 60,000.00                   | 36个月     | 二次结构施工中。                     |
| 7  | 《安龙县人民医院整体迁建项目后续装饰、安装工程及设备采购融资合同》 | 贵州省黔西南州安龙县                       | 2017年1月     | 安龙县人民医院       | 10,500.00                   | 6个月      | 竣工验收阶段。                      |
| 8  | 《陕西省渭南市临渭区中医院整体迁建项目融资建设合同》        | 陕西省渭南市临渭区                        |             | 临渭区中医院        | 39,000.00                   | 24个月     | 结算审计阶段。                      |
| 9  | 《独山县中医院整体迁建项目融资建设合同》              | 贵州省黔南州独山县                        | 2017年7月25日  | 独山县中医院        | 20,000.00                   | 36个月     | 已结算审定。                       |
| 10 | 《独山县人民医院整体迁建项目融资建设合同》             | 贵州省黔南州独山县                        | 2017年7月25日  | 独山县人民医院       | 50,000.00                   | 36个月     | 已结算审定                        |
| 11 | 《秦皇岛市第二医院投资迁建合作协议书》               | 河北省秦皇岛市                          | 2015年5月     | 秦皇岛市第二医院      | 90,000.00                   | 36个月     | 主体建设阶段。                      |
| 12 | 《获嘉县中医院整体迁建项目获嘉县招商引资建设项目合作框架协议》   | 河南省新乡市获嘉县                        | 2017年5月30日  | 获嘉县中医院        | 13,300.00                   | 620天     | 审计结算阶段。                      |
| 13 | 《鹤山市人民医院新院区建设项目勘察、设计、施工总承包合同》     | 广东省鹤山市                           | 2017年6月16日  | 鹤山市人民医院       | 37,611.19                   | 920天     | 二次结构施工中。                     |
| 14 | 《南丰县人民医院整体迁建项目融资建设合同》             | 江西省抚州市南丰县                        |             | 南丰县人民医院       | 40,000.00                   | 24个月     | 二次结构施工中。                     |
| 15 | 《四川省巴中市巴州区人民医院住院楼建设项目融资代建建设合同》    | 四川省巴中市江北大 道 241 号                | 2012年7月13日  | 巴中市巴州区人民医院    | 21,800.00                   | 1037天    | 尚未开工。                        |
| 16 | 《黑龙江省齐齐哈尔市第一医院南院建设项目融资代建建设合同(一期)》 | 黑龙江省齐齐哈尔市卜奎大街东侧、红鹤路南侧, 长江路北侧, 松花 | 2012年7月31日  | 黑龙江省齐齐哈尔市第一医院 | 90,000.00                   | 862天     | 正在办理项目开工等施工前准备工作。            |

|    |                             |                       |            |               |           |      |       |
|----|-----------------------------|-----------------------|------------|---------------|-----------|------|-------|
|    |                             | 江环路西侧                 |            |               |           |      |       |
| 17 | 《内蒙古自治区阿荣旗人民医院扩建项目融资代建建设合同》 | 内蒙古自治区阿荣旗建华街9号        | 2012年7月31日 | 内蒙古自治区阿荣旗人民医院 | 14,000.00 | 793天 | 尚未开工。 |
| 18 | 《山东省曹县人民医院新区三期建设项目融资建设合同》   | 山东曹县青河路东邻与富民大道南邻的交叉路口 | 2013年4月23日 | 山东省曹县人民医院     | 50,000.00 | 30个月 | 尚未开工。 |

备注：2012年7月13日签署的四川省巴中市巴州区人民医院住院楼建设项目、2012年7月31日签署的内蒙古自治区阿荣旗人民医院扩建项目以及2013年4月23日签署的山东曹县人民医院新区三期建设项目未开工原因系因项目单位资金未落实到位，公司没有收到开工通知，项目不具备开工条件，公司为此一直与项目单位协商具体开工时间，下一步公司将与项目单位确认项目合同是否继续履行。相关进度情况公司将及时披露。

## （二）2018年度公开发行可转换公司债券事宜

2018年4月3日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于公司符合公开发行可转换债券条件的议案》，逐项审议通过了《关于公开发行可转换公司债券方案的议案》等与本次公开发行可转换公司债券有关的议案，具体详情请查阅公司于2018年4月4日披露在中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的《第五届董事会第十次会议决议公告》。

本次拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 90,000.00 万元（含 90,000.00 万元），每张可转换公司债券面值100元人民币，按面值发行；根据相关法律法规和公司本次可转换公司债券募集资金拟投资项目的实施进度安排，结合本次可转换公司债券的发行规模及公司未来的经营和财务等情况，本次发行的可转换公司债券的存续期限为自发行之日起 6 年。

2018年5月4日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：180579）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料进行了审查，认为所有材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理。

2018年6月5日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（180579号），公司与相关中介机构已按照中国证监会的要求对《反馈意见》逐项进行了认真核查和落实，并按照《反馈意见》的要求对有关问题逐一进行了分析和回复，现根据要求对反馈意见回复进行公开披露，具体内容详见同日发布在公司指定的信息披露网

站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《关于深圳市尚荣医疗股份有限公司2018年度公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见的回复说明》。

根据国内证券市场的相关变化，并结合公司实际情况，为确保本次公开发行可转换公司债券工作的顺利进行，公司董事会决定调整本次公开发行可转换公司债券预案。2018年7月9日，公司召开了第五届董事会第二十七次临时会议，审议通过了《关于公开发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》，同意公司本次公开发行可转换公司债券募集资金总额（含发行费用）不超过人民币75,000万元（含75,000万元），扣除发行费用后的募集资金净额拟用于高端医疗耗材产业化项目。具体详情请见公司于2018年7月10日在指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《深圳市尚荣医疗股份有限公司2018年度公开发行可转换公司债券预案（修订稿）》等相关公告。

2018年9月26日，中国证券监督管理委员会第十七届发行审核委员会2018年第151次工作会议对深圳市尚荣医疗股份有限公司公开发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次公开发行可转换公司债券的申请获得审核通过。具体详情请见公司于2018年9月27日在指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》。

2018年10月，公司收到中国证监会《关于第十七届发审委对深圳市尚荣医疗股份有限公司公开发行可转换公司债券申请文件审核意见的函》（证发反馈函[2018]78号），收到该函后，公司及中介机构对意见函中提出的问题进行了认真研究和逐一落实，并就相关问题进行说明和回复，具体详情请见公司于2018年10月12日在指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于第十七届发审委对深圳市尚荣医疗股份有限公司公开发行可转换公司债券申请文件审核意见的函》的回复公告以及《公司与东兴证券股份有限公司关于第十七届发审委对公司公开发行可转换公司债券申请文件审核意见的函的回复》。

2018年12月5日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市尚荣医疗股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1843号），具体详情请见公司于2018年12月6日在指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会核准批复的公告》。

截止至本报告披露日，上述可转换债券的发行工作已经全部完成，具体详情请见公司于2019年2月12日、2019年2月14日、2019年2月15日、2019年2月18日、2019年2月20日、2019

年3月2日以及2019年3月6日在指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公开发行可转换债券的相关公告。

### （三）合作框架协议书

1、为促进兰州新区医疗卫生事业的快速发展，推进兰州新区医疗卫生事业“十三五”规划的实施，依据国务院在公共服务领域推广政府和社会资本合作的指导意见，根据国家有关法律、法规，经过友好协商，兰州新区管理委员会公司签署了《兰州新区管理委员会深圳市尚荣医疗股份有限公司战略合作框架协议》，该项目总投资约为20-25亿元。具体详情请查阅公司于2016年3月22日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于公司签署合作框架协议的公告》（公告编号：2016-023），兰州新区中医医院于2016年8月31日在甘肃省公共资源交易网公告“兰州新区中医医院建项目设计施工总承包中标公示”，公司的全资子公司广东尚荣工程 总承包有限公司（以下简称“广东尚荣”）为此项目的第1名中标候选人；2016年12月16日，公司及全资子公司广东尚荣工程总承包有限公司与兰州新区医养投资建设发展有限公司签署了《兰州新区中医医院建设项目融资建设合同》。具体内容详见公司分别于2016年9月2日和2016年12月17日在公司指定信息披露报刊《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露了《预中标提示性公告》（公告编号：2016-081号）和《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于签署兰州新区中医医院建设项目融资建设合同的公告》（公告编号：2016-111号）。

截至本报告期末，鉴于该区域规划发生重大调整，公司与交易对方洽谈处于停顿状态。公司董事会将积极关注该事项的进展情况，及时履行信息披露义务。

2、为促进商丘市医疗卫生事业的快速发展，推进商丘市医疗卫生事业“十三五”规划的实施，依据国务院在公共服务领域推广政府和社会资本合作的指导意见，根据国家有关法律、法规，经过友好协商，商丘市人民政府与公司签署了《商丘市人民政府深圳市尚荣医疗股份有限公司战略合作框架协议》，该项目总投资约为30亿元。具体详情请查阅公司于2016年4月14日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于公司签署合作框架协议的公告》（公告编号：2016-029）。

截至本报告期末，鉴于该区域规划发生重大调整，公司与交易对方洽谈处于停顿状态。公司董事会将积极关注该事项的进展情况，及时履行信息披露义务。

### （四）其他项目进展情况

1、按照国家、省、市医改工作总体要求，为推动秦皇岛市医疗健康产业发展，采取“政府主导、市场运作、混合所有、专业经营”模式，引进社会资本参与公立医院改革，河北省秦皇岛市人民政府、秦皇岛市北戴河新区管委会于2015年5月19日与尚荣医疗之全资子公司深圳市尚荣医疗投资有限公司签署了《河北省秦皇岛市人民政府、秦皇岛市北戴河新区管委会与深圳市尚荣医疗投资有限公司关于秦皇岛市第二医院投资迁建合作协议书》；2016年1月13日，公司全资子公司尚荣投资与秦皇岛市建设投资有限责任公司、秦皇岛北戴河新区金潮建设投资有限公司签署《深圳市尚荣医疗投资有限公司、秦皇岛市建设投资有限责任公司、秦皇岛北戴河新区金潮建设投资有限公司关于出资设立秦皇岛市广济管理有限公司并投资建设秦皇岛市广济医院之投资协议》，尚荣投资以现金出资人民币38017.85万元、秦皇岛市建设投资有限责任公司以实物及技术出资12982.15万元、秦皇岛北戴河新区金潮建设投资有限公司以现金出资人民币6000万元，共同投资设立秦皇岛市广济医院管理有限公司并投资建设秦皇岛市广济医院，尚荣投资占注册资本总额的66.698%，该事项已经公司第五届董事会第五次临时会议审议通过。

具体详情请查阅公司于2015年5月20日和2016年1月14日披露在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于全资子公司签署合作协议书公告》（公告编号：2015-053）、《关于公司全资子公司与合作方出资设立秦皇岛市广济医院管理有限公司并投资建设秦皇岛市广济医院的公告》（公告编号：2016-003）。

截至本报告期末，秦皇岛市广济医院已处于主体施工中。

2、按照 国家及安徽省委省政府有关深化医药卫生体制综合改革文件精神，大力促进金寨县医疗健康产业快速发展，采取“政府主导、市场运作、混合所有、专业经营”模式，引进社会资本参与县级公立医院改革，金寨县人民政府与深圳市尚荣医疗股份有限公司之全资子公司深圳市尚荣医疗投资有限公司于2017年2月签署了《金寨县人民政府与深圳市尚荣医疗投资有限公司合作框架协议书》，协议约定了双方的资金投入等相关事项。

具体详情请查阅公司于2017年2月14日披露在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于全资子公司签署合作协议书公告》（公告编号：2017-010）。

截至本报告期末，金寨县人民医院新医院主体施工中。

3、按照贵州省公立医院改革要求，为推动独山县公立医院改革，采取“政府主导、市场运作、混合所有、专业经营”模式，引进社会资本参与公立医院改革，黔南州独山县人民政府于2015年2月2日与尚荣医疗之全资子公司深圳市尚荣医疗投资有限公司签署了《黔南州独山县人民政府与深圳市尚荣医疗投资有限公司关于独山县人民医院及中医院迁建合作协议书》；公司于2016年3月30日收到招标单位北京市京发招标有限公司发来的《中标通知书》（BJJF-2016-169）。通知确定公司在独山县人民医院及中医院迁建项目PPP【建设、拥有、运营BOO】模式合作伙伴招标项目（招标编号：BJJF-2016-169），于2016年3月21日9时30分开标，经评审委员会评定，确定公司为中标单位，项目具体情况最终以签署的合同为准；2016年9月8日，黔南州独山县人民政府与尚荣医疗之全资子公司深圳市尚荣医疗投资有限公司签署了《独山县人民政府与深圳市尚荣医疗投资有限公司关于对独山县南部医疗中心医院及独山县北部医疗中心医院合作投资建设和经营之合同书》，合同约定了出资方式等相关事项，该事项经公司第五届董事会第十二次临时议审议通过。

具体详情请查阅公司分别于2015年2月3日、2016年3月31日、2016年9月9日披露在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于全资子公司签署合作协议书公告》（公告编号：2015-008）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于公司中标的提示性公告》（公告编号：2016-027）和《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于公司全资子公司与独山县人民政府合作投资建设及运营独山县南部医疗中心医院（独山县中医院）和独山县北部医疗中心医院（独山县人民医院）的公告》（公告编号：2016-085）。

截至本报告期末，独山县南部医疗中心医院（独山县中医院）已竣工结算审定；独山县北部医疗中心医院（独山县人民医院）已竣工结算审定。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |            |            | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 262,197,689 | 37.14%  |             |    |       | -2,811,515 | -2,811,515 | 259,386,174 | 36.74%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 262,197,689 | 37.14%  |             |    |       | -2,811,515 | -2,811,515 | 259,386,174 | 36.74%  |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 262,197,689 | 37.14%  | 0           | 0  | 0     | -2,811,515 | -2,811,515 | 259,386,174 | 36.74%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 443,720,225 | 62.86%  | 0           | 0  | 0     | 2,811,515  | 2,811,515  | 446,531,740 | 63.26%  |
| 1、人民币普通股   | 443,720,225 | 62.86%  | 0           | 0  | 0     | 2,811,515  | 2,811,515  | 446,531,740 | 63.26%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 705,917,914 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 705,917,914 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、发行人于 2015 年 4 月 28 日召开了第四届董事会第二十三次临时会议，审议通过《关于公司本次非公开发行 A 股股票方案的议案》等与本次非公开发行相关的议案；
- 2、2015 年 5 月 14 日，发行人召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司本次非公开发行 A 股股票方案的议案》等与本次非公开发行相关的议案；
- 3、2015 年 12 月 28 日，发行人收到中国证监会出具的《关于核准深圳市尚荣医疗股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】3027 号），核准公司发行 46,868,339 股新股。

4、2016年6月14日，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理本次非公开发行股份的股权登记手续；2016年6月17日，本次新增股份的股权登记手续办理完毕。

5、上述股份锁定期为36个月，截止至报告期末，上述股份已经完成了到期解锁，由于梁桂秋先生为公司高管，所以上述解除限售的股份的75%锁定为高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数      | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数  | 期末限售股数      | 限售原因  | 解除限售日期    |
|------|-------------|------------|-----------|-------------|-------|-----------|
| 梁桂秋  | 215,026,903 | 11,246,060 | 8,434,545 | 212,235,113 | 高管锁定股 | 2019年1月1日 |
| 游泳   | 79,025      | 19,725     | 0         | 59,300      | 高管锁定股 | 2019年1月1日 |
| 合计   | 215,105,928 | 11,265,785 | 8,434,545 | 212,294,413 | --    | --        |

## 3、证券发行与上市情况

不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                                     | 40,109   |        | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注8） | 0                  |                           |                           |         |             |
|---|--|--------|---------------------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|---------|-------------|
| 持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况                      |  |        |                                 |                    |                           |                           |         |             |
| 股东名称  | 股东性质   | 持股比例   | 报告期末<br>持有的普<br>通股数量            | 报告期内<br>增减变动<br>情况 | 持有有限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 持有无限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 质押或冻结情况 |             |
|   |  |        |                                 |                    |                           |                           | 股份状态    | 数量          |
| 梁桂秋   | 境内自然人  | 39.58% | 279,397,980                     | 0                  | 212,235,113               | 67,162,867                | 质押      | 173,788,528 |
| 梁桂添   | 境内自然人  | 8.23%  | 58,093,225                      | 0                  | 43,569,919                | 14,523,306                |         |             |
| 广州市玄元投资管理有限公<br>司—玄元六度<br>元宝7号私募<br>投资基金        | 境内非国有法人  | 3.14%  | 22,197,558                      | 0                  | 0                         | 22,197,558                |         |             |
| 梁桂忠   | 境内自然人  | 1.81%  | 12,767,205                      | 0                  | 0                         | 12,767,205                |         |             |
| #凯银投资管理<br>有限公司—德<br>清嘉洛投资管<br>理合伙企业（有<br>限合伙）  | 境内非国有法人  | 1.32%  | 9,322,974                       | 0                  | 0                         | 9,322,974                 |         |             |
| 中央汇金资产<br>管理有限责任<br>公司                          | 国有法人   | 1.10%  | 7,775,484                       | 0                  | 0                         | 7,775,484                 |         |             |
| 黄宁  | 境内自然人  | 0.57%  | 3,990,568                       | 0                  | 2,992,926                 | 997,642                   |         |             |
| 蒋杏英   | 境内自然人  | 0.41%  | 2,882,000                       | -15000             | 0                         | 2,882,000                 |         |             |
| 中国证券金融<br>股份有限公司                                | 国有法人   | 0.38%  | 2,689,655                       | 0                  | 0                         | 2,689,655                 |         |             |
| 华融证券—工<br>行—华融分级<br>固利8号限额<br>特定资产管理<br>计划      | 境内非国有法人  | 0.31%  | 2,219,756                       | 0                  | 0                         | 2,219,756                 |         |             |
| 战略投资者或一般法人因配售新<br>股成为前10名普通股股东的情况<br>（如有）（参见注3） | 不适用  |        |                                 |                    |                           |                           |         |             |
| 上述股东关联关系或一致行动的<br>说明                            | 上述股东梁桂秋与黄宁为夫妻关系；梁桂秋、梁桂添、梁桂忠为兄弟关系。除此以外，公司未知上述股东之间及与其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |                                 |                    |                           |                           |         |             |

| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况  |  |        |            |
|---|--|--------|------------|
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量   | 股份种类   |            |
|   |  | 股份种类   | 数量         |
| 梁桂秋   | 67,162,867   | 人民币普通股 | 67,162,867 |
| 广州市玄元投资管理有限公司—玄元六度元宝 7 号私募投资基金                                  | 22,197,558   | 人民币普通股 | 22,197,558 |
| 梁桂添   | 14,523,306   | 人民币普通股 | 14,523,306 |
| 梁桂忠   | 12,767,205   | 人民币普通股 | 12,767,205 |
| #凯银投资管理有限公司—德清嘉洛投资管理合伙企业（有限合伙）                                  | 9,322,974  | 人民币普通股 | 9,322,974  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司  | 7,775,484  | 人民币普通股 | 7,775,484  |
| 蒋杏英   | 2,882,000  | 人民币普通股 | 2,882,000  |
| 中国证券金融股份有限公司  | 2,689,655  | 人民币普通股 | 2,689,655  |
| 华融证券—工行—华融分级固利 8 号限额特定资产管理计划                                    | 2,219,756  | 人民币普通股 | 2,219,756  |
| 华融证券—工商银行—华融分级固利 27 号集合资产管理计划                                   | 2,219,756  | 人民币普通股 | 2,219,756  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东梁桂秋、梁桂添、梁桂忠为兄弟关系。除此以外，公司未知上述股东之间及与其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 不适用  |        |            |

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

√ 是 □ 否

(1)梁桂秋先生因个人资金安排需要，将其持有的本公司部分高管锁定股股份44,550,000股(占公司现有总股本的6.31%)以股票质押式回购交易的方式质押给招商证券股份有限公司。相关手续已于2016年12月19日办理完毕，该次股票质押式回购交易的初始交易日为2016年12月19日，购回交易日为2018年12月14日。由于公司2016年权益分派方案的实施，上述质押股份由44,550,000股变更为58,513,528股。

2018年度，梁桂秋先生将其所持有的公司股份99,275,000股分四次先后补充质押给招商证券股份有限公司，报告期内，梁桂秋先生将上述累计质押的157,788,528股的购回交易日延期至2019年12月14日。

(2)梁桂秋先生因个人资金安排需要，将其持有的本公司部分高管锁定股股份3,900,000股(占公司现有总股本的0.55%)以股票质押式回购交易的方式质押给招商证券股份有限公司。

相关手续已于2017年3月8日办理完毕，该次股票质押式回购交易的初始交易日为2017年3月8日，购回交易日为2019年3月7日。由于公司2016年权益分派方案的实施，上述质押股份由3,900,000股变更为5,854,355股。2017年12月6日，梁桂秋先生将其持有的本公司部分股份700,000股补充质押给招商证券股份有限公司。2018年2月2日至2019年3月7日，梁桂秋先生将其所持有的公司股份9,445,645股分四次先后补充质押给招商证券股份有限公司，报告期内，梁桂秋先生将上述累计质押的16,000,000股的购回交易日延期至2020年3月7日。

截至本报告披露日，梁桂秋先生持有本公司股份279,397,980股，占公司总股本的39.58%，其中高管锁定股212,235,113股，首发后限售股12,791,790股，无限售流通股54,371,077股。其中累计质押公司股份173,788,528股，占其持有公司股份的62.2011%，占本公司总股本的24.6188%，除此之外不存在股份冻结等其他情形。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2018年年报。

### 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、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见2018年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

| 债券名称   | 债券简称    | 债券代码   | 发行日         | 到期日         | 债券余额（万元） | 利率  | 还本付息方式  |
|--|---------|--------|-------------|-------------|----------|---|---|
| 尚荣医疗公开发行可转换公司债券                                  | 尚荣转债    | 128053 | 2019年02月14日 | 2025年02月14日 | 75,000   | 第一年 0.4%、<br>第二年 0.6%、<br>第三年 1.0%、<br>第四年 1.5%、<br>第五年 1.8%、<br>第六年 2.0% | 债券到期偿还：在本次发行的可转债期满后五个交易日内，发行人将以本次发行的可转债的票面面值的110%（含最后一期年度利息）的价格向投资者兑付全部未转股的可转债。（3）付息方式：本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所                                   | 深圳证券交易所 |        |             |             |          |   |   |
| 投资者适当性安排   | 不适用     |        |             |             |          |   |   |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况                                  | 无       |        |             |             |          |   |   |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用） | 不适用     |        |             |             |          |   |   |

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

|  |                |      |                                    |                         |     |       |              |
|--|----------------|------|------------------------------------|-------------------------|-----|-------|--------------|
| 债券受托管理人：   |                |      |                                    |                         |     |       |              |
| 名称   | 东兴证券股份<br>有限公司 | 办公地址 | 北京市西城区<br>金融大街5号<br>新盛大厦12、<br>15层 | 联系人                     | 于洁泉 | 联系人电话 | 010-66555253 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：                                  |                |      |                                    |                         |     |       |              |
| 名称   | 联合信用评级有限公司     |      | 办公地址                               | 北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦12层 |     |       |              |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） |                |      |                                    |                         |     | 不适用   |              |

## 三、公司债券募集资金使用情况

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序              | <p>(1) 经公司第五届董事会第十次会议及2018年第二次临时股东大会审议通过，公司拟公开发行可转债募集资金金额不超过90,000万元，其中高端医疗耗材产业化项目75,000万元，增加医院整体建设业务资金15,000万元。(2) 2019年2月14日，公司公开发行750万张可转换公司债券，每张面值为人民币100元，按票面价值平价发行，共募集资金75,000万元人民币。扣除发行费用后，实际募集资金净额为73,235万元人民币。上述募集资金到位情况已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了“大华验字[2019]000067号”验资报告。(3) 2019年3月1日，公司召开第六届董事会第四次临时会议审议通过了《关于公司开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》。2019年3月1日，公司、保荐机构及募集资金存储银行签订了《募集资金三方监管协议》。(4) 2019年3月1日，公司召开第六届董事会第五次临时会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司使用募集资金14,684.30万元置换预先投入募投项目的自筹资金。大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截至2019年2月27日以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了华核字[2019]001121号《深圳市尚荣医疗股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。(5) 2019年4月25日，公司召开第六届董事会第二次会议审议通过《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司使用不超过人民币肆亿伍仟万元(含肆亿伍仟万元)(¥450,000,000元)的闲置募集资金进行现金管理。公司使用闲置募集资金18,000万元人民币购买了固定收益产品。(5) 截至2019年06月30日，公司累计使用募集资金人民币18,600.88万元，其中以前年度使用募集资金14,684.30万元，本报告期内使用募集资金为人民币3,809.77万元，购买固定收益产品使用募资金资金为人民币18,000.00万元，募集资金专户余额人民币36,792.63万元（含使用部分闲置募集资金进行现金管理产生的利息）。</p> |
| 期末余额（万元）                        | 36,792.63  |
| 募集资金专项账户运作情况                    | <p>(1) 2019年3月1日，公司召开第六届董事会第四次临时会议审议通过了《关于公司开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》。(2) 2019年3月1日，公司、保荐机构及募集资金存储银行签订了《募集资金三方监管协议》。(3) 截至2019年06月30日，公司累计使用募集资金人民币18,600.88万元，其中以前年度使用募集资金14,684.30万元，本报告期内使用募集资金为人民币3,809.77万元，购买固定收益产品使用募资金资金为人民币18,000.00万元，募集资金专户余额人民币36,792.63万元（含使用部分闲置募集资金进行现金管理产生的利息）。</p>   |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是  |

#### 四、公司债券信息评级情况

报告期内，联合信用评级有限公司在对公司经营情况、行业发展情况进行综合分析评估的基础上，于2019年6月23日出具了《深圳市尚荣医疗股份有限公司可转换公司债券 2019 年跟踪评级报告》，报告确定公司主体长期信用等级维持AA， 评级展望维持稳定，“尚荣转债”的信用等级维持 AA。详情可查阅公司于2019年6月25日在指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）中披露的《可转换公司债券2019年跟踪评级报告》。

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、可转换公司债券：无担保，无其他增信机制。

2、偿债计划：

付息方式：本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。①年利息计算：年利息指可转债持有人按持有的可转债票面总金额自本次可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息。②付息方式：本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日，即 2019 年 2 月 14 日。付息日：每年的付息日为本次可转债发行的发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的5个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）已转换或已申请转换成公司A股股票的可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。可转债持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

#### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，东兴证券股份有限公司作为“尚荣转债”受托管理人，积极履行相关职责：

- 1、持续监督公司的募集资金使用情况；
- 2、持续关注公司的资信状况，重点核查是否出现可能影响债券持有人重大权益的事项；
- 3、报告期内，持续督导公司履行信息披露义务；
- 4、积极督促公司按《募集说明书》的约定履行信息披露义务等。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目            | 本报告期末   | 上年末     | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|---------|---------|-------------|
| 流动比率          | 248.21% | 166.22% | 81.99%      |
| 资产负债率         | 41.69%  | 32.33%  | 9.36%       |
| 速动比率          | 221.92% | 145.29% | 76.63%      |
|               | 本报告期    | 上年同期    | 本报告期比上年同期增减 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 12.75   | 14.36   | -11.21%     |
| 贷款偿还率         | 100.00% | 100.00% | 0.00%       |
| 利息偿付率         | 100.00% | 100.00% | 0.00%       |

上述会计数据和财务指标同比变动超过30%的主要原因

适用  不适用

1、流动比率较上年末增加81.99%系本期发行可转换公司债券收到募集资金所致；

2、速动比率较上年末增加76.63%系本期发行可转换公司债券收到募集资金所致。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

本报告期内公司未有到期应兑付的其他债券或债务融资工具利息。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

### 1、获得银行授信情况

报告期内，公司及子公司总计获得授信29,115万元。

①母公司获兴业银行授信20,000万元、获平安银行新增授信6,035万元；

②公司子公司吉美瑞获交通银行新增授信1,980万元、孙公司六安尚荣获农业银行新增授信1,100万元。

### 2、使用银行授信情况

报告期内公司及子公司总计使用授信16,888.03万元。

①买方信贷业务使用兴业银行授信额度9,953.03万元、买方信贷业务使用平安银行授信额度6,035万元；

②子公司向交通银行贷款900万元。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司、公司董事、监事及高级管理人员、控股股东及实际控制人严格按照可转换公司债券《募集说明书》履行承诺。

## 十三、报告期内发生的重大事项

本报告期内，除累计对外担保超过上年末净资产20%外，不存在其他《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### 二、财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 一、财务报表

## 合并资产负债表

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司  
2019年06月30日

单位：元

| 项目          | 2019年6月30日       | 2018年12月31日      |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 854,860,039.23   | 460,301,946.70   |
| 应收票据        | 644,631.08       | 2,373,372.00     |
| 应收账款        | 1,120,866,960.21 | 1,077,515,313.80 |
| 预付款项        | 70,205,919.04    | 18,524,760.48    |
| 其他应收款       | 93,095,890.29    | 74,604,100.25    |
| 存货          | 290,621,314.07   | 254,502,251.49   |
| 一年内到期的非流动资产 | 43,724,512.25    | 56,791,389.82    |
| 其他流动资产      | 269,737,171.32   | 76,807,137.32    |
| 流动资产合计      | 2,743,756,437.49 | 2,021,420,271.86 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 20,000.00        | 20,000.00        |
| 长期应收款       | 74,300,998.41    | 84,744,074.77    |
| 长期股权投资      | 18,677,298.56    | 20,951,051.29    |
| 投资性房地产      | 119,326,181.57   | 122,609,057.69   |
| 固定资产        | 268,062,157.99   | 267,682,484.59   |
| 在建工程        | 672,374,622.16   | 653,651,688.53   |
| 无形资产        | 236,797,130.68   | 235,150,210.50   |
| 商誉          | 149,436,106.47   | 149,436,106.47   |
| 长期待摊费用      | 3,534,732.16     | 4,311,724.11     |
| 递延所得税资产     | 55,510,523.20    | 53,176,225.39    |
| 其他非流动资产     | 484,168,991.39   | 491,422,704.72   |
| 非流动资产合计     | 2,082,208,742.59 | 2,083,155,328.06 |
| 资产总计        | 4,825,965,180.08 | 4,104,575,599.92 |

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：游泳

## 合并资产负债表（续）

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动负债：         |                  |                  |
| 短期借款          | 84,374,254.63    | 134,820,174.56   |
| 应付票据          | 24,197,939.41    | 23,829,863.45    |
| 应付账款          | 644,156,739.77   | 674,103,025.74   |
| 预收款项          | 64,287,121.26    | 76,780,592.65    |
| 应付职工薪酬        | 25,295,843.20    | 22,346,744.56    |
| 应交税费          | 110,457,772.56   | 129,468,745.21   |
| 其他应付款         | 129,713,843.89   | 139,059,980.47   |
| 其中：应付利息       | 231,275.98       | 340,742.06       |
| 应付股利          | 35,728,919.93    | 58,456.38        |
| 一年内到期的非流动负债   | 22,943,993.60    | 15,702,003.46    |
| 流动负债合计        | 1,105,427,508.32 | 1,216,111,130.10 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          | 113,590,000.00   | 35,630,000.00    |
| 应付债券          | 716,973,726.65   |                  |
| 递延收益          | 74,083,977.47    | 73,236,199.41    |
| 递延所得税负债       | 1,985,705.64     | 1,985,705.64     |
| 非流动负债合计       | 906,633,409.76   | 110,851,905.05   |
| 负债合计          | 2,012,060,918.08 | 1,326,963,035.15 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 705,917,914.00   | 705,917,914.00   |
| 其他权益工具        | 16,372,499.78    |                  |
| 资本公积          | 903,224,439.65   | 903,224,439.65   |
| 其他综合收益        | -2,347,575.95    | 1,302,943.74     |
| 盈余公积          | 40,945,902.86    | 40,945,902.86    |
| 未分配利润         | 675,597,917.82   | 669,305,995.57   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,339,711,098.16 | 2,320,697,195.82 |
| 少数股东权益        | 474,193,163.84   | 456,915,368.95   |
| 所有者权益合计       | 2,813,904,262.00 | 2,777,612,564.77 |
| 负债和所有者权益总计    | 4,825,965,180.08 | 4,104,575,599.92 |

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：游泳

## 合并利润表

单位：元

| 项目                    | 2019年半年度       | 2018年半年度         |
|-----------------------|----------------|------------------|
| 一、营业总收入               | 795,794,333.94 | 1,071,803,503.95 |
| 其中：营业收入               | 795,794,333.94 | 1,071,803,503.95 |
| 二、营业总成本               | 715,606,944.83 | 910,674,697.05   |
| 其中：营业成本               | 594,691,375.51 | 795,576,631.33   |
| 税金及附加                 | 7,519,397.16   | 7,495,903.74     |
| 销售费用                  | 26,798,583.99  | 28,291,088.49    |
| 管理费用                  | 58,103,807.63  | 60,888,566.26    |
| 研发费用                  | 24,338,351.23  | 21,062,410.31    |
| 财务费用                  | 4,155,429.31   | -2,639,903.08    |
| 其中：利息费用               | 6,806,281.06   | 3,329,333.69     |
| 利息收入                  | 3,167,643.11   | 4,456,038.61     |
| 加：其他收益                | 7,314,949.82   | 5,859,943.73     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | -378,018.38    | -2,626,464.68    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -2,273,752.73  | -3,357,269.68    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -6,381,736.28  |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     |                | -27,711,893.42   |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 80,742,584.27  | 136,650,392.53   |
| 加：营业外收入               | 259,016.74     | 897,376.33       |
| 减：营业外支出               | 1,003,569.76   | 63,392.25        |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 79,998,031.25  | 137,484,376.61   |
| 减：所得税费用               | 10,053,751.08  | 32,866,288.87    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 69,944,280.17  | 104,618,087.74   |
| （一）按经营持续性分类           |                |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 69,944,280.17  | 104,618,087.74   |
| （二）按所有权归属分类           |                |                  |
| 1.归属于母公司所有者的净利润       | 54,224,003.84  | 96,010,300.59    |
| 2.少数股东损益              | 15,720,276.33  | 8,607,787.15     |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -2,093,001.13  | 3,329,773.99     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -3,650,519.69  | 3,112,159.61     |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     | -3,650,519.69  | 3,112,159.61     |
| 8.外币财务报表折算差额          | -3,650,519.69  | 3,112,159.61     |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   | 1,557,518.56   | 217,614.38       |
| 七、综合收益总额              | 67,851,279.04  | 107,947,861.73   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 50,573,484.15  | 99,122,460.20    |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 17,277,794.89  | 8,825,401.53     |
| 八、每股收益：               |                |                  |
| （一）基本每股收益             | 0.08           | 0.14             |
| （二）稀释每股收益             | 0.08           | 0.14             |

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：游泳

## 合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2019年半年度         | 2018年半年度        |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 757,036,077.73   | 773,303,769.36  |
| 收到的税费返还                   | 20,443,552.86    | 20,546,830.67   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 39,359,416.47    | 27,686,890.90   |
| 经营活动现金流入小计                | 816,839,047.06   | 821,537,490.93  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 581,360,779.87   | 634,219,665.91  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 117,121,269.48   | 110,545,981.62  |
| 支付的各项税费                   | 46,619,211.92    | 58,372,778.81   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 97,048,019.69    | 173,764,504.12  |
| 经营活动现金流出小计                | 842,149,280.96   | 976,902,930.46  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -25,310,233.90   | -155,365,439.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 91,500,000.00    | 185,133,356.16  |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,046,023.61     | 782,556.02      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,000.00         |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 92,548,023.61    | 185,915,912.18  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 129,325,873.53   | 86,182,976.69   |
| 投资支付的现金                   | 277,000,000.00   | 159,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 406,325,873.53   | 245,182,976.69  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -313,777,849.92  | -59,267,064.51  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 334,699,391.51   | 458,797,620.17  |
| 发行债券收到的现金                 | 735,000,000.00   |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 15,022,347.92    | 26,137,499.21   |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,084,721,739.43 | 484,935,119.38  |
| 偿还债务支付的现金                 | 314,792,436.96   | 461,191,170.69  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 35,092,579.49    | 58,214,195.15   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 66,721,821.11    | 26,179,532.30   |
| 筹资活动现金流出小计                | 416,606,837.56   | 545,584,898.14  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 668,114,901.87   | -60,649,778.76  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 221,752.50       | 191,858.54      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 329,248,570.55   | -275,090,424.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 283,214,597.59   | 580,783,688.45  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 612,463,168.14   | 305,693,264.19  |

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：游泳

## 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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    |        |    |               |                |        |               |      |               |       |                | 小计 |                  |                |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    | 资本公积          | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积 | 一般风险准备        | 未分配利润 | 其他             |    |                  |                |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |               |                |        |               |      |               |       |                |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 705,917,914.00 |        |    |               | 903,224,439.65 |        | 1,302,943.74  |      | 40,945,902.86 |       | 669,305,995.57 |    | 2,320,697,195.82 | 456,915,368.95 | 2,777,612,564.77 |
| 二、本年期初余额              | 705,917,914.00 |        |    |               | 903,224,439.65 |        | 1,302,943.74  |      | 40,945,902.86 |       | 669,305,995.57 |    | 2,320,697,195.82 | 456,915,368.95 | 2,777,612,564.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    | 16,372,499.78 |                |        | -3,650,519.69 |      |               |       | 6,291,922.25   |    | 19,013,902.34    | 17,277,794.89  | 36,291,697.23    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |               |                |        | -3,650,519.69 |      |               |       | 54,224,003.84  |    | 50,573,484.15    | 17,277,794.89  | 67,851,279.04    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    | 16,372,499.78 |                |        |               |      |               |       |                |    | 16,372,499.78    |                | 16,372,499.78    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    | 16,372,499.78 |                |        |               |      |               |       |                |    | 16,372,499.78    |                | 16,372,499.78    |
| 4. 其他                 |                |        |    |               |                |        |               |      |               |       |                |    |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |    |               |                |        |               |      |               |       | -47,932,081.59 |    | -47,932,081.59   |                | -47,932,081.59   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |               |                |        |               |      |               |       | -47,932,081.59 |    | -47,932,081.59   |                | -47,932,081.59   |
| 四、本期期末余额              | 705,917,914.00 |        |    | 16,372,499.78 | 903,224,439.65 |        | -2,347,575.95 |      | 40,945,902.86 |       | 675,597,917.82 |    | 2,339,711,098.16 | 474,193,163.84 | 2,813,904,262.00 |

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：游泳

合并所有者权益变动表（续）

上期金额

| 项目                    | 2018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    |        |    |  |                |               |               |      |               |        |                | 小计 |                  |                |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |    | 其他               |                |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |               |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 705,954,330.00 |        |    |  | 903,059,455.43 | 13,321,644.08 | -4,002,442.93 |      | 38,374,822.84 |        | 621,303,743.65 |    | 2,251,368,264.91 | 421,835,402.72 | 2,673,203,667.63 |
| 二、本年期初余额              | 705,954,330.00 |        |    |  | 903,059,455.43 | 13,321,644.08 | -4,002,442.93 |      | 38,374,822.84 |        | 621,303,743.65 |    | 2,251,368,264.91 | 421,835,402.72 | 2,673,203,667.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -36,416.00     |        |    |  | 46,152.60      | -1,419,280.98 | 3,112,159.61  |      |               |        | 50,207,142.18  |    | 54,748,319.37    | 9,180,922.12   | 63,929,241.49    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |               | 3,112,159.61  |      |               |        | 96,010,300.59  |    | 99,122,460.20    | 8,825,401.53   | 107,947,861.73   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -36,416.00     |        |    |  | 46,152.60      | -1,419,280.98 |               |      |               |        |                |    | 1,429,017.58     |                | 1,429,017.58     |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  | 252,409.81     |               |               |      |               |        |                |    | 252,409.81       |                | 252,409.81       |
| 4. 其他                 | -36,416.00     |        |    |  | -206,257.21    | -1,419,280.98 |               |      |               |        |                |    | 1,176,607.77     |                | 1,176,607.77     |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |               |               |      |               |        | -45,803,158.41 |    | -45,803,158.41   |                | -45,803,158.41   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |  |                |               |               |      |               |        | -45,803,158.41 |    | -45,803,158.41   |                | -45,803,158.41   |
| （六）其他                 |                |        |    |  |                |               |               |      |               |        |                |    |                  | 355,520.59     | 355,520.59       |
| 四、本期期末余额              | 705,917,914.00 |        |    |  | 903,105,608.03 | 11,902,363.10 | -890,283.32   |      | 38,374,822.84 |        | 671,510,885.83 |    | 2,306,116,584.28 | 431,016,324.84 | 2,737,132,909.12 |

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：游泳

## 母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2019年6月30日       | 2018年12月31日      |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 700,066,050.44   | 273,444,009.12   |
| 应收票据        | 285,000.00       |                  |
| 应收账款        | 239,034,976.85   | 253,387,809.62   |
| 预付款项        | 5,784,497.78     | 5,094,952.68     |
| 其他应收款       | 736,626,893.85   | 563,927,739.73   |
| 存货          | 28,849,144.15    | 17,391,876.23    |
| 一年内到期的非流动资产 | 43,724,512.25    | 50,178,014.35    |
| 其他流动资产      | 203,353,466.44   | 20,260,150.54    |
| 流动资产合计      | 1,957,724,541.76 | 1,183,684,552.27 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       | 74,300,998.41    | 84,625,856.01    |
| 长期股权投资      | 890,516,665.44   | 890,516,665.44   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 32,183,063.83    | 33,444,578.95    |
| 固定资产        | 89,201,603.72    | 92,779,641.61    |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 无形资产        | 11,207,734.55    | 11,517,322.87    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 744,331.86       | 805,776.00       |
| 递延所得税资产     | 6,724,361.02     | 8,280,276.04     |
| 其他非流动资产     | 3,066,571.82     | 3,066,571.82     |
| 非流动资产合计     | 1,107,945,330.65 | 1,125,036,688.74 |
| 资产总计        | 3,065,669,872.41 | 2,308,721,241.01 |

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：游泳

## 母公司资产负债表（续）

单位：元

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 12,525,520.00    | 13,725,736.44    |
| 应付账款                   | 161,775,643.82   | 153,445,941.98   |
| 预收款项                   | 14,698,059.29    | 9,449,283.45     |
| 应付职工薪酬                 | 1,796,398.74     | 3,218,562.72     |
| 应交税费                   | 12,166,431.75    | 27,207,337.50    |
| 其他应付款                  | 274,011,885.74   | 244,052,524.89   |
| 其中：应付利息                |                  |                  |
| 应付股利                   | 35,295,895.70    | 58,456.38        |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 16,719,134.96    | 11,954,228.82    |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 493,693,074.30   | 463,053,615.80   |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   | 43,890,000.00    | 23,180,000.00    |
| 应付债券                   | 716,973,726.65   |                  |
| 长期应付款                  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 递延收益                   | 18,493,373.64    | 20,572,847.26    |
| 递延所得税负债                | 1,636,496.19     | 1,636,496.19     |
| 其他非流动负债                |                  |                  |
| 非流动负债合计                | 780,993,596.48   | 45,389,343.45    |
| 负债合计                   | 1,274,686,670.78 | 508,442,959.25   |
| 所有者权益：                 |                  |                  |
| 股本                     | 705,917,914.00   | 705,917,914.00   |
| 其他权益工具                 | 16,372,499.78    |                  |
| 资本公积                   | 902,053,656.77   | 902,053,656.77   |
| 盈余公积                   | 40,945,902.86    | 40,945,902.86    |
| 未分配利润                  | 125,693,228.22   | 151,360,808.13   |
| 所有者权益合计                | 1,790,983,201.63 | 1,800,278,281.76 |
| 负债和所有者权益总计             | 3,065,669,872.41 | 2,308,721,241.01 |

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：游泳

## 母公司利润表

单位：元

| 项目                     | 2019年半年度      | 2018年半年度       |
|------------------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 42,171,120.38 | 91,538,434.28  |
| 减：营业成本                 | 23,910,980.54 | 60,060,957.72  |
| 税金及附加                  | 1,063,258.67  | 1,127,923.60   |
| 销售费用                   | 2,659,106.00  | 3,433,267.49   |
| 管理费用                   | 11,746,740.37 | 13,149,918.62  |
| 研发费用                   | 3,997,260.90  | 4,266,318.86   |
| 财务费用                   | -53,011.57    | -4,906,947.75  |
| 其中：利息费用                | 2,829,469.97  | 1,647,567.38   |
| 利息收入                   | 1,970,110.70  | 3,142,417.52   |
| 加：其他收益                 | 2,301,127.48  | 2,676,214.41   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 1,042,533.20  | 782,556.02     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | 10,372,766.77 |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |               | -11,667,046.27 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |               |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 12,563,212.92 | 6,198,719.90   |
| 加：营业外收入                | 8,058.45      | 24,150.00      |
| 减：营业外支出                | 39,126.21     | 3.42           |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 12,532,145.16 | 6,222,866.48   |
| 减：所得税费用                | 2,911,458.25  | -1,386,439.98  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 9,620,686.91  | 7,609,306.46   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 9,620,686.91  | 7,609,306.46   |
| （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          |               |                |
| 六、综合收益总额               | 9,620,686.91  | 7,609,306.46   |
| 七、每股收益：                |               |                |
| （一）基本每股收益              |               |                |
| （二）稀释每股收益              |               |                |

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：游泳

## 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                      | 2019年半年度        | 2018年半年度        |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：          |                 |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金          | 89,742,160.89   | 222,396,674.22  |
| 收到的税费返还                 |                 |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金          | 41,662,072.89   | 5,617,962.31    |
| 经营活动现金流入小计              | 131,404,233.78  | 228,014,636.53  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金          | 43,825,527.52   | 81,698,370.37   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金         | 12,433,493.25   | 14,033,664.83   |
| 支付的各项税费                 | 11,964,852.34   | 6,583,661.03    |
| 支付其他与经营活动有关的现金          | 166,431,156.39  | 355,703,568.87  |
| 经营活动现金流出小计              | 234,655,029.50  | 458,019,265.10  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -103,250,795.72 | -230,004,628.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量：          |                 |                 |
| 收回投资收到的现金               | 91,500,000.00   | 185,133,356.16  |
| 取得投资收益收到的现金             | 1,046,023.61    | 782,556.02      |
| 投资活动现金流入小计              | 92,546,023.61   | 185,915,912.18  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 46,350,817.32   | 21,736,557.62   |
| 投资支付的现金                 | 277,000,000.00  | 159,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计              | 323,350,817.32  | 180,736,557.62  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -230,804,793.71 | 5,179,354.56    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                 |                 |
| 取得借款收到的现金               | 30,000,000.00   |                 |
| 发行债券收到的现金               | 735,000,000.00  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 13,835,214.88   | 25,499,976.62   |
| 筹资活动现金流入小计              | 778,835,214.88  | 25,499,976.62   |
| 偿还债务支付的现金               | 5,090,000.00    | 6,817,417.07    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 2,964,896.10    | 43,851,268.39   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 63,081,590.95   | 23,517,784.72   |
| 筹资活动现金流出小计              | 71,136,487.05   | 74,186,470.18   |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 707,698,727.83  | -48,686,493.56  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 38.06           | -26,124.98      |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 373,643,176.46  | -273,537,892.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 131,510,457.93  | 443,584,464.00  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 505,153,634.39  | 170,046,571.45  |

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：游泳

## 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2019年半年度       |        |     |               |                |       |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|---------------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |               | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他            |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 705,917,914.00 |        |     |               | 902,053,656.77 |       |        |      | 40,945,902.86 | 151,360,808.13 |    | 1,800,278,281.76 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |               |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |               |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |               |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 705,917,914.00 |        |     |               | 902,053,656.77 |       |        |      | 40,945,902.86 | 151,360,808.13 |    | 1,800,278,281.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     | 16,372,499.78 |                |       |        |      |               | -25,667,579.91 |    | -9,295,080.13    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |               |                |       |        |      |               | 9,620,686.91   |    | 9,620,686.91     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     | 16,372,499.78 |                |       |        |      |               |                |    | 16,372,499.78    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |               |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |               |                |       |        |      |               | -35,288,266.82 |    | -35,288,266.82   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |               |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |               |                |       |        |      |               | -35,288,266.82 |    | -35,288,266.82   |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |               |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| （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              | 705,917,914.00 |        |     | 16,372,499.78 | 902,053,656.77 |       |        |      | 40,945,902.86 | 125,693,228.22 |    | 1,790,983,201.63 |

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：游泳

## 母公司所有者权益变动表

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2018年半年度       |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 705,954,330.00 |        |     |    | 901,888,672.55 | 13,321,644.08 |        |      | 38,374,822.84 | 163,512,888.00 |    | 1,796,409,069.31 |
| 二、本年期初余额              | 705,954,330.00 |        |     |    | 901,888,672.55 | 13,321,644.08 |        |      | 38,374,822.84 | 163,512,888.00 |    | 1,796,409,069.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -36,416.00     |        |     |    | 46,152.60      | -1,419,280.98 |        |      |               | -27,682,493.59 |    | -26,253,476.01   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 7,609,306.46   |    | 7,609,306.46     |
| （二）所有者投入和减少资本         | -36,416.00     |        |     |    | 46,152.60      | -1,419,280.98 |        |      |               |                |    | 1,429,017.58     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    | 252,409.81     |               |        |      |               |                |    | 252,409.81       |
| 4. 其他                 | -36,416.00     |        |     |    | -206,257.21    | -1,419,280.98 |        |      |               |                |    | 1,176,607.77     |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |               |        |      |               | -35,291,800.05 |    | -35,291,800.05   |
| 1. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |               |        |      |               | -35,291,800.05 |    | -35,291,800.05   |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 四、本期期末余额              | 705,917,914.00 |        |     |    | 901,934,825.15 | 11,902,363.10 |        |      | 38,374,822.84 | 135,830,394.41 |    | 1,770,155,593.30 |

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：游泳

## 二、2019年半年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一)公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市尚荣医疗股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市尚荣医疗设备有限公司，于1998年3月由梁桂秋、梁桂添共同出资设立。公司于2011年2月25日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91440300279534922P的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2019年6月30日，本公司累计发行股本总数70,591.7914万股，注册资本为70,591.7914万元，注册地址：深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙5路2号尚荣科技工业园1号厂房2楼，实际控制人为梁桂秋先生。

#### (二)公司业务性质和主要经营活动

本公司属医疗专业工程行业，主要产品和服务为提供现代化医院建设整体解决方案，具体包括医院整体建设及后勤托管服务、医疗设备的生产与销售、医疗耗材的生产与销售、医院的投资与管理四大业务板块。

公司经营范围：医疗设备及医疗系统工程、医疗设施的技术开发(不含限制项目)；净化及机电设备的安装；建筑材料、五金制品、机电产品、电子电器产品的购销及其他国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)；兴办实业(具体项目另行申报)；医疗器械销售(具体按许可证办理)；医疗器械生产(在龙岗区另设分公司从事生产经营活动)；医疗器械、设备的租赁；进出口业务(具体按进出口资格证书经营)；建筑工程施工；建筑工程安装；建筑室内外装修装饰工程；市政公用工程的施工；地基与基础工程的施工；房屋建筑消防设施工程的施工；建筑劳务分包(取得建设行政主管部门的资质证书方可经营)；救护车生产和销售；投资建设医院。

#### (三)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月23日批准报出。

### 二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共33户，具体包括：

| 子公司名称                         | 子公司类型 | 级次 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|-------------------------------|-------|----|---------|----------|
| 深圳市尚荣医用工程有限公司(以下简称“医用工程”)     | 全资子公司 | 一级 | 100.00  | 100.00   |
| 深圳市中泰华翰建筑设计总院有限公司(以下简称“中泰华翰”) | 控股孙公司 | 二级 | 60.00   | 60.00    |
| 深圳市尚荣医院后勤物业管理有限公司(以下简称“尚荣后勤”) | 全资子公司 | 一级 | 100.00  | 100.00   |

| 子公司名称                           | 子公司类型         | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|---------------------------------|---------------|----|----------|-----------|
| 深圳市荣昶科技有限公司 (以下简称“荣昶科技”)        | 全资子公司         | 一级 | 100.00   | 100.00    |
| 深圳市布兰登医疗科技有限公司 (以下简称“布兰登”)      | 全资子公司         | 一级 | 100.00   | 100.00    |
| 深圳市华荣健康医疗设备有限公司 (以下简称“华荣健康”)    | 控股孙公司         | 二级 | 60.00    | 60.00     |
| 深合佰润 (深圳) 成套配送有限公司 (以下简称“深合佰润”) | 控股孙公司         | 二级 | 51.00    | 51.00     |
| 南昌尚荣广锐医疗科技有限公司 (以下简称“荣尚广锐”)     | 全资孙公司         | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 广东尚荣工程总承包有限公司 (以下简称“广东尚荣”)      | 全资子公司         | 一级 | 100.00   | 100.00    |
| 江西尚荣投资有限公司 (以下简称“江西尚荣”)         | 全资子公司         | 一级 | 100.00   | 100.00    |
| 合肥普尔德医疗用品有限公司 (以下简称“合肥普尔德”)     | 控股子公司         | 一级 | 55.00    | 55.00     |
| 安徽瑞洁医疗技术有限公司 (以下简称“安徽瑞洁”)       | 控股孙公司         | 二级 | 55.00    | 55.00     |
| 六安尚荣无纺布制品有限公司 (以下简称“六安尚荣”)      | 控股孙公司         | 二级 | 55.00    | 55.00     |
| 庐江百士德医疗用品有限公司 (以下简称“庐江百士德”)     | 控股孙公司         | 二级 | 55.00    | 55.00     |
| 安徽普尔德无纺科技有限公司 (以下简称“安徽普尔德”)     | 控股孙公司         | 二级 | 55.00    | 55.00     |
| 安徽尚德无纺科技有限公司 (以下简称“安徽尚德”)       | 控股孙公司         | 二级 | 55.00    | 55.00     |
| 合肥科尔曼生物医学科技有限公司 (以下简称“合肥科尔曼”)   | 控股孙公司         | 二级 | 55.00    | 55.00     |
| 安徽普尔德医用材料技术有限公司 (以下简称“普尔德医用”)   | 控股孙公司         | 二级 | 55.00    | 55.00     |
| 香港尚荣集团有限公司 (以下简称“香港尚荣”)         | 全资子公司         | 一级 | 100.00   | 100.00    |
| 普尔德控股有限公司 (以下简称“普尔德控股”)         | 控股孙公司         | 二级 | 55.00    | 55.00     |
| 合肥普尔德卫生材料有限公司 (以下简称“普尔德卫材”)     | 控股孙公司<br>之子公司 | 三级 | 65.00    | 65.00     |
| 香港普尔德实业有限公司 (以下简称“普尔德实业”)       | 控股孙公司<br>之子公司 | 三级 | 85.00    | 85.00     |
| 尚荣集团兰卡有限公司 (以下简称“尚荣兰卡”)         | 全资孙公司         | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 张家港市锦州医械制造有限公司 (以下简称“锦州医械”)     | 控股子公司         | 一级 | 66.21    | 66.21     |
| 苏州吉美瑞医疗器械股份有限公司 (以下简称“苏州吉美瑞”)   | 控股孙公司         | 二级 | 60.00    | 60.00     |
| 深圳市尚荣医疗投资有限公司 (以下简称“尚荣投资”)      | 全资子公司         | 一级 | 100.00   | 100.00    |
| 深圳市尚荣康源医疗科技有限公司 (以下简称“尚荣康源”)    | 控股孙公司         | 二级 | 51.00    | 51.00     |
| 尚荣仁艾医药有限责任公司 (以下简称“尚荣仁艾”)       | 控股孙公司         | 二级 | 60.00    | 60.00     |
| 昌黎县仁艾医药贸易有限公司 (以下简称“昌黎仁艾”)      | 控股孙公司<br>之子公司 | 三级 | 60.00    | 60.00     |
| 秦皇岛市广济医院管理有限公司 (以下简称“秦皇岛医管”)    | 控股孙公司         | 二级 | 66.70    | 66.70     |
| 富平县尚荣医院投资管理有限公司 (以下简称“富平医管”)    | 控股孙公司         | 二级 | 52.02    | 52.02     |
| 安徽尚荣投资有限公司 (以下简称“安徽尚荣”)         | 全资子公司         | 一级 | 100.00   | 100.00    |
| 安徽尚荣健亚医疗科技有限公司 (以下简称“尚荣健亚”)     | 全资孙公司         | 二级 | 100.00   | 100.00    |

### 三、财务报表的编制基础

### (一)财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### (二)持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 四、重要会计政策、会计估计

### (一)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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (二)会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (三)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### (四)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

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

### **2. 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整

资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益

法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### (五)合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### 2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其

## 财务报表进行调整

### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (2) 处置子公司或业务

#### 1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### (七)现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (八)外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九)金融工具

公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称“新金融工具准则”）四项准则。2018年12月31日及以前为“尚未执行新金融工具准则期间”，2019年1月1日及以后为“执行新金融工具准则期间”。

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产

#### 1) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

- 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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

## 2) 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

①以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

## 3) 权益工具

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

其他非流动金融资产。

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

#### 4) 衍生金融工具

衍生工具于合同签订之日进行初始确认并按公允价值进行初始和后续计量。衍生工具的公允价值为正反映为资产，为负反映为负债。

某些衍生工具被嵌入混合合同中，如可转换债券中的转股权。对于主合同是金融资产的混合合同，本公司对其整体进行分类和计量。对于主合同并非金融资产的混合合同，在符合以下条件时，将嵌入衍生工具拆分为独立的衍生工具处理：

- 嵌入衍生工具与主合同的经济特征和风险并非紧密相关；
- 且具有相同条款但独立存在的工具满足衍生工具的定义；
- 混合工具并未以公允价值计量且其变动计入损益。

本公司可以选择将被拆分的嵌入式衍生工具以公允价值计量且其变动计入损益，或者选择将混合合同指定为以公允价值计量且其变动计入损益。

#### 5) 金融资产减值（不含应收款项）

除以公允价值计量且其变动入当期损益的金融资产外，本公司以预期信用损失为基础对金融资产计提损失准备。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，是指企业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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 6) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## 2、金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 3、金融工具的公允价值确定

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

## 4、金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### 5、金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但是，同时满足下列条件的，应当以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ① 企业具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- ② 企业计划以净额结算，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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (十)应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司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。

对于划分为组合的应收票据和合同资产，本公司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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司的应收款项分为如下的组合：

组合 1、关联方组合：指纳入合并范围的关联方组合。该组合预计信用损失率为零。

组合 2、无风险组合：根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、代扣代缴的社保、应收出口退税、投标保证金以及押金等可以确定收回的应收款项。该组合预计信用损失率为零。

组合 3、其他性质一般的客户：按应收款项的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。

#### 1. 单项金额重大并单项预计信用损失的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收款项余额在 100 万元以上（含）；其他应收款余额在 50 万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 2. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款

## (1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项,与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据:

| 组合名称    | 计提方法           | 确定组合的依据   |
|---------|----------------|---|
| 关联方组合   | 预计信用损失率为零      | 纳入合并范围的关联方组合  |
| 无风险组合   | 预计信用损失率为零      | 根据业务性质,认定无信用风险,主要包括应收政府部门的款项、代扣代缴的社保、应收出口退税、投标保证金以及押金等可以确定收回的应收款项 |
| 账龄分析法组合 | 按账龄及存续期预期信用损失率 | 包括除上述组合之外的应收款项,本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类    |

## (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

## ①采用账龄分析法计提坏账准备

| 账龄   | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------|-------------|--------------|
| 1年以内 | 5           | 5            |
| 1-2年 | 10          | 10           |
| 2-3年 | 30          | 30           |
| 3-4年 | 50          | 50           |
| 4-5年 | 80          | 80           |
| 5年以上 | 100         | 100          |

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提预期信用损失的应收款项

单项计提坏账准备的理由为:存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为:根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## (十一)存货

## 1. 存货的分类

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

## 2. 存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时根据存货属性特征按加权平均法或个别认定法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十二)持有待售

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划

分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

### **(十三)长期股权投资**

#### **1. 初始投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### **(2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### **2. 后续计量及损益确认**

#### **(1) 成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### **(2) 权益法**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

#### **5. 共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权

利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

#### (十四)投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
|-------|-----------|--------|----------|
| 房屋建筑物 | 20        | 10%    | 4.5%     |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (十五)固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## 3. 固定资产后续计量及处置

### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20      | 10     | 4.5         |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5-10   | 9.00-19.00  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5-10   | 9.00-19.00  |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5       | 5-10   | 18.00-19.00 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5-10   | 9.00-19.00  |

### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司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本公司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。
- (4) 本公司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。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (十六) 在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十七)借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资

本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十八)无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件。

### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据         |
|-------|--------|------------|
| 土地使用权 | 50年    | 根据预计使用期限估计 |
| 软件    | 5年     | 根据预计使用期限估计 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### (十九)长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## (二十)长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

| 类别  | 摊销年限 | 备注       |
|-----|------|----------|
| 装修费 | 3 年  | 根据受益年限摊销 |
| 其他  | 3 年  | 根据受益年限摊销 |

## (二十一)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## (二十二)预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额

确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## **(二十三)股份支付**

### **1. 股份支付的种类**

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### **2. 权益工具公允价值的确定方法**

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### **3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### **4. 会计处理方法**

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入

当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## (二十四)收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

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

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

具体确认劳务收入的方法为：

(1) 医疗专业工程，主要包括手术室、ICU、实验室、化验室等医疗专业工程的规划设计、装饰施工、器具配置、系统运维等一体化服务。在同时符合以下条件时确认收入：①相关劳务已提供；②取得客户确认的相关医疗工程的完工证明、工程移交或工程验收报告等

有关工程结束移交之证明文件；③预计与收入相关的款项可以收回。

(2) 医院后勤托管服务，主要包括医疗设备设施的管理维护、医院后勤管理等服务。在同时符合以下条件时确认收入：①相关劳务已提供；②收到价款或取得收款的权利；③预计与收入相关的款项可以收回。

(3) 总承包管理服务，主要包括医院整体融资建设大型项目的总承包管理服务，融资建设项目建设周期一般在一年以上。公司对总承包管理服务采用完工百分比法确认收入。总承包管理服务在同时符合以下条件时确认收入：①相关劳务已提供，收入的金额能够可靠地计量；②交易的完工进度能够可靠地确定；③收到工程价款或取得收款的权利；④预计与收入相关的款项可以收回。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### 4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本

在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

## (二十五)政府补助

### 1. 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象, 将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的, 按应收金额确认政府补助。除此之外, 政府补助均在实际收到时确认。

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; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质, 确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下, 本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法, 且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目             | 核算内容           |
|----------------|----------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 研发费用资助款、稳岗补贴款等 |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 贷款贴息等          |

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益;

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用或损失的期间计入当期损益; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益; 与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用; 取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的, 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **(二十六)递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### **1. 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### **2. 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## **(二十七)租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租

赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### 1. 经营租赁会计处理

#### (1) 经营租入资产

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

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

#### (2) 经营租出资产

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

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

### 2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十五) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## (二十八)重要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求按照企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知的要求编制》2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表，结合通知的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。

本次会计政策变更对公司 2019 年半年度财务报表项目列报影响如下：

#### (1) 资产负债表调整情况

| 调整事项                                 | 影响情况                                 |                  |              |                  |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------|------------------|
|                                      | 调整前期初数（合并）                           |                  | 调整后期初数（合并）   |                  |
| 将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目； | 应收票据及应收账款                            | 1,079,888,685.80 | 应收票据         | 2,373,372.00     |
|                                      |                                      |                  | 应收帐款         | 1,077,515,313.80 |
|                                      | 调整前期初数（母公司的）                         |                  | 调整后期初数（母公司的） |                  |
|                                      | 应收票据及应收账款                            | 253,387,809.62   | 应收票据         | ---              |
|                                      |                                      |                  | 应收帐款         | 253,387,809.62   |
|                                      | 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目； | 调整前期初数（合并）       |              | 调整后期初数（合并）       |
| 应付票据及应付账款                            |                                      | 697,932,889.19   | 应付票据         | 23,829,863.45    |
|                                      |                                      |                  | 应付账款         | 674,103,025.74   |
| 调整前期初数（母公司的）                         |                                      | 调整后期初数（母公司的）     |              |                  |
| 应付票据及应付账款                            |                                      | 167,171,678.42   | 应付票据         | 13,725,736.44    |
|                                      |                                      |                  | 应付账款         | 153,445,941.98   |

## (2) 利润表调整情况

合并利润表本期增加信用减值损失-6,381,736.28 元；母公司利润表本期增加信用减值损失 10,372,766.77 元。

## 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

## (一) 公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                     | 税率      | 备注  |
|---------|--------------------------|---------|-----|
| 增值税     | 境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口货物； | 16%、13% | 注 1 |
|         | 不动产租赁服务                  | 10%、9%  | 注 1 |
|         | 其他应税销售服务行为               | 6%、5%   |     |
|         | 简易计税方法                   | 3%      |     |
|         | 销售除油气外的出口货物；跨境应税销售服务行为   | 0%      |     |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                  | 7%      |     |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额                  | 3%      |     |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额                  | 2%      |     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                   | 15%、25% |     |
| 房产税     | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准  | 1.2%    |     |

注 1：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1-3 月期间的适用税

率为16%/10%，根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号））的规定，自2019年4月1日起适用税率调整为13%/9%。

不同纳税主体所得税税率说明：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 本公司    | 15%   |
| 医用工程   | 15%   |
| 中泰华翰   | 25%   |
| 尚荣后勤   | 25%   |
| 荣昶科技   | 25%   |
| 布兰登    | 25%   |
| 华荣健康   | 25%   |
| 深合佰润   | 25%   |
| 荣尚广锐   | 25%   |
| 广东尚荣   | 25%   |
| 江西尚荣   | 25%   |
| 合肥普尔德  | 15%   |
| 安徽瑞洁   | 25%   |
| 六安尚荣   | 15%   |
| 庐江百士德  | 25%   |
| 安徽普尔德  | 25%   |
| 安徽尚德   | 25%   |
| 合肥科尔曼  | 25%   |
| 普尔德医用  | 25%   |
| 香港尚荣   | 16.5% |
| 普尔德控股  | 16.5% |
| 普尔德卫材  | 25%   |
| 普尔德实业  | 16.5% |
| 尚荣兰卡   | 0%    |
| 锦洲医械   | 25%   |
| 苏州吉美瑞  | 15%   |
| 尚荣投资   | 25%   |
| 尚荣康源   | 25%   |
| 尚荣仁艾   | 25%   |
| 昌黎仁艾   | 25%   |
| 秦皇岛医管  | 25%   |
| 富平医管   | 25%   |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 安徽尚荣   | 25%   |
| 尚荣健亚   | 25%   |

## (二) 税收优惠政策及依据

本公司已收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的日期为 2017 年 10 月 31 日的高新技术企业证书（编号：GR201744203688），有效期三年（2017 年、2018 年、2019 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，本公司 2019 年 1-6 月执行的企业所得税税率为 15%。

子公司医用工程已收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的日期为 2017 年 10 月 31 日的高新技术企业证书（编号：GR201744204478），有效期三年（2017 年、2018 年、2019 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，医用工程 2019 年 1-6 月执行的企业所得税税率为 15%。

子公司合肥普尔德已收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的日期为 2017 年 7 月 20 日的高新技术企业证书（编号：GR201734000108），有效期三年（2017 年、2018 年、2019 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，合肥普尔德 2019 年 1-6 月执行的企业所得税税率为 15%。

控股孙公司六安尚荣已收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的日期为 2016 年 10 月 21 日的高新技术企业证书（编号：GR201634000533），有效期三年（2016 年、2017 年、2018 年）。2019 年相关高新申报资料已提交，六安尚荣 2019 年度 1-6 月仍按 15% 税率申报企业所得税。

控股孙公司苏州吉美瑞已收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的日期为 2016 年 11 月 30 日的高新技术企业证书（编号：GR201632001236），有效期三年（2016 年、2017 年、2018 年）。2019 年 6 月已提交高新技术申请相关文件，目前苏州吉美瑞 2019 年 1-6 月份仍按照 15% 税率申报企业所得税。

## (三) 其他说明

子公司香港尚荣、控股孙公司普尔德控股、控股孙公司之子公司普尔德实业的注册地址在香港，按照香港利得税标准纳税，适用 16.5% 利得税税率。根据中华人民共和国香港特别行政区税务局税务条例释义及执行指引第 21 号相关指引规定香港地区利得税是根据利润来源地来征收，普尔德控股全部业务均为离岸业务，利润来源不在香港，无需缴纳利得税。

全资孙公司尚荣兰卡的注册地址在英属维京群岛，经营所得利润无需缴纳利得税。

## 六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### 注释1. 货币资金

| 项目            | 期末余额                  | 期初余额                  |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金          | 232,245.74            | 201,920.06            |
| 银行存款          | 636,655,373.34        | 283,012,677.53        |
| 其他货币资金        | 217,972,420.15        | 177,087,349.11        |
| <b>合计</b>     | <b>854,860,039.23</b> | <b>460,301,946.70</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 53,599,761.97         | 41,662,993.73         |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 3,613,569.41          | 2,644,335.71          |
| 保函保证金     | 19,928,130.79         | 19,373,552.12         |
| 融资保证金     |                       | 6,863,186.98          |
| 诉讼冻结金额    | 24,424,450.96         |                       |
| 买方信贷保证金   | 188,967,644.13        | 140,560,977.54        |
| 民工工资保证金   | 5,415,310.32          | 7,597,657.81          |
| 中标保证金     | 47,765.50             | 47,638.95             |
| <b>合计</b> | <b>242,396,871.11</b> | <b>177,087,349.11</b> |

### 注释2. 应收票据

| 项目        | 期末余额              | 期初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 应收票据      | 644,631.08        | 2,373,372.00        |
| <b>合计</b> | <b>644,631.08</b> | <b>2,373,372.00</b> |

#### 1. 应收票据的分类

| 项目        | 期末余额              | 期初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票    | 359,631.08        | 1,423,372.00        |
| 商业承兑汇票    | 285,000.00        | 950,000.00          |
| <b>合计</b> | <b>644,631.08</b> | <b>2,373,372.00</b> |

#### (1) 应收票据分类披露

| 类别             | 期末余额       |        |           |         | 账面价值       |
|----------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
|                | 账面余额       |        | 坏账准备      |         |            |
|                | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |            |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 659,631.08 | 100.00 | 15,000.00 | 2.27    | 644,631.08 |
| 其中：            |            |        |           |         |            |

| 类别     | 期末余额              |               |                  |             | 账面价值              |
|--------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
|        | 账面余额              |               | 坏账准备             |             |                   |
|        | 金额                | 比例(%)         | 金额               | 计提比例(%)     |                   |
| 银行承兑汇票 | 359,631.08        | 54.52         | ---              | ---         | 359,631.08        |
| 商业承兑汇票 | 300,000.00        | 45.48         | 15,000.00        | 5.00        | 285,000.00        |
| 合计     | <b>659,631.08</b> | <b>100.00</b> | <b>15,000.00</b> | <b>2.27</b> | <b>644,631.08</b> |

续:

| 类别             | 期初余额                |               |                  |             | 账面价值                |
|----------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
|                | 账面余额                |               | 坏账准备             |             |                     |
|                | 金额                  | 比例(%)         | 金额               | 计提比例(%)     |                     |
| 按组合计提坏帐准备的应收票据 | 2,423,372.00        | 100.00        | 50,000.00        | 2.06        | 2,373,372.00        |
| 其中:            |                     |               |                  |             |                     |
| 银行承兑汇票         | 1,423,372.00        | 58.74         | ---              | ---         | 1,423,372.00        |
| 商业承兑汇票         | 1,000,000.00        | 41.26         | 50,000.00        | 5.00        | 950,000.00          |
| 合计             | <b>2,423,372.00</b> | <b>100.00</b> | <b>50,000.00</b> | <b>5.00</b> | <b>2,373,372.00</b> |

## (2) 应收票据分类说明

## ① 按组合计提坏帐准备的应收票据

| 名称     | 期末余额              |                  |              |
|--------|-------------------|------------------|--------------|
|        | 账面余额              | 坏账准备             | 计提比例         |
| 银行承兑汇票 | 359,631.08        | ---              | ---          |
| 商业承兑汇票 | 300,000.00        | 15,000.00        | 5%           |
| 合计     | <b>659,631.08</b> | <b>15,000.00</b> | <b>2.27%</b> |

## 2. 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况

| 类别     | 期初余额             | 本期变动金额     |                  |            | 期末余额             |
|--------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|
|        |                  | 计提         | 收回或转回            | 核销         |                  |
| 银行承兑汇票 | ---              | ---        | ---              | ---        | ---              |
| 商业承兑汇票 | 50,000.00        | ---        | 35,000.00        | ---        | 15,000.00        |
| 合计     | <b>50,000.00</b> | <b>---</b> | <b>35,000.00</b> | <b>---</b> | <b>15,000.00</b> |

## 3. 期末公司无已质押的应收票据

## 4. 期末公司无背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

## 5. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## 注释3. 应收帐款

## 1. 应收账款分类披露

| 类别                     | 期末余额                    |               |                       |              |                         |
|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|--------------|-------------------------|
|                        | 账面余额                    |               | 坏账准备                  |              | 账面价值                    |
|                        | 金额                      | 比例 (%)        | 金额                    | 计提比例 (%)     |                         |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   | 2,900,062.63            | 0.21          | 2,900,062.63          | 100.00       | ---                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 1,369,933,202.14        | 99.79         | 249,066,241.93        | 18.18        | 1,120,866,960.21        |
| 其中：关联方组合               | ---                     | ---           | ---                   | ---          | ---                     |
| 无风险组合                  | 79,718,554.12           | 5.82          | ---                   | ---          | 79,718,554.12           |
| 账龄分析法组合                | 1,290,214,648.02        | 94.18         | 249,066,241.93        | 19.30        | 1,041,148,406.09        |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | ---                     | ---           | ---                   | ---          | ---                     |
| 合计                     | <b>1,372,833,264.77</b> | <b>100.00</b> | <b>251,966,304.56</b> | <b>18.35</b> | <b>1,120,866,960.21</b> |

续：

| 类别                     | 期初余额                    |               |                       |              |                         |
|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|--------------|-------------------------|
|                        | 账面余额                    |               | 坏账准备                  |              | 账面价值                    |
|                        | 金额                      | 比例 (%)        | 金额                    | 计提比例 (%)     |                         |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   | 2,900,062.63            | 0.22          | 2,900,062.63          | 100.00       | ---                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 1,321,725,913.22        | 99.78         | 244,210,599.42        | 18.48        | 1,077,515,313.80        |
| 其中：关联方组合               | ---                     | ---           | ---                   | ---          | ---                     |
| 无风险组合                  | ---                     | ---           | ---                   | ---          | ---                     |
| 账龄分析法组合                | 1,321,725,913.22        | 99.78         | 244,210,599.42        | 18.48        | 1,077,515,313.80        |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | ---                     | ---           | ---                   | ---          | ---                     |
| 合计                     | <b>1,324,625,975.85</b> | <b>100.00</b> | <b>247,110,662.05</b> | <b>18.66</b> | <b>1,077,515,313.80</b> |

## 2. 应收账款分类说明

### (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称    | 期末余额                |                     |               |        |
|---------|---------------------|---------------------|---------------|--------|
|         | 应收账款                | 坏账准备                | 计提比例 (%)      | 计提理由   |
| 莱州市人民医院 | 2,900,062.63        | 2,900,062.63        | 100.00        | 预计无法收回 |
| 合计      | <b>2,900,062.63</b> | <b>2,900,062.63</b> | <b>100.00</b> | ---    |

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末余额           |               |          |
|------|----------------|---------------|----------|
|      | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 595,697,448.67 | 29,784,872.43 | 5.00     |
| 1—2年 | 309,120,606.67 | 30,912,060.67 | 10.00    |

| 账龄        | 期末余额                    |                       |              |
|-----------|-------------------------|-----------------------|--------------|
|           | 应收账款                    | 坏账准备                  | 计提比例(%)      |
| 2—3年      | 159,263,179.22          | 47,778,953.77         | 30.00        |
| 3—4年      | 149,601,501.23          | 74,800,750.61         | 50.00        |
| 4—5年      | 53,711,538.88           | 42,969,231.10         | 80.00        |
| 5年以上      | 22,820,373.35           | 22,820,373.35         | 100.00       |
| <b>合计</b> | <b>1,290,214,648.02</b> | <b>249,066,241.93</b> | <b>19.30</b> |

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别                     | 期初余额                  | 本期变动金额              |            | 期末余额                  |
|------------------------|-----------------------|---------------------|------------|-----------------------|
|                        |                       | 计提                  | 收回或转回      |                       |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   | 2,900,062.63          | ---                 | ---        | 2,900,062.63          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 244,210,599.42        | 4,855,642.51        | ---        | 249,066,241.93        |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | ---                   | ---                 | ---        | ---                   |
| <b>合计</b>              | <b>247,110,662.05</b> | <b>4,855,642.51</b> | <b>---</b> | <b>251,966,304.56</b> |

### 4. 本报告期无实际核销的应收账款

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称       | 期末余额                  | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备              |
|------------|-----------------------|-----------------|----------------------|
| 许昌市第二人民医院  | 116,144,432.21        | 8.46            | 14,285,739.79        |
| 澄城县医院      | 101,541,058.52        | 7.40            | 5,077,052.93         |
| 渭南市临渭区中医医院 | 89,206,711.16         | 6.50            | 6,057,795.56         |
| 金寨县人民医院    | 86,023,730.39         | 6.27            | 4,844,063.61         |
| 南丰县人民医院    | 56,375,645.99         | 4.11            | 2,128,782.30         |
| <b>合计</b>  | <b>449,291,578.27</b> | <b>32.74</b>    | <b>32,393,434.19</b> |

### 6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

### 7. 本期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

## 注释4. 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末余额          |       | 期初余额          |       |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
|      | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 1年以内 | 60,145,206.40 | 85.67 | 17,374,519.37 | 93.79 |
| 1至2年 | 9,193,652.87  | 13.09 | 347,966.73    | 1.88  |
| 2至3年 | 692,267.94    | 0.99  | 486,734.58    | 2.63  |
| 3年以上 | 174,791.83    | 0.25  | 315,539.80    | 1.70  |

| 账龄 | 期末余额                 |               | 期初余额                 |               |
|----|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|    | 金额                   | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)         |
| 合计 | <b>70,205,919.04</b> | <b>100.00</b> | <b>18,524,760.48</b> | <b>100.00</b> |

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称             | 期末金额                 | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因  |
|------------------|----------------------|---------------|-------|--------|
| 深圳市康瑞普医疗科技有限公司   | 27,691,000.00        | 39.44         | 2019年 | 尚未完成交易 |
| 贵州建达杰诚建筑劳务工程有限公司 | 4,657,349.84         | 6.63          | 2019年 | 尚未完成交易 |
| 武汉铭创石油化工有限公司     | 4,254,210.75         | 6.06          | 2019年 | 尚未完成交易 |
| 广州市钰畅建筑装饰工程有限公司  | 2,968,750.77         | 4.23          | 2019年 | 尚未完成交易 |
| 陕西首信医疗器械有限公司     | 2,404,500.00         | 3.42          | 2019年 | 尚未完成交易 |
| 合计               | <b>41,975,811.36</b> | <b>59.78</b>  | ---   | ---    |

## 注释5. 其他应收款

|       | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 应收利息  | ---                  | ---                  |
| 应收股利  | ---                  | ---                  |
| 其他应收款 | 93,095,890.29        | 74,604,100.25        |
| 合计    | <b>93,095,890.29</b> | <b>74,604,100.25</b> |

### 1. 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质       | 期末余额                  | 期初余额                 |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 保证金及押金     | 32,969,494.79         | 24,484,429.66        |
| 应收出口退税     |                       | 5,486,660.78         |
| 单位间往来及其他款项 | 71,258,894.36         | 55,174,526.93        |
| 合计         | <b>104,228,389.15</b> | <b>85,145,617.37</b> |

### 2. 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称           | 期末余额                |                     |         | 计提理由   |
|----------------|---------------------|---------------------|---------|--------|
|                | 其他应收款               | 坏账准备                | 计提比例(%) |        |
| 北京航天中兴医疗系统有限公司 | 4,000,000.00        | 4,000,000.00        | 100     | 预计无法收回 |
| 合计             | <b>4,000,000.00</b> | <b>4,000,000.00</b> | ---     | ---    |

### 3. 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末余额 |
|------|------|
|------|------|

|           | 其他应收款               | 坏账准备                | 计提比例<br>(%) | 计提理由       |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------|------------|
| 保定市第一中心医院 | 300,000.00          | 300,000.00          | 100.00      | 预计无法收回     |
| 广东揭阳市人民医院 | 190,000.00          | 190,000.00          | 100.00      | 预计无法收回     |
| 晋江市医院     | 163,000.00          | 163,000.00          | 100.00      | 预计无法收回     |
| 张健        | 337,224.00          | 337,224.00          | 100.00      | 预计无法收回     |
| 其他        | 125,442.00          | 125,442.00          | 100.00      | 预计无法收回     |
| <b>合计</b> | <b>1,115,666.00</b> | <b>1,115,666.00</b> | <b>---</b>  | <b>---</b> |

## 4. 按帐龄披露

| 账龄        | 期末余额                 |                     |             |
|-----------|----------------------|---------------------|-------------|
|           | 其他应收款                | 坏账准备                | 计提比例 (%)    |
| 1年以内      | 42,738,623.37        | 2,136,931.17        | 5.00        |
| 1—2年      | 19,765,981.14        | 1,976,598.11        | 10.00       |
| 2—3年      | 2,162,858.15         | 648,857.44          | 30.00       |
| 3—4年      | 1,105,155.69         | 552,577.85          | 50.00       |
| 4—5年      | 94,083.96            | 75,267.17           | 80.00       |
| 5年以上      | 626,601.12           | 626,601.12          | 100.00      |
| <b>合计</b> | <b>66,493,303.43</b> | <b>6,016,832.86</b> | <b>9.05</b> |

## 5. 坏帐准备计提情况

| 坏帐准备                       | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                            | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2019年1月1日余额在本期             | 10,541,517.12 | ---                  | ---                  | 10,541,517.12 |
| 2019年1月1日其他应收款<br>账面余额在本期: | ---           | ---                  | ---                  | ---           |
| 本期计提                       | 590,981.74    | ---                  | ---                  | 590,981.74    |
| 本期转回                       | ---           | ---                  | ---                  | ---           |
| 本期转销                       | ---           | ---                  | ---                  | ---           |
| 本期核销                       | ---           | ---                  | ---                  | ---           |
| 其他变动                       | ---           | ---                  | ---                  | ---           |
| 2019年6月30日余额               | 11,132,498.86 | ---                  | ---                  | 11,132,498.86 |

## 6. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别                   | 期初余额         | 本期变动金额     |       | 期末余额         |
|----------------------|--------------|------------|-------|--------------|
|                      |              | 计提         | 收回或转回 |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收帐款 | 4,000,000.00 |            |       | 4,000,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 5,425,851.12 | 590,981.74 |       | 6,016,832.86 |

| 类别                     | 期初余额                 | 本期变动金额            |       | 期末余额                 |
|------------------------|----------------------|-------------------|-------|----------------------|
|                        |                      | 计提                | 收回或转回 |                      |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,115,666.00         |                   |       | 1,115,666.00         |
| <b>合计</b>              | <b>10,541,517.12</b> | <b>590,981.74</b> |       | <b>11,132,498.86</b> |

## 7. 本期无实际核销的其他应收款

## 8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称           | 款项性质       | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|----------------|------------|---------------|------|------------------|--------------|
| 山阳县人民医院        | 单位间往来及其他款项 | 18,500,241.90 | 2年以内 | 17.75            | 1,074,864.48 |
| 独山县中医院         | 单位间往来及其他款项 | 15,596,648.76 | 2年以内 | 14.96            | 1,201,635.27 |
| 澄城县医院          | 单位间往来及其他款项 | 5,952,381.00  | 1年以内 | 5.71             | 297,619.05   |
| 丹凤县中医医院        | 单位间往来及其他款项 | 5,070,679.73  | 1年以内 | 4.86             | 253,533.99   |
| 北京航天中兴医疗系统有限公司 | 单位间往来及其他款项 | 4,000,000.00  | 5年以上 | 3.84             | 4,000,000.00 |
| 合计             | ---        | 49,119,951.39 |      | 47.13            | 6,827,652.79 |

## 9. 本期无涉及政府补助的应收款项

## 10. 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

## 11. 本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

## 注释6. 存货

## 1. 存货分类

| 项目        | 期末余额                  |                     |                       | 期初余额                  |                     |                       |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|           | 账面余额                  | 跌价准备                | 账面价值                  | 账面余额                  | 跌价准备                | 账面价值                  |
| 原材料       | 103,227,680.38        | 1,327,810.52        | 101,899,869.86        | 139,732,881.57        | 1,327,810.52        | 138,405,071.05        |
| 在产品       | 27,384,164.09         | ---                 | 27,384,164.09         | 12,231,288.11         | ---                 | 12,231,288.11         |
| 工程施工      | 116,580,550.73        | ---                 | 116,580,550.73        | 47,086,338.03         | ---                 | 47,086,338.03         |
| 库存商品      | 43,209,077.41         | 283,480.84          | 42,925,596.57         | 55,698,092.98         | 283,480.84          | 55,414,612.14         |
| 发出商品      | 615,728.37            | ---                 | 615,728.37            | 832,205.22            | ---                 | 832,205.22            |
| 周转材料      | 1,282,004.72          | 66,600.27           | 1,215,404.45          | 599,337.21            | 66,600.27           | 532,736.94            |
| <b>合计</b> | <b>292,299,205.70</b> | <b>1,677,891.63</b> | <b>290,621,314.07</b> | <b>256,180,143.12</b> | <b>1,677,891.63</b> | <b>254,502,251.49</b> |

## 2. 存货跌价准备

| 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     | 转销 | 其他         |                     |
| 原材料       | 1,327,810.52        |        |    |        |    | ---        | 1,327,810.52        |
| 库存商品      | 283,480.84          |        |    |        |    | ---        | 283,480.84          |
| 周转材料      | 66,600.27           |        |    |        |    | ---        | 66,600.27           |
| <b>合计</b> | <b>1,677,891.63</b> |        |    |        |    | <b>---</b> | <b>1,677,891.63</b> |

## 注释7. 一年内到期的非流动资产

| 项目          | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 43,724,512.25        | 56,791,389.82        |
| <b>合计</b>   | <b>43,724,512.25</b> | <b>56,791,389.82</b> |

## 注释8. 其他流动资产

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 资质费       | 1,544,724.60          | 96,232.42            |
| 增值税留抵扣额   | 67,527,996.04         | 59,961,817.18        |
| 预缴税金      | 164,450.68            | 1,749,087.72         |
| 银行理财产品    | 200,500,000.00        | 15,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>269,737,171.32</b> | <b>76,807,137.32</b> |

### 注释9. 可供出售金融资产

#### 1. 可供出售金融资产情况

| 项目        | 期末余额             |            |                  | 期初余额             |            |                  |
|-----------|------------------|------------|------------------|------------------|------------|------------------|
|           | 账面余额             | 减值准备       | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备       | 账面价值             |
| 可供出售债务工具  | ---              | ---        | ---              | ---              | ---        | ---              |
| 可供出售权益工具  | 20,000.00        | ---        | 20,000.00        | 20,000.00        | ---        | 20,000.00        |
| 按成本计量     | 20,000.00        | ---        | 20,000.00        | 20,000.00        | ---        | 20,000.00        |
| 其他        | ---              | ---        | ---              | ---              | ---        | ---              |
| <b>合计</b> | <b>20,000.00</b> | <b>---</b> | <b>20,000.00</b> | <b>20,000.00</b> | <b>---</b> | <b>20,000.00</b> |

#### 2. 期末按成本计量的权益工具

| 被投资单位        | 在被投资单位持股比例(%) | 账面余额             |            |            |                  |
|--------------|---------------|------------------|------------|------------|------------------|
|              |               | 期初余额             | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额             |
| 合肥大步物业管理有限公司 | 4.35          | 20,000.00        | ---        | ---        | 20,000.00        |
| <b>合计</b>    | <b>---</b>    | <b>20,000.00</b> | <b>---</b> | <b>---</b> | <b>20,000.00</b> |

续：

| 被投资单位        | 减值准备       |            |            |            | 本期现金红利     |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|              | 期初余额       | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额       |            |
| 合肥大步物业有限管理公司 | ---        | ---        | ---        | ---        | ---        |
| <b>合计</b>    | <b>---</b> | <b>---</b> | <b>---</b> | <b>---</b> | <b>---</b> |

### 注释1. 长期应收款

| 款项性质          | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                | 折现率区间     |
|---------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|-----------|
|               | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           |           |
| 分期收款销售商品      | 145,388,043.69 | ---  | 145,388,043.69 | 144,166,660.60 | ---  | 144,166,660.60 | 6.40-7.36 |
| 其中：未实现融资收益    | 27,362,533.03  | ---  | 27,362,533.03  | 9,362,790.24   | ---  | 9,362,790.24   | ---       |
| 分期收款提供劳务      | -3,688,179.30  | ---  | -3,688,179.30  | 6,935,225.51   | ---  | 6,935,225.51   | 6.40-7.36 |
| 其中：未实现融资收益    | -3,688,179.30  | ---  | -3,688,179.30  | 203,631.28     | ---  | 203,631.28     | ---       |
| 小计            | 118,025,510.66 | ---  | 118,025,510.66 | 141,535,464.59 | ---  | 141,535,464.59 | ---       |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 43,724,512.25  | ---  | 43,724,512.25  | 56,791,389.82  | ---  | 56,791,389.82  | ---       |
| 合计            | 74,300,998.41  | ---  | 74,300,998.41  | 84,744,074.77  | ---  | 84,744,074.77  | ---       |

## 注释2. 长期股权投资

| 被投资单位                   | 期初余额          | 本期增减变动 |      |                |          |        |             |        |     | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|-------------------------|---------------|--------|------|----------------|----------|--------|-------------|--------|-----|---------------|----------|
|                         |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法确认的投资损益     | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他  |               |          |
| 一. 合营企业                 | ---           | ---    | ---  | ---            | ---      | ---    | ---         | ---    | --- | ---           | ---      |
| 小计                      | ---           | ---    | ---  | ---            | ---      | ---    | ---         | ---    | --- | ---           | ---      |
| 二. 联营企业                 |               |        |      |                |          |        |             |        |     |               |          |
| 深圳尚云科技有限公司              | 64,116.20     | ---    | ---  | ---            | ---      | ---    | ---         | ---    | --- | 64,116.20     | ---      |
| 合肥美迪普医疗卫生用品有限公司         | 8,506,876.42  | ---    | ---  | ---            | ---      | ---    | ---         | ---    | --- | 8,506,876.42  | ---      |
| 深圳市北银尚荣医疗产业投资合伙企业（有限合伙） | 12,380,058.67 | ---    | ---  | (2,273,752.73) | ---      | ---    | ---         | ---    | --- | 10,106,305.94 | ---      |
| 小计                      | 20,951,051.29 | ---    | ---  | (2,273,752.73) | ---      | ---    | ---         | ---    | --- | 18,677,298.56 | ---      |
| 合计                      | 20,951,051.29 | ---    | ---  | (2,273,752.73) | ---      | ---    | ---         | ---    | --- | 18,677,298.56 | ---      |

### 注释3. 投资性房地产

#### 1. 投资性房地产情况

| 项目               | 房屋建筑物                 | 合计                    |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一. 账面原值          |                       |                       |
| <b>1. 期初余额</b>   | <b>145,703,287.47</b> | <b>145,703,287.47</b> |
| 2. 本期增加金额        |                       |                       |
| 外购               | ---                   | ---                   |
| 存货\固定资产\在建工程转入   |                       |                       |
| 其他原因增加           | ---                   | ---                   |
| 3. 本期减少金额        | ---                   | ---                   |
| 处置               | ---                   | ---                   |
| 处置子公司            | ---                   | ---                   |
| 其他原因减少           | ---                   | ---                   |
| <b>4. 期末余额</b>   | <b>145,703,287.47</b> | <b>145,703,287.47</b> |
| 二. 累计折旧（摊销）      |                       |                       |
| <b>1. 期初余额</b>   | <b>23,094,229.78</b>  | <b>23,094,229.78</b>  |
| 2. 本期增加金额        |                       |                       |
| 本期计提             | 3,282,876.12          | 3,282,876.12          |
| 存货\固定资产\在建工程转入   | ---                   | ---                   |
| 其他原因增加           | ---                   | ---                   |
| 3. 本期减少金额        | ---                   | ---                   |
| 处置               | ---                   | ---                   |
| 处置子公司            | ---                   | ---                   |
| 其他原因减少           | ---                   | ---                   |
| <b>4. 期末余额</b>   | <b>26,377,105.90</b>  | <b>26,377,105.90</b>  |
| 三. 减值准备          | ---                   | ---                   |
| 四. 账面价值          |                       |                       |
| <b>1. 期末账面价值</b> | <b>119,326,181.57</b> | <b>119,326,181.57</b> |
| <b>2. 期初账面价值</b> | <b>122,609,057.69</b> | <b>122,609,057.69</b> |

#### 注释4. 固定资产

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产      | 268,062,157.99        | 267,682,484.59        |
| 固定资产清理    |                       | ---                   |
| <b>合计</b> | <b>268,062,157.99</b> | <b>267,682,484.59</b> |

## (一) 固定资产

## 1. 固定资产情况

| 项目             | 房屋及建筑物                | 机器设备                  | 电子设备                | 运输设备                 | 办公设备及其他              | 合计                    |
|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 一. 账面原值        |                       |                       |                     |                      |                      |                       |
| <b>1. 期初余额</b> | <b>309,267,104.94</b> | <b>111,208,662.55</b> | <b>6,884,146.97</b> | <b>13,908,938.54</b> | <b>19,527,252.21</b> | <b>460,796,105.21</b> |
| 2. 本期增加金额      |                       |                       |                     |                      |                      |                       |
| 购置             | 12,046,390.07         | 2,051,244.91          | 217,839.09          | 2,560.00             | 157,557.84           | 14,475,591.91         |
| 在建工程转入         |                       |                       |                     |                      |                      |                       |
| 其他增加           | ---                   | ---                   | ---                 | ---                  | ---                  | ---                   |
| 3. 本期减少金额      |                       |                       |                     |                      |                      |                       |
| 处置或报废          | 353,660.00            | 9,255,446.73          |                     |                      | 761,145.04           | 10,370,251.77         |
| 转入投资性房地产       |                       |                       |                     |                      |                      |                       |
| 处置子公司          | ---                   | ---                   | ---                 | ---                  | ---                  | ---                   |
| 其他减少           | ---                   | ---                   | ---                 | ---                  | ---                  | ---                   |
| <b>4. 期末余额</b> | <b>320,959,835.01</b> | <b>104,004,460.73</b> | <b>7,101,986.06</b> | <b>13,911,498.54</b> | <b>18,923,665.01</b> | <b>464,901,445.35</b> |
| 二. 累计折旧        |                       |                       |                     |                      |                      |                       |
| <b>1. 期初余额</b> | <b>97,848,809.18</b>  | <b>66,842,642.42</b>  | <b>4,145,297.76</b> | <b>9,312,465.59</b>  | <b>14,964,405.67</b> | <b>193,113,620.62</b> |
| 2. 本期增加金额      |                       |                       |                     |                      |                      |                       |
| 本期计提           | 8,035,778.95          | 3,006,485.66          | 541,154.48          | 376,588.56           | 1,284,342.39         | 13,244,350.04         |
| 其他增加           |                       |                       |                     |                      |                      |                       |
| 3. 本期减少金额      |                       |                       |                     |                      |                      |                       |
| 处置或报废          | 318,294.00            | 8,537,850.40          |                     | 152,000.00           | 510,538.90           | 9,518,683.30          |

| 项目               | 房屋及建筑物                | 机器设备                 | 电子设备                | 运输设备                | 办公设备及其他              | 合计                    |
|------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 转入投资性房地产         | ---                   | ---                  | ---                 | ---                 | ---                  | ---                   |
| 处置子公司            | ---                   | ---                  | ---                 | ---                 | ---                  | ---                   |
| 其他减少             | ---                   | ---                  | ---                 | ---                 | ---                  | ---                   |
| <b>4. 期末余额</b>   | <b>105,566,294.13</b> | <b>61,311,277.68</b> | <b>4,686,452.24</b> | <b>9,537,054.15</b> | <b>15,738,209.16</b> | <b>196,839,287.36</b> |
| <b>三. 减值准备</b>   | ---                   | ---                  | ---                 | ---                 | ---                  | ---                   |
| 四. 账面价值          |                       |                      |                     |                     |                      |                       |
| <b>1. 期末账面价值</b> | <b>215,393,540.88</b> | <b>42,693,183.05</b> | <b>2,415,533.82</b> | <b>4,374,444.39</b> | <b>3,185,455.85</b>  | <b>268,062,157.99</b> |
| <b>2. 期初账面价值</b> | <b>211,418,295.76</b> | <b>44,366,020.13</b> | <b>2,738,849.21</b> | <b>4,596,472.95</b> | <b>4,562,846.54</b>  | <b>267,682,484.59</b> |

2. 期末无暂时闲置的固定资产
3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产
4. 期末无通过经营租赁租出的固定资产
5. 期末未办妥产权证书的固定资产

| 项目        | 项目                 | 账面价值                 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|--------------------|----------------------|------------|
| 房屋及建筑物    | 尚荣工业园厂房 A2 (宿舍及食堂) | 8,949,026.21         | 正在办理中      |
| 房屋及建筑物    | 合肥普尔德厂房            | 4,752,535.48         | 正在办理中      |
| 房屋及建筑物    | 六安尚荣厂房             | 7,348,182.48         | 正在办理中      |
| 房屋及建筑物    | 安徽普尔德厂房            | 18,122,123.37        | 正在办理中      |
| 房屋及建筑物    | 安徽尚德厂房             | 10,984,695.31        | 正在办理中      |
| <b>合计</b> | <b>---</b>         | <b>50,156,562.85</b> | <b>---</b> |

6. 期末用于抵押的固定资产

| 资产类别      | 资产名称         | 产权证编号              | 账面原值                 | 账面价值                 |
|-----------|--------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 房屋及建筑物    | 一号厂房         | 房地权合产 327819 号     | 13,115,966.88        | 6,883,126.23         |
| 房屋及建筑物    | 职工宿舍 4 栋     | 房地权合产 327820 号     | 2,382,749.95         | 1,256,900.89         |
| 房屋及建筑物    | 普尔德厂区食堂      | 房地权合产 327821 号     | 3,595,329.54         | 2,060,535.00         |
| 房屋及建筑物    | 办公楼          | 合产字第 338090 号      | 4,370,991.57         | 2,697,123.93         |
| 房屋及建筑物    | 萧城路以东#1 职工宿舍 | 房地权合产 110108437 号  | 2,760,938.00         | 1,580,636.72         |
| 房屋及建筑物    | 职工宿舍 2 栋     | 房地权合产 8110029469 号 | 2,976,325.00         | 2,008,629.32         |
| 房屋及建筑物    | 2#3#厂房       | 房地权合产 8110081714 号 | 7,190,005.84         | 5,310,826.12         |
| 房屋及建筑物    | 5#厂房         | 房地权合产 8110247030 号 | 8,628,869.87         | 5,257,992.68         |
| 房屋及建筑物    | 6#厂房         | 房地权合产 8110247031 号 | 8,610,896.95         | 5,247,958.49         |
| 房屋及建筑物    | 7#厂房         | 房地权合产 8110247029 号 | 8,003,841.39         | 4,984,928.61         |
| <b>合计</b> | <b>---</b>   | <b>---</b>         | <b>61,635,914.99</b> | <b>37,288,657.99</b> |

(二) 期末无固定资产清理余额

注释5. 在建工程

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 在建工程      | 672,374,622.16        | 653,651,688.53        |
| 工程物资      |                       | ---                   |
| <b>合计</b> | <b>672,374,622.16</b> | <b>653,651,688.53</b> |

## (一) 在建工程

## 1. 在建工程情况

| 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                  |
| 江西尚荣工业园   | 371,574,285.80        |      | 371,574,285.80        | 360,903,860.97        | ---        | 360,903,860.97        |
| 安徽尚荣工业园   | 250,958,426.11        |      | 250,958,426.11        | 249,193,266.64        | ---        | 249,193,266.64        |
| 吉美瑞工业园    | 40,298,768.12         |      | 40,298,768.12         | 40,298,768.12         | ---        | 40,298,768.12         |
| 合肥地区厂房    | 9,543,142.13          |      | 9,543,142.13          | 3,255,792.80          | ---        | 3,255,792.80          |
| <b>合计</b> | <b>672,374,622.16</b> |      | <b>672,374,622.16</b> | <b>653,651,688.53</b> | <b>---</b> | <b>653,651,688.53</b> |

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程项目名称    | 期初余额                  | 本期增加                 | 本期转入固定资产   | 本期其他减少     | 期末余额                  |
|-----------|-----------------------|----------------------|------------|------------|-----------------------|
| 江西尚荣工业园   | 360,903,860.97        | 10,670,424.83        | ---        | ---        | 371,574,285.80        |
| 安徽尚荣工业园   | 249,193,266.64        | 1,765,159.47         | ---        | ---        | 250,958,426.11        |
| 吉美瑞工业园    | 40,298,768.12         |                      | ---        | ---        | 40,298,768.12         |
| 合肥地区厂房    | 3,255,792.80          | 6,287,349.33         | ---        | ---        | 9,543,142.13          |
| <b>合计</b> | <b>653,651,688.53</b> | <b>18,722,933.63</b> | <b>---</b> | <b>---</b> | <b>672,374,622.16</b> |

续：

| 工程项目名称    | 预算数(万元)           | 工程投入占预算比例(%) | 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       |
|-----------|-------------------|--------------|------------|---------------------|-------------------|-------------|------------|
| 江西尚荣工业园   | 124,442.69        | 37.08        | 37.08      | 367,427.32          | 367,427.32        | 5.39        | 自有资金及募集资金  |
| 安徽尚荣工业园   | 127,119.74        | 19.74        | 19.74      | ---                 | ---               | ---         | 自有资金、募集资金  |
| 吉美瑞工业园    | 6,000.00          | 67.16        | 67.16      | 1,160,955.72        | 394,615.39        | 5.34        | 自有资金、专项借款  |
| 合肥地区厂房    | 9,450.10          | 58.17        | 58.17      | ---                 | ---               | ---         | 自有资金       |
| <b>合计</b> | <b>267,012.53</b> | <b>---</b>   | <b>---</b> | <b>1,528,383.04</b> | <b>762,042.71</b> | <b>---</b>  | <b>---</b> |

## 3. 本报告期无计提在建工程减值准备情况

## 4. 期末用于抵押的在建工程

| 资产类别      | 资产名称       | 产权证编号                 | 账面原值                 | 账面价值                 |
|-----------|------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 在建工程      | 吉美瑞工业园     | 建字第 32058220163Y002 号 | 40,298,768.12        | 40,298,768.12        |
| <b>合计</b> | <b>---</b> | <b>---</b>            | <b>40,298,768.12</b> | <b>40,298,768.12</b> |

## (二) 期末无工程物资

## 注释6. 无形资产

## 1. 无形资产情况

| 项目               | 土地使用权                 | 软件                  | 合计                    |
|------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 一. 账面原值          |                       |                     |                       |
| <b>1. 期初余额</b>   | <b>261,239,269.32</b> | <b>2,701,568.15</b> | <b>263,940,837.47</b> |
| 2. 本期增加金额        |                       |                     |                       |
| 购置               | 4,624,922.61          |                     | <b>4,624,922.61</b>   |
| 内部研发             | ---                   | ---                 | ---                   |
| 其他原因增加           | ---                   | ---                 | ---                   |
| 3. 本期减少金额        | ---                   | ---                 | ---                   |
| 处置               | ---                   | ---                 | ---                   |
| 处置子公司            | ---                   | ---                 | ---                   |
| 其他原因减少           | ---                   | 433.54              | 433.54                |
| <b>4. 期末余额</b>   | <b>265,864,191.93</b> | <b>2,701,134.61</b> | <b>268,565,326.54</b> |
| 二. 累计摊销          |                       |                     |                       |
| <b>1. 期初余额</b>   | <b>28,315,701.16</b>  | <b>474,925.81</b>   | <b>28,790,626.97</b>  |
| 2. 本期增加金额        |                       |                     |                       |
| 本期计提             | 2,690,514.32          | 287,054.57          | 2,977,568.89          |
| 其他原因增加           | ---                   | ---                 | ---                   |
| 3. 本期减少金额        | ---                   | ---                 | ---                   |
| 处置               | ---                   | ---                 | ---                   |
| 处置子公司            | ---                   | ---                 | ---                   |
| 其他原因减少           | ---                   | ---                 | ---                   |
| <b>4. 期末余额</b>   | <b>31,006,215.48</b>  | <b>761,980.38</b>   | <b>31,768,195.86</b>  |
| 三. 减值准备          | ---                   | ---                 | ---                   |
| 四. 账面价值          |                       |                     |                       |
| <b>1. 期末账面价值</b> | <b>234,857,976.45</b> | <b>1,939,154.23</b> | <b>236,797,130.68</b> |
| <b>2. 期初账面价值</b> | <b>232,923,568.16</b> | <b>2,226,642.34</b> | <b>235,150,210.50</b> |

## 2. 期末用于抵押的无形资产

| 资产类别      | 资产名称       | 产权证编号   | 账面原值                 | 账面价值                 |
|-----------|------------|---|----------------------|----------------------|
| 土地使用权     | 合肥普尔德土地使用权 | 合新站国用 2011 第 26 号地  | 40,008,129.47        | 33,792,590.21        |
| 土地使用权     | 苏州吉美瑞土地使用权 | 苏 2017 张家港市不动产权第 0076529 号  | 12,989,019.26        | 11,971,545.87        |
| 土地使用权     | 江西尚荣土地使用权  | 赣（2018）南昌县不动产权第 0035945、第 0035946、第 0035947、第 0035948、第 0035949、第 0035950 | 41,690,172.76        | 36,558,253.32        |
| <b>合计</b> | ---        | ---   | <b>94,687,321.49</b> | <b>82,322,389.40</b> |

## 3. 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

## 注释7. 商誉

## 1. 商誉账面原值

| 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     | 其他         | 处置         | 其他         |                       |
| 中泰华翰            | 685,860.64            | ---        | ---        | ---        | ---        | 685,860.64            |
| 广东尚荣            | 3,999,559.13          | ---        | ---        | ---        | ---        | 3,999,559.13          |
| 锦州医械            | 80,603,628.49         | ---        | ---        | ---        | ---        | 80,603,628.49         |
| 普尔德控股           | 68,560,110.26         | ---        | ---        | ---        | ---        | 68,560,110.26         |
| 尚荣仁艾            | 4,062,074.98          | ---        | ---        | ---        | ---        | 4,062,074.98          |
| <b>合计</b>       | <b>157,911,233.50</b> | <b>---</b> | <b>---</b> | <b>---</b> | <b>---</b> | <b>157,911,233.50</b> |

## 2. 商誉减值准备

| 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   | 其他         | 处置         | 其他         |                     |
| 中泰华翰            | 685,860.64          |      | ---        | ---        | ---        | 685,860.64          |
| 锦州医械            | 7,789,266.39        |      | ---        | ---        | ---        | 7,789,266.39        |
| <b>合计</b>       | <b>8,475,127.03</b> |      | <b>---</b> | <b>---</b> | <b>---</b> | <b>8,475,127.03</b> |

## 3. 通过非同一控制下合并形成的商誉计算过程

(1) 购买中泰华翰形成的商誉=并购成本 - 购买日账面可辨认净资产的公允价值 \* 收购股权比例，即  $690,000.00 - 4,139.36 = 685,860.64$  元。

(2) 购买广东尚荣形成的商誉=并购成本 - 购买日账面可辨认净资产的公允价值 \* 收购股权比例，即  $4,000,000.00 - 440.87 = 3,999,559.13$  元。

(3) 购买锦州医械形成的商誉=并购成本 - 购买日账面可辨认净资产的公允价值 \* 收购股权比例，即  $101,400,000.00 - 20,796,371.51 = 80,603,628.49$  元。

(4) 购买普尔德控股形成的商誉=并购成本 - 购买日账面可辨认净资产的公允价值 \* 收购股权比例，即  $98,250,000.00 - 29,689,889.74 = 68,560,110.26$  元。

(5) 购买尚荣仁艾形成的商誉=并购成本 - 购买日账面可辨认净资产的公允价值 \* 收购股权比例，即  $8,100,000.00 - 4,037,925.02 = 4,062,074.98$  元。

## 4. 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司采用未来现金流量折现方法的主要假设：

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期末     |        |        | 期初     |        |        |
|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                 | 增长率(%) | 毛利率(%) | 折现率(%) | 增长率(%) | 毛利率(%) | 折现率(%) |
| 普尔德控股           | 2.29   | 3.52   | 9.72   | 1.72   | 3.33   | 9.07   |

|      |      |       |       |      |       |       |
|------|------|-------|-------|------|-------|-------|
| 锦州医械 | 3.44 | 74.90 | 12.05 | 3.00 | 77.06 | 11.45 |
|------|------|-------|-------|------|-------|-------|

管理层所采用的加权平均增长率不超过本公司所在行业产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可收回金额。

管理层预测的五年期预算，采用收益法对企业未来的收益和未来预期现金流进行了评估，其中对超过五年期的收益和现金流量假设将保持稳定的盈利水平，按照第五年水平予以确定。

减值测试中采用的其他关键假设包括：广东尚荣、锦州医械、普尔德控股和尚荣仁艾在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、营运模式等与目前方向保持一致。且在未来可预见的时间内公司按提供给评估师的发展规划进行发展，生产经营政策不做重大调整；假设锦州医械、普尔德控股生产经营中所需的各项已获得的生产、经营许可证、高新企业证书及供货资质等在未来年度均能获得许可。

基于上述假设，管理层采用企业自由现金流折现模型，对广东尚荣、锦州医械、普尔德控股和尚荣仁艾的股东全部权益价值分别进行了评估和测算。

本公司认为，截至2019年6月30日本期不存在需要补提高誉减值准备的情况。

#### 注释8. 长期待摊费用

| 项目        | 期初余额                | 本期增加额             | 本期摊销额               | 其他减少额      | 期末余额                |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|------------|---------------------|
| 装修费       | 7,269.91            | 115,000.00        | ---                 | ---        | 122,269.91          |
| 其他        | 4,304,454.20        | 387,737.57        | 1,279,729.52        | ---        | 3,412,462.25        |
| <b>合计</b> | <b>4,311,724.11</b> | <b>502,737.57</b> | <b>1,279,729.52</b> | <b>---</b> | <b>3,534,732.16</b> |

#### 注释9. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

| 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    | 256,443,305.25        | 47,115,941.86        | 251,287,690.87        | 43,920,361.32        |
| 分期销售成本    | 8,390,473.24          | 17,691.62            | 8,355,185.38          | 1,253,277.81         |
| 可抵扣亏损     | 30,208,093.03         | 8,376,889.72         | 38,515,760.53         | 8,850,364.99         |
| 内部交易未实现利润 |                       |                      | (3,391,114.91)        | (847,778.73)         |
| <b>合计</b> | <b>295,041,871.52</b> | <b>55,510,523.20</b> | <b>294,767,521.87</b> | <b>53,176,225.39</b> |

##### 2. 未经抵销的递延所得税负债

| 项目        | 期末余额                 |                     | 期初余额                 |                     |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|           | 应纳税暂时性差异             | 递延所得税负债             | 应纳税暂时性差异             | 递延所得税负债             |
| 分期销售收入    | 13,238,037.59        | 1,985,705.64        | 13,238,037.59        | 1,985,705.64        |
| <b>合计</b> | <b>13,238,037.59</b> | <b>1,985,705.64</b> | <b>13,238,037.59</b> | <b>1,985,705.64</b> |

### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 资产减值准备    |                      | 16,567,506.96        |
| 可抵扣亏损     | 13,352,208.21        | 13,352,208.21        |
| <b>合计</b> | <b>13,352,208.21</b> | <b>29,919,715.17</b> |

### 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份        | 期末余额                 | 期初余额                 | 备注  |
|-----------|----------------------|----------------------|-----|
| 2019      | ---                  | ---                  | --- |
| 2020      | 422.67               | 422.67               | --- |
| 2021      | 6,116,342.74         | 6,116,342.74         | --- |
| 2022      | 1,705,601.75         | 1,705,601.75         | --- |
| 2023      | 5,529,841.05         | 5,529,841.05         | --- |
| <b>合计</b> | <b>13,352,208.21</b> | <b>13,352,208.21</b> | --- |

### 注释10. 其他非流动资产

| 类别及内容     | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 预付设备及工程款  | 13,688,864.25         | 15,873,834.22         |
| PPP项目投资   | 470,480,127.14        | 475,548,870.50        |
| <b>合计</b> | <b>484,168,991.39</b> | <b>491,422,704.72</b> |

#### PPP项目投资的明细:

| 类别及内容              | 期末余额                  | 期初余额                  |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 富平中西医结合医院 PPP项目投资款 | 125,029,002.14        | 130,097,745.50        |
| 秦皇岛市广济医院 PPP项目投资款  | 345,451,125.00        | 345,451,125.00        |
| <b>合计</b>          | <b>470,480,127.14</b> | <b>475,548,870.50</b> |

#### PPP项目投资的说明:

(1) 富平中西医结合医院是本公司之全资子公司尚荣投资和富平县国有资产管理局双方共同出资成立的富平县尚荣医院投资管理有限公司投资的 PPP 项目，投资总额为 152,062,300.00 元，在医院正式运营后，公司在托管期限内具备对富平中西结合医院独家配送托管权利，托管内容包括：医院的药品采购及配送管理；医院的耗材采购及配送管理；医疗设备的采购与维护 and 医院的后勤管理等；2018 年富平中西医结合医院 PPP 项目投资款全

年摊销 10,137,486.72 元，截至 2019 年 6 月 30 日，投资款余额为 125,029,002.14 元。

(2) 秦皇岛市广济医院是公司之全资子公司尚荣投资和秦皇岛市建设投资有限责任公司、秦皇岛北戴河新区金潮建设投资有限公司三方共同出资成立的秦皇岛市广济医院管理有限公司投资的 PPP 项目，投资总额为 300,451,125.00 元，在医院正式运营后，公司在托管期限内具备对秦皇岛市广济医院独家配送托管权利，托管内容包括：医院的药品采购及配送管理；医院的耗材采购及配送管理；医疗设备的采购与维护 and 医院的后勤管理等；2018 年，本公司按约定补充缴纳第五次投资款 45,000,000.00 元，截至 2019 年 6 月 30 日，投资款总额为 345,451,125.00 元。

## 注释11. 短期借款

### 1. 短期借款分类

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                  |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 质押借款      | ---                  | ---                   |
| 抵押借款      | 73,324,640.00        | 70,489,600.00         |
| 保证借款      | 11,049,614.63        | 64,330,574.56         |
| 信用借款      |                      | ---                   |
| <b>合计</b> | <b>84,374,254.63</b> | <b>134,820,174.56</b> |

### 2. 短期借款说明

#### (1) 抵押借款

1) 2016 年 11 月 10 日，子公司合肥普尔德以房屋建筑物（权利证书编号为“房地权合产 327819 号”“房地权合产 8110081714 号”）和建设用地使用权（权利证书编号为“合新站国用 2011 第 26 号”）作为抵押，与建设银行合肥滨湖新区支行签订编号为建合滨新最高抵额 2016060 的《最高额抵押合同》，获取人民币 27,200,000.00 元抵押借款额度，最高额抵押合同期限为 2016 年 11 月 19 日至 2019 年 11 月 18 日；2018 年 1 月 11 日，子公司合肥普尔德与建设银行合肥滨湖新区支行签订编号为建合滨公 D2019002 号的《借款合同》，获得借款人民币 24,900,000.00 元，借款期限为 2019 年 1 月 21 日至 2020 年 1 月 20 日，利率为 4.35%，每月付息，到期还本；截至 2019 年 06 月 30 日，尚未偿还的借款余额为人民币 24,900,000.00 元。

2) 2017 年 1 月 17 日，子公司合肥普尔德以房屋建筑物（权利证书编号为“房地权合产 327821 号”“房地权合产 327820 号”“房地权合产 338090 号”“房地权合产 110108437 号”“房地权合产 8110029469 号”）作为抵押，与徽商银行合肥太湖路支行签订编号为最抵字第 2016101701 号的《最高额抵押合同》，获取人民币 50,082,400.00 元抵押借款额度，最高额抵押合同期限为 2017 年 1 月 17 日至 2020 年 1 月 17 日；2019 年 3 月 14 日，子公司

合肥普尔德与徽商银行合肥太湖路支行签订编号为流借字第 2019031501 号的《借款合同》，获得人民币借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 3 月 14 日至 2020 年 3 月 14 日，利率为 4.785%，按季结息，到期还本；2018 年 4 月 19 日，子公司合肥普尔德与徽商银行合肥太湖路支行签订编号为流借字第 2019041001 号的《借款合同》，获得人民币借款 15,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 4 月 19 日至 2020 年 4 月 19 日，利率为 4.785%，按季结息，到期还本；截至 2019 年 06 月 30 日，尚未偿还的借款余额为人民币 25,000,000.00 元。

3) 2018 年 1 月 18 日，子公司合肥普尔德以房屋建筑物（权利证书编号为“房地权合产 8110247030 号”“房地权合产 8110247031 号”“房地权合产 8110247029 号”）作为抵押，与华夏银行合肥金屯支行签订编号 HF06（高抵）2019007 的《最高额抵押合同》，获取人民币 23,000,000.00 元抵押借款额度，最高额抵押合同期限为 2019 年 03 月 29 日至 2020 年 03 月 29 日；2019 年 3 月 29 日，子公司合肥普尔在上述编号为 HF06（应收账款池）的框架合同下，获得借款 340 万美元，借款期限为 2019 年 3 月 29 日至 2020 年 3 月 29 日，利率为 4.45%，到期还本，利随本清；截至 2019 年 06 月 30 日，尚未偿还的借款余额为 340 万美元，折合人民币 23,424,640.00 元。

## （2）保证借款

2018 年 5 月 5 日，子公司普尔德控股与香港汇丰银行（THE HONKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED）签订编号 CARM161025&CM161019 的《额度授信合同》获取 2,724 万美元授信额度（其中，出口保理额度 1,624 万美元；进口贸易融资 900 万美元；外汇套期保值 200 万美元），额度有效期为 12 个月，由本公司提供 100% 保证担保，并由关联方梁昆先生、严德正先生提供个人无限连带责任保证，此外由子公司普尔德控股在香港汇丰银行存放 100 万美元保证金作为质押，并由 Osta 公司以其持有的普尔德控股 45% 股权为本公司对该授信额度项下贷款提供 100% 的保证担保提供反担保；2018 年度保理融资借款业务滚动发生，利率为美元贷款基本利率下调 0.65%，并收取保理应收账款金额的 0.43% 的手续费，按月付息；2019 年发生进口贸易融资业务 360 万美元，已归还 360 万美元，利率为美元贷款基本利率下调 0.40%，并收取进口贸易融资金额的 0.10% 手续费，按月付息；截至 2019 年 6 月 30 日，尚未偿还的借款余额为 1,607,286.82 美元（折合港币 12,560,662.38 元，折合人民币 11,049,614.70 元）。

## 注释12. 应付票据

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 24,197,939.41 | 23,829,863.45 |

|           |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 商业承兑汇票    | ----                 | ---                  |
| <b>合计</b> | <b>24,197,939.41</b> | <b>23,829,863.45</b> |

### 注释13. 应付账款

#### 1. 按应付帐款款项性质列示

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付材料款     | 229,029,675.55        | 228,353,897.76        |
| 应付工程款     | 4,022,380.28          | 3,796,276.03          |
| 应付设备款     | 16,648,521.91         | 16,907,902.92         |
| 应付分包工程款   | 367,357,074.83        | 396,698,665.20        |
| 应付费用及其他款项 | 27,099,087.20         | 28,346,283.83         |
| <b>合计</b> | <b>644,156,739.77</b> | <b>674,103,025.74</b> |

#### 2. 账龄超过1年的重要应付账款

| 项目        | 期末余额                  | 未偿还或结转原因 |
|-----------|-----------------------|----------|
| 第一名       | 27,603,730.25         | 工程未结算    |
| 第二名       | 23,521,441.04         | 工程未结算    |
| 第三名       | 22,664,315.63         | 工程未结算    |
| 第四名       | 21,703,726.13         | 工程未结算    |
| 第五名       | 19,683,897.56         | 工程未结算    |
| <b>合计</b> | <b>115,177,110.61</b> |          |

### 注释14. 预收款项

#### 1. 预收账款情况

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 预收账款      | 64,287,121.26        | 76,780,592.65        |
| <b>合计</b> | <b>64,287,121.26</b> | <b>76,780,592.65</b> |

#### 2. 账龄超过1年的重要预收帐款

| 项目        | 期末余额                 | 未偿还或结转原因 |
|-----------|----------------------|----------|
| 第一名       | 13,114,928.47        | 工程未竣工    |
| 第二名       | 8,950,224.25         | 工程未竣工    |
| 第三名       | 4,121,825.71         | 工程未竣工    |
| 第四名       | 2,706,765.00         | 工程未竣工    |
| 第五名       | 1,337,399.48         | 工程未竣工    |
| <b>合计</b> | <b>30,231,142.91</b> |          |

**注释15. 应付职工薪酬****1. 应付职工薪酬列示**

| 项目           | 期初余额                 | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                 |
|--------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 短期薪酬         | 22,095,393.59        | 100,560,721.95        | 97,644,740.25         | 25,011,375.29        |
| 离职后福利-设定提存计划 | 251,350.97           | 6,002,676.36          | 5,969,559.42          | 284,467.91           |
| 辞退福利         | ---                  |                       |                       |                      |
| 一年内到期的其他福利   | ---                  | ---                   | ---                   |                      |
| <b>合计</b>    | <b>22,346,744.56</b> | <b>106,563,398.31</b> | <b>103,614,299.67</b> | <b>25,295,843.20</b> |

**2. 短期薪酬列示**

| 项目          | 期初余额                 | 本期增加                  | 本期减少                 | 期末余额                 |
|-------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 22,041,053.00        | 95,958,501.81         | 93,201,589.43        | 24,797,965.38        |
| 职工福利费       | ---                  | 951,924.67            | 951,924.67           |                      |
| 社会保险费       | 41,397.52            | 2,966,415.66          | 2,810,250.36         | 197,562.82           |
| 其中：基本医疗保险费  | 33,026.76            | 2,616,489.83          | 2,504,441.02         | 145,075.57           |
| 工伤保险费       | 5,722.64             | 80,136.49             | 73,332.18            | 12,526.95            |
| 生育保险费       | 2,648.12             | 269,789.34            | 232,477.16           | 39,960.30            |
| 住房公积金       | 2,113.25             | 490,963.05            | 489,649.30           | 3,427.00             |
| 工会经费和职工教育经费 | 10,829.82            | 192,916.76            | 191,326.49           | 12,420.09            |
| 短期累积带薪缺勤    | ---                  |                       |                      |                      |
| <b>合计</b>   | <b>22,095,393.59</b> | <b>100,560,721.95</b> | <b>97,644,740.25</b> | <b>25,011,375.29</b> |

**3. 设定提存计划列示**

| 项目        | 期初余额              | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额              |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 基本养老保险    | 249,048.88        | 5,806,090.18        | 5,781,105.42        | 274,033.64        |
| 失业保险费     | 2,302.09          | 196,586.18          | 188,454.00          | 10,434.27         |
| <b>合计</b> | <b>251,350.97</b> | <b>6,002,676.36</b> | <b>5,969,559.42</b> | <b>284,467.91</b> |

**注释16. 应交税费**

| 税费项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 80,375,738.47 | 95,835,683.65 |
| 企业所得税   | 19,538,166.33 | 23,491,048.79 |
| 个人所得税   | 106,936.67    | 185,884.81    |
| 城市维护建设税 | 3,934,757.00  | 3,788,723.15  |
| 房产税     | 1,340,444.55  | 1,065,676.31  |
| 土地使用税   | 1,212,781.11  | 822,977.50    |
| 教育费附加   | 1,329,631.00  | 1,455,506.25  |
| 地方教育费附加 | 1,249,662.10  | 1,064,194.65  |

| 税费项目      | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 建安个人所得税   | 118,559.55            | 174,063.63            |
| 建安企业所得税   | 815,211.22            | 818,556.06            |
| 堤围费及其他    | 435,884.56            | 766,430.41            |
| <b>合计</b> | <b>110,457,772.56</b> | <b>129,468,745.21</b> |

**注释17. 其他应付款**

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付利息      | 231,275.98            | 340,742.06            |
| 应付股利      | 35,728,919.93         | 58,456.38             |
| 其他应付款     | 93,753,647.98         | 138,660,782.03        |
| <b>合计</b> | <b>129,713,843.89</b> | <b>139,059,980.47</b> |

**(一) 应付利息**

| 项目        | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 短期借款应付利息  | 231,275.98        | 340,742.06        |
| 优先级股东投资利息 |                   | ---               |
| <b>合计</b> | <b>231,275.98</b> | <b>340,742.06</b> |

**(二) 应付股利**

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额             | 超过一年未支付原因 |
|-----------|----------------------|------------------|-----------|
| 普通股股利     | 35,728,919.93        | 58,456.38        | ---       |
| <b>合计</b> | <b>35,728,919.93</b> | <b>58,456.38</b> |           |

**(三) 其他应付款****1. 按款项性质列示的其他应付款**

| 款项性质      | 期末余额                 | 期初余额                  |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 押金及保证金    | 20,526,462.87        | 23,448,707.28         |
| 单位往来款及其他  | 73,227,185.11        | 115,212,074.75        |
| <b>合计</b> | <b>93,753,647.98</b> | <b>138,660,782.03</b> |

**注释18. 一年内到期的非流动负债**

| 项目         | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 18,715,000.00        | 12,040,000.00        |
| 一年内到期的递延收益 | 4,228,993.60         | 3,662,003.46         |
| <b>合计</b>  | <b>22,943,993.60</b> | <b>15,702,003.46</b> |

**注释19. 长期借款**

| 借款类别         | 期末余额                  | 期初余额                 |
|--------------|-----------------------|----------------------|
| 质押借款         | 22,000,000.00         | 26,400,000.00        |
| 抵押借款         | 44,725,000.00         | 15,000,000.00        |
| 保证借款         | 64,200,000.00         | 4,200,000.00         |
| 信用借款         | 1,380,000.00          | 2,070,000.00         |
| 减：一年内到期的长期借款 | 18,715,000.00         | 12,040,000.00        |
| <b>合计</b>    | <b>113,590,000.00</b> | <b>35,630,000.00</b> |

## 长期借款说明：

## (1) 质押借款

2016年6月29日，本公司与中国工商银行股份有限公司深圳东门支行签订编号为0400000005-2016（东门）字00071号的《借款合同》获得人民币借款44,000,000.00元，将子公司合肥普尔德55%股权作为质押物，并签订了编号为40000211-2016年东门（高质押）字第0025号的《最高额质押合同》，借款期限为：2016年9月26日至2021年9月21日，利率为4.9875%，每月付息，每年3月、9月各还本金440万；截至2019年6月30日，已归还人民币22,000,000.00元，尚未偿还的借款余额为人民币22,000,000.00元，其中长期借款人民币13,200,000.00元，一年内到期的非流动负债8,800,000.00元。

## (2) 抵押借款

2017年10月28日，子公司吉美瑞与交通银行张家港分行签订编号为JMRDY2017的《抵押合同》，约定以子公司吉美瑞在建工程（权利证书编号“建字第32058220163Y002号”）以及土地使用权（权利证书编号为“苏2017张家港市不动产权第0076529号”）为抵押，并签订编号为Z1710LN15659965的《固定资产借款合同》，获取借款金额为人民币10,000,000.00元，借款期限为：2017年10月28日至2021年10月5日，利率为5.225%，每月付息，根据交通银行借款额度使用申请书（Z1710LN1565996500001）还本；

2018年5月18日，子公司吉美瑞与交通银行张家港分行签订编号为Z1805LN156998的《固定资产借款合同》，并以上述在建工程以及土地使用权作为抵押，获取借款人民币5,000,000.00元，借款期限为：2018年5月18日至2021年10月5日，利率5.7%，每月付息，根据交通银行借款额度使用申请书（Z1805LN1569984600001）还本；

截至2019年6月30日，子公司吉美瑞尚未偿还的借款余额为人民币13,725,000.00元。其中长期借款人民币8,700,000.00元，一年内到期的非流动负债5,025,000.00元。

子公司江西尚荣于2018年11月15日与中国工商银行股份有限公司深圳分行（以下简称“工商银行深圳分行”）和中国工商银行股份有限公司江西分行（以下简称“工商银行江西分行”）申请项目贷款额度，并签订了编号为0400000005-2018年（东门）字00097

号的固定资产借款合同，额度为人民币 30,000.00 万元，以江西尚荣公司用地阶段性抵押（满足在建工程抵押办理条件时，需追加办理在建工程抵押，办理房产证时可解除抵押）、项目建成办妥房产证后追加抵押；合同自生效之日起至 2019 年 11 月 8 日之前一次或多次提清借款；并由本公司、实际控制人梁桂秋、关联方黄宁提供连带责任保证，并签订了编号为 0400000005-2018 年东门（高保）字第 0052、0053、0054 号《最高额保证合同》。2019 年 3 月 29 日，获取借款人民币 1,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 3 月 29 日至 2028 年 12 月 23 日；2019 年 4 月 3 日，获取借款人民币 30,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 4 月 3 日至 2028 年 12 月 23 日；以上借款利率为 5.39%，每月付息，自 2021 年 3 月 21 日起至贷款到期日每年分期归还贷款；截止 2019 年 6 月 30 日，尚未偿还的借款余额为人民币 31,000,000.00 元。

### （3）保证借款

2017 年 10 月 27 日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳福田中心区支行（以下简称兴业银行深圳福田中心区支行）签订了编号为兴银深中委托字（2017）第 009 号《借款合同》，并约定担保人为实际控制人梁桂秋先生，合同约定借款金额为人民币 4,200,000.00 元，借款期限为 2017 年 11 月 14 日至 2019 年 11 月 13 日，贷款免息，到期还本；截至 2019 年 6 月 30 日，尚未偿还的借款余额为人民币 4,200,000.00 元；其中一年内到期的非流动负债人民币 4,200,000.00 元。

2019 年 1 月 4 日，本公司与北京银行深圳分行签订了编号为[0528544]的《借款合同》，合同约定借款金额为人民币 30,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 2 月 12 日至 2021 年 2 月 12 日，利率为 5.4625%，按月付息，到期一次还本；截至 2019 年 6 月 30 日，尚未偿还的借款余额为人民币 30,000,000.00 元。

2019 年 1 月 4 日，子公司医用工程与北京银行深圳分行签订了编号为[0528612]的《借款合同》，合同约定借款金额为人民币 30,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 2 月 14 日至 2021 年 2 月 14 日，利率为 5.4625%，按月付息，到期一次还本；截至 2019 年 6 月 30 日，尚未偿还的借款余额为人民币 30,000,000.00 元。

### （4）信用借款

2014 年 12 月 10 日，本公司与深圳市财政委员会签订国债转贷人民币 7,590,000.00 元，期限为 2013 年 8 月 18 日至 2021 年 8 月 17 日，前期属于开立保函的担保借款，保函过期后财政局委员会未要求继续提供保函，利率 1.80%；截至 2019 年 6 月 30 日，已归还人民币 5,520,000.00 元，尚未偿还的借款余额为人民币 1,380,000.00 元，其中长期借款人民币 690,000.00 元，一年内到期的非流动负债 690,000.00 元。

## 注释20. 应付债券

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|------|
| 可转换公司债券   | 716,973,726.65        |      |
| <b>合计</b> | <b>716,973,726.65</b> |      |

**注释21. 递延收益**

| 项目              | 期初余额                 | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额                 | 形成原因  |
|-----------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------|
| 与资产相关政府补助       | 76,898,202.87        | 3,547,000.00        | 2,132,231.80        | 78,312,971.07        | 详见表 1 |
| 与收益相关政府补助       | ---                  | ---                 | ---                 |                      | ---   |
| 减：重分类到流动负债的递延收益 | 3,662,003.46         | 566,990.14          | ---                 | 4,228,993.60         | ---   |
| <b>合计</b>       | <b>73,236,199.41</b> | <b>4,113,990.14</b> | <b>2,132,231.80</b> | <b>74,083,977.47</b> | ---   |

**1. 与政府补助相关的递延收益**

| 负债项目                 | 期初余额                 | 本期新增补助金额            | 本期计入当期损益金额          | 其他变动       | 期末余额                 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|------------|----------------------|-------------|
| 智能自控手术室产品产业化项目       | 570,833.24           | ---                 | 25,000.00           | ---        | 545,833.24           | 与资产相关       |
| 智能手术室系统工程技术研究开发中心项目  | 570,833.24           | ---                 | 25,000.00           | ---        | 545,833.24           | 与资产相关       |
| 医疗器械国产化项目            | 2,169,166.67         | ---                 | 95,000.00           | ---        | 2,074,166.67         | 与资产相关       |
| 救护车内饰配套系列产品项目        | 7,377,580.61         | ---                 | 307,114.38          | ---        | 7,070,466.23         | 与资产相关       |
| 生物产业医疗器械行业救护车产品产业化项目 | 4,810,987.03         | ---                 | 160,000.00          | ---        | 4,650,987.03         | 与资产相关       |
| 全智能医用中心制氧设备系统产品产业化项目 | 1,050,000.00         | ---                 | 300,000.00          | ---        | 750,000.00           | 与资产相关       |
| 一种新型全自动生化分析仪的研发项目    | 420,000.00           | ---                 | 120,000.00          | ---        | 300,000.00           | 与资产相关       |
| 智能化多功能瘫痪护理病床项目       | 1,466,666.67         | ---                 | 200,000.00          | ---        | 1,266,666.67         | 与资产相关       |
| 健康管理终端一体机产业化项目       | 1,601,008.62         | ---                 | 282,453.10          | ---        | 1,318,555.52         | 与资产相关       |
| 超声切割凝血刀系统关键技术研发      | 3,000,000.00         | ---                 | ---                 | ---        | 3,000,000.00         | 与资产相关       |
| 医疗健康体产业综合项目          | 53,333,290.84        | ---                 | 599,929.32          | ---        | 52,733,361.52        | 与资产相关       |
| 促进信心工业化发展政策补助资金      | 527,835.95           | 3,547,000.00        | 17,735.00           | ---        | 4,057,100.95         | 与资产相关       |
| <b>合计</b>            | <b>76,898,202.87</b> | <b>3,547,000.00</b> | <b>2,132,231.80</b> | <b>---</b> | <b>78,312,971.07</b> | <b>---</b>  |

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 2,132,231.80 元，计入营业外收入 0.00 元，冲减成本费用类项目 0.00 元。

**注释22. 股本**

| 项目   | 期初余额           | 本期变动增 (+) 减 (-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-----------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股            | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 705,917,914.00 |                 |    |       |    |    | 705,917,914.00 |

**注释23. 其他权益工具**

(1) 期末无发行在外的优先股、永续债等其他金融工具。

**注释24. 资本公积**

| 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) | 881,433,614.04        | ---  |      | 881,433,614.04        |
| 其他资本公积      | 21,790,825.61         |      | ---  | 21,790,825.61         |
| <b>合计</b>   | <b>903,224,439.65</b> |      |      | <b>903,224,439.65</b> |

## 注释25. 其他综合收益

| 项目                | 期初余额                | 本期发生额                 |                    |            |                       |                     | 期末余额                  |
|-------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|                   |                     | 本期所得税前发生额             | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用    | 税后归属于母公司              | 税后归属于少数股东           |                       |
| 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  | 1,302,943.74        | (2,093,001.13)        | ---                | ---        | (3,650,519.69)        | 1,557,518.56        | (2,347,575.95)        |
| 1.外币报表折算差额        | 1,302,943.74        | (2,093,001.13)        | ---                | ---        | (3,650,519.69)        | 1,557,518.56        | (2,347,575.95)        |
| <b>其他综合收益合计</b>   | <b>1,302,943.74</b> | <b>(2,093,001.13)</b> | <b>---</b>         | <b>---</b> | <b>(3,650,519.69)</b> | <b>1,557,518.56</b> | <b>(2,347,575.95)</b> |

**注释26. 盈余公积**

| 项目        | 期初余额                 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------|----------------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积    | 40,945,902.86        |      | ---  | 40,945,902.86 |
| <b>合计</b> | <b>40,945,902.86</b> |      | ---  | 40,945,902.86 |

**注释27. 未分配利润**

| 项目                     | 金额                    | 提取或分配比例(%) |
|------------------------|-----------------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润            | 669,305,995.57        | ---        |
| 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             | 669,305,995.57        | ---        |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | 54,224,003.84         | ---        |
| 减: 提取法定盈余公积            |                       | 净利润的 10%   |
| 应付普通股股利                | 47,932,081.59         | ---        |
| <b>期末未分配利润</b>         | <b>675,597,917.82</b> | ---        |

**注释28. 营业收入和营业成本****1. 营业收入、营业成本**

| 项目        | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                   |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|           | 收入                    | 成本                    | 收入                      | 成本                    |
| 主营业务      | 764,147,357.08        | 573,272,897.33        | 1,064,267,501.96        | 792,882,103.35        |
| 其他业务      | 31,646,976.86         | 21,418,478.18         | 7,536,001.99            | 2,694,527.98          |
| <b>合计</b> | <b>795,794,333.94</b> | <b>594,691,375.51</b> | <b>1,071,803,503.95</b> | <b>795,576,631.33</b> |

**2. 主营业务(分产品)**

| 产品名称      | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                   |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|           | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                    | 营业成本                  |
| 医院设计与建设收入 | 162,235,359.32        | 119,064,113.39        | 468,633,529.53          | 321,162,928.05        |
| 医疗设备及专业工程 | 70,916,384.03         | 44,940,334.80         | 129,109,816.66          | 98,621,753.72         |
| 医用耗材收入    | 498,443,221.98        | 385,348,608.43        | 432,076,958.65          | 346,120,631.29        |
| 医院运营收入    | 30,785,637.29         | 23,299,937.34         | 32,864,286.05           | 25,947,908.09         |
| 其他        | 1,766,754.46          | 619,903.37            | 1,582,911.07            | 1,028,882.20          |
| <b>合计</b> | <b>764,147,357.08</b> | <b>573,272,897.33</b> | <b>1,064,267,501.96</b> | <b>792,882,103.35</b> |

**3. 主营业务(分地区)**

| 地区名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 国内   | 348,826,305.45 | 245,578,964.34 | 627,979,002.78 | 363,124,494.24 |

| 地区名称      | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                   |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|           | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                    | 营业成本                  |
| 国外        | 415,321,051.63        | 327,693,932.99        | 436,288,499.18          | 429,757,609.11        |
| <b>合计</b> | <b>764,147,357.08</b> | <b>573,272,897.33</b> | <b>1,064,267,501.96</b> | <b>792,882,103.35</b> |

#### 4. 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称                                   | 营业收入总额                | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--|-----------------------|-----------------|
| MEDLINE INDUSTRIES INC 及其他受同一控制的相关公司*1 | 320,663,819.28        | 40.29           |
| 澄城县医院                                  | 62,143,494.52         | 7.81            |
| 南丰县人民医院                                | 48,601,346.90         | 6.11            |
| 鹤山市国营资产经营有限公司                          | 33,833,235.89         | 4.25            |
| 潜江市妇幼保健院                               | 21,782,407.07         | 2.74            |
| <b>合计</b>                              | <b>487,024,303.66</b> | <b>61.20</b>    |

\*1 MEDLINE INDUSTRIES INC 及其他受同一控制的相关公司的营业收入，主要为如下相关公司的营业收入金额，MEDLINE INDUSTRIES INC、MEDLINE ASSEMBLY FRANCE S.A.S.、MEDLINE INTERNATIONAL B.V.、MEDLINE ASSEMBLY AUSTRALIA PTY LTD、MEDLINE CANADA CORPORATION 以及 MEDLINE ASSEMBLY SLOVAKIA S.R.O。

#### 注释29. 税金及附加

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税   | 2,400,788.22        | 1,837,855.30        |
| 教育费附加     | 1,129,116.77        | 812,083.39          |
| 地方教育费附加   | 741,436.74          | 543,338.61          |
| 房产税       | 1,374,108.85        | 1,245,147.91        |
| 土地使用税     | 1,480,008.59        | 2,346,826.20        |
| 车船使用税     | 425,318.21          | 741,444.19          |
| 印花税       | 13,800.00           | 12,660.00           |
| 其他        | -45,180.22          | -43,451.86          |
| <b>合计</b> | <b>7,519,397.16</b> | <b>7,495,903.74</b> |

#### 注释30. 销售费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 4,692,199.25 | 5,929,145.72 |
| 差旅费   | 2,857,364.34 | 1,839,813.26 |
| 业务招待费 | 1,421,874.79 | 1,274,528.10 |
| 销售服务费 | 2,134,528.35 | 865,642.76   |

| 项目         | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------|----------------------|----------------------|
| 办公及水电费等    | 1,712,191.72         | 2,696,625.23         |
| 投标费用       | 795,831.17           | 878,720.74           |
| 运费、包干费及报关费 | 11,831,083.33        | 12,796,248.58        |
| 广告展览费      | 232,982.01           | 566,831.03           |
| 其他         | 1,120,529.03         | 1,443,533.07         |
| <b>合计</b>  | <b>26,798,583.99</b> | <b>28,291,088.49</b> |

**注释31. 管理费用**

| 项目           | 本期发生额                | 上期发生额                |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬         | 37,810,830.77        | 34,927,700.08        |
| PPP项目投资款摊销*1 |                      | 5,068,743.36         |
| 折旧费和摊销费      | 5,986,967.64         | 7,215,325.80         |
| 办公费          | 2,736,677.59         | 2,642,198.48         |
| 差旅费          | 907,227.93           | 891,687.84           |
| 业务招待费        | 773,298.49           | 882,137.74           |
| 信息披露费        | 288,679.25           | 5,151.66             |
| 咨询代理费        | 787,360.46           | 1,574,749.92         |
| 车辆运输费        | 644,091.40           | 702,830.23           |
| 资质办理费        | 691,856.31           | 659,951.98           |
| 租金水电费        | 2,162,338.87         | 562,609.35           |
| 其他费用         | 5,314,478.92         | 5,755,479.82         |
| <b>合计</b>    | <b>58,103,807.63</b> | <b>60,888,566.26</b> |

\*1 PPP项目投资款摊销本期无发生额原因主要系本年富平医管公司运营投资医院产生营业收入，PPP项目投资款摊销金额核算至营业成本所致。

**注释32. 研发费用**

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬      | 8,238,067.48         | 6,671,804.46         |
| 折旧与摊销     | 1,793,475.47         | 1,095,853.61         |
| 材料费用      | 13,239,973.56        | 10,093,565.99        |
| 其他费用      | 1,066,834.72         | 3,201,186.25         |
| <b>合计</b> | <b>24,338,351.23</b> | <b>21,062,410.31</b> |

**注释33. 财务费用**

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 6,806,281.06 | 3,329,333.69 |
| 减：利息收入 | 3,167,643.11 | 4,456,038.61 |

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额                 |
|-----------|---------------------|-----------------------|
| 汇兑损益      | (1,135,736.18)      | 3,271,843.37          |
| 银行手续费     | 716,348.60          | (4,785,041.53)        |
| 未实现融资收益   | 936,178.94          |                       |
| <b>合计</b> | <b>4,155,429.31</b> | <b>(2,639,903.08)</b> |

**注释34. 信用减值损失**

| 项目         | 本期发生额                 | 上期发生额 |
|------------|-----------------------|-------|
| 坏账损失       | (6,366,736.28)        |       |
| 商业承兑汇票减值损失 | (15,000.00)           |       |
| <b>合计</b>  | <b>(6,381,736.28)</b> |       |

**注释35. 资产减值损失**

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额                  |
|-----------|-------|------------------------|
| 坏账损失      |       | (27,711,893.42)        |
| <b>合计</b> |       | <b>(27,711,893.42)</b> |

**注释36. 其他收益****1. 其他收益明细情况**

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 政府补助      | 7,314,949.82        | 5,859,943.73        |
| <b>合计</b> | <b>7,314,949.82</b> | <b>5,859,943.73</b> |

**2. 计入其他收益的政府补助**

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--|--------------|--------------|-----------------|
| (1) 递延收益摊销                                       | 2,132,231.80 | 2,582,043.73 | 与资产相关           |
| (2) 深圳市市场和质量管理委员会专利申请资助                          | 6,000.00     |              | 与收益相关           |
| (3) 深圳市龙岗区财政局 2018 年第四批科技企业研发投入激励扶持资金            | 151,800.00   |              | 与收益相关           |
| (4) 深圳市中小企业服务署转入市民营及中小企业创新发展培育扶持计划企业国内市场开拓项目资助经费 | 186,760.00   |              | 与收益相关           |
| (5) 深圳市龙岗区财政局 2018 年国家高新技术企业认定激励项目扶持金            | 200,000.00   |              | 与收益相关           |
| (6) 深圳市科技创新委员会转入 2018 年企业研究开发资助计划第二批资助)          | 242,000.00   |              | 与收益相关           |
| (7) 深圳市龙岗区财政局转入深圳市龙岗区科技创新局生物创造激励 (2018 年第一批)     | 3,000,000.00 | ---          | 与收益相关           |
| (8) 深圳市龙岗区财政局转入 2018 年国家高新技术企业认定激励项目扶持资金         | 200,000.00   | ---          | 与收益相关           |

| 项目                                      | 本期发生额               | 上期发生额               | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---|---------------------|---------------------|-----------------|
| (9) 深圳市科技创新委员会转入 2018 年企业研究开发资助计划第二批资助款 | 176,000.00          | ---                 | 与收益相关           |
| (10) 合肥市科学技术局省购置研发仪器设备补助                | 23,000.00           | ---                 | 与收益相关           |
| (11) 生物医药和高端医疗器械产业集聚发展基地专项资金            | 970,000.00          |                     |                 |
| (12) 稳岗补贴                               | 15,728.20           |                     |                 |
| (13) 2017 年区经济与科技发展专项资金科技企业投入激励项目扶持资金   |                     | 277,100.00          |                 |
| (14) 2017 年区经济与科技发展专项资金科技企业研发投入激励项目扶持资金 |                     | 149,000.00          |                 |
| (15) 2017 年企业研究开发资助计划第二批资助              |                     | 149,000.00          |                 |
| (16) 高新企业资助 (高新区处第三批企业资助)               |                     | 145,000.00          |                 |
| (17) 深圳市科技创新委员会 2017 年企业研发资助款           |                     | 42,000.00           |                 |
| (18) 2017 年市级知识产权示范奖励                   |                     | 100,000.00          |                 |
| (19) 2017 专利定额资助                        |                     | 5,000.00            |                 |
| (20) 新站区经贸发展局区 2016 年推动产业群政策-数字化车间      |                     | 100,000.00          |                 |
| (21) 新站区经贸局区 2016 年推动产业群政策-省专精特新中小企业    |                     | 100,000.00          |                 |
| (22) 新站区科技局 2017 年度科技创新突出贡献奖            |                     | 50,000.00           |                 |
| (23) 2016 年区级科研费用奖励                     |                     | 737,900.00          |                 |
| (24) 2017 年创新资金新认定高新技术企业奖励 (市级)         |                     | 80,000.00           |                 |
| (25) 2016 年出口信用保险补助款                    |                     | 45,500.00           |                 |
| (26) 2016 年度企业所得税财政补贴                   |                     | 102,400.00          |                 |
| (27) 2017 年科技创新积分资助                     |                     | 23,000.00           |                 |
| (29) 冶金工业园管理委员会专利资助                     |                     | 5,000.00            |                 |
| (30) 2017 年企业研究开发资助计划第二批资助              |                     | 277,000.00          |                 |
| (31) 2018 年度产业升级专项资金品牌奖励项目              |                     | 890,000.00          |                 |
| (32) 生产、生活性服务业当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额    | 11,429.82           |                     |                 |
| <b>合计</b>                               | <b>7,314,949.82</b> | <b>5,859,943.73</b> | <b>---</b>      |

(1) 递延收益摊销详见附注六、注释 21.递延收益；

### 注释37. 政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

| 政府补助种类       | 本期发生额        | 计入当期损益的金额    | 备注         |
|--------------|--------------|--------------|------------|
| 计入递延收益的政府补助  | 3,547,000.00 | 2,132,231.80 | 详见附注六注释 30 |
| 计入其他收益的政府补助  | 5,182,718.02 | 5,182,718.02 | 详见附注六注释 43 |
| 计入营业外收入的政府补助 | 129,100.00   |              | 详见附注六注释 46 |

| 政府补助种类 | 本期发生额               | 计入当期损益的金额           | 备注  |
|--------|---------------------|---------------------|-----|
| 合计     | <b>8,858,818.02</b> | <b>7,314,949.82</b> | --- |

### 注释38. 投资收益

#### 1. 投资收益明细情况

| 项目             | 本期发生额               | 上期发生额                 |
|----------------|---------------------|-----------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | (1,420,551.58)      | (3,409,020.70)        |
| 理财产品取得的投资收益    | 1,042,533.20        | 782,556.02            |
| 合计             | <b>(378,018.38)</b> | <b>(2,626,464.68)</b> |

### 注释39. 营业外收入

| 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     |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 129,100.00        | 598,600.00        | 129,100.00        |
| 违约赔偿收入       | 3,208.45          |                   | 3,208.45          |
| 其他           | 126,708.29        | 298,776.33        | 126,708.29        |
| 合计           | <b>259,016.74</b> | <b>897,376.33</b> | <b>259,016.74</b> |

### 注释40. 营业外支出

| 项目          | 本期发生额               | 上期发生额            | 计入本期非经常性损益的金额       |
|-------------|---------------------|------------------|---------------------|
| 对外捐赠        | 39,126.21           | 12,000.00        | 39,126.21           |
| 罚款支出        | 94,757.31           | 14,313.84        | 94,757.31           |
| 滞纳金支出       | 207.86              | 2,078.41         | 207.86              |
| 盘亏损失        | 29.00               |                  | 29.00               |
| 非流动资产毁损报废损失 | 809,449.38          |                  | 809,449.38          |
| 其他          | 60,000.00           | 35,000.00        | 60,000.00           |
| 合计          | <b>1,003,569.76</b> | <b>63,392.25</b> | <b>1,003,569.76</b> |

### 注释41. 所得税费用

#### 1. 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额                | 上期发生额                |
|---------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 10,193,432.37        | 36,555,580.08        |
| 递延所得税费用 | -139,681.29          | -3,689,291.21        |
| 合计      | <b>10,053,751.08</b> | <b>32,866,288.87</b> |

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目   | 本期发生额         |
|------|---------------|
| 利润总额 | 79,998,031.25 |

| 项目                             | 本期发生额                |
|--------------------------------|----------------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 11,999,704.69        |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -362,274.47          |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 299,710.40           |
| 非应税收入的影响                       |                      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响                |                      |
| 税法规定的额外可扣除费用                   |                      |
| 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 | -1,883,389.54        |
| 税率变动对递延所得税余额的影响                |                      |
| <b>所得税费用</b>                   | <b>10,053,751.08</b> |

#### 注释42. 现金流量表附注

##### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目            | 本期发生额                | 上期发生额                |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 收到的与收益相关的政府补助 | 4,291,660.00         | 3,894,734.70         |
| 收到的与资产相关的政府补助 | 3,547,000.00         |                      |
| 收到的利息收入       | 1,643,119.60         | 1,125,832.20         |
| 收到的的往来款及其他    | 29,877,636.87        | 22,666,324.00        |
| <b>合计</b>     | <b>39,359,416.47</b> | <b>27,686,890.90</b> |

##### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 支付的其他销售费用 | 14,674,144.45        | 12,302,748.94         |
| 支付的其他管理费用 | 18,274,961.39        | 14,534,950.31         |
| 支付的往来款及其他 | 64,098,913.85        | 146,926,804.87        |
| <b>合计</b> | <b>97,048,019.69</b> | <b>173,764,504.12</b> |

##### 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目               | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 收回买方信贷及银行承兑汇票保证金 | 15,022,347.92        | 26,137,499.21        |
| <b>合计</b>        | <b>15,022,347.92</b> | <b>26,137,499.21</b> |

##### 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目               | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 支付买方信贷及银行承兑汇票保证金 | 65,300,021.11        | 26,179,532.30        |
| 回购员工股权激励股份       | 1,421,800.00         |                      |
| <b>合计</b>        | <b>66,721,821.11</b> | <b>26,179,532.30</b> |

#### 注释43. 现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

| 项目                                   | 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                                  | 69,944,280.17   | 104,618,087.74   |
| 加：资产减值准备                             | 6,381,736.28    | 27,711,893.42    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 8,791,949.83    | 11,736,712.22    |
| 无形资产摊销                               | 2,587,475.60    | 2,716,405.44     |
| 长期待摊费用摊销                             | 1,050,823.18    | 2,148,694.31     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) |                 |                  |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  |                 |                  |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                 |                  |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 6,807,947.32    | 3,137,767.55     |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | 378,018.38      | 2,574,713.67     |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | 1,495,158.35    | (2,509,378.77)   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 |                 |                  |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | (31,019,356.96) | 28,533,381.59    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | (70,135,685.98) | (84,694,251.10)  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | (51,190,680.27) | (256,682,325.76) |
| 其他                                   | 29,598,100.20   | 5,342,860.16     |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | (25,310,233.90) | (155,365,439.53) |
| 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                              | 612,463,168.14  | 305,693,264.19   |
| 减：现金的期初余额                            | 283,214,597.59  | 580,783,688.45   |
| 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                         | 329,248,570.55  | (275,090,424.26) |

#### 现金流量表补充资料说明：

在其他项目列示的项目分别为 PPP 项目投资款摊销 5,068,743.36 元，资质费摊销 104,905.90 元，诉讼冻结资金 24,424,450.94 元。

#### 2. 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 612,463,168.14 | 283,214,597.59 |
| 其中：库存现金        | 232,245.74     | 201,920.06     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 612,230,922.40 | 283,012,677.53 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | ---            | ---            |

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 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              | 612,463,168.14 | 283,214,597.59 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | ---            | ---            |

**注释44. 所有权或使用权受到限制的资产**

| 项目        | 余额                    | 受限原因       |
|-----------|-----------------------|------------|
| 货币资金      | 242,396,871.11        | 详见说明（1）    |
| 固定资产      | 37,288,657.99         | 详见说明（2）    |
| 无形资产      | 82,322,389.40         | 详见说明（3）    |
| 在建工程      | 40,298,768.12         | 详见说明（4）    |
| 长期股权投资    | 90,000,000.00         | 详见说明（5）    |
| <b>合计</b> | <b>492,306,686.62</b> | <b>---</b> |

所有权或使用权受到限制的情况说明：

**（1）货币资金**

本公司为第三方买方信贷业务对外形成的担保，截至2019年6月30日，担保余额为667,163,200.00元，保证金余额为189,626,100.00元；具体担保明细详见附注十一（二）；

本公司对外提供保函，截至2019年6月30日，担保余额为30,005,258.00元，保证金余额为19,928,130.79元；具体担保详见十一（二）；

本公司及子公司因开出承兑汇票存入保证金，截至2019年6月30日，票据保证金余额为3,613,569.41元；

子公司医用工程及广东尚荣遵照当地政府部门的要求，为保证建设项目的农民工工资不被拖欠，按照合同额的一定比例及各期工程进度款的一定比例进行专户存储，用于农民工工资的发放，截至2019年6月30日，民工工资保证金余额为5,415,310.32元；

张家港市保税区方正建筑安装工程有限公司因“建设工程分包合同纠纷”向张家港市人民法院起诉公司控股子公司苏州吉美瑞医疗器械股份有限公司、公司全资子公司广东尚荣总承包有限公司、尚荣医疗，该工程纠纷案的管辖法院张家港市人民法院作出了（2019）苏0582民初6693号《民事裁定书》，裁定查封案外人张家港市惠科电子有限责任公司名下相关房产及冻结苏州吉美瑞医疗器械股份有限公司、广东尚荣总承包有限公司、尚荣医疗银行存款1500万元或查封、扣押其相应的财产。截止至2019年6月30日，法院实际冻结银行存款金额为24,424,450.94元。

上述保证金余额与其他货币资金间差异主要系利息差及保证金解付的时间差所致。

**（2）固定资产**

子公司合肥普尔德于2016年11月10日与建设银行合肥滨湖新区支行签订编号为建合滨新

最高抵额 2016060 的最高额抵押合同，以合计账面原值 20,305,972.72 元的房屋（权利证书编号为房地权合产 327819 号、房地权合产 8110081714 号）和建设用地使用权（权利证书编号为合新站国用 2011 第 26 号）作为抵押物，取得建设银行合肥滨湖新区支行借款人民币 2,490 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，固定资产抵押物余额为 12,193,952.35 元；

子公司合肥普尔德于 2018 年 1 月 18 日与华夏银行合肥金屯支行签订编号 HF06（高抵）2018001 的最高额抵押合同，以合计账面原值 25,243,608.21 元的房屋（权利证书编号为房地权合产 8110247030 号、房地权合产 8110247031 号、房地权合产 8110247029 号）作为抵押，取得华夏银行合肥金屯支行借款 300 万美元，折合人民币 20,589,600.00 元；截至 2019 年 6 月 30 日，抵押物余额合计 15,490,879.78 元；

子公司合肥普尔德于 2017 年 1 月 17 日与徽商银行合肥太湖路支行签订编号为最抵字第 2016101701 号的最高额抵押合同，以合计账面原值 16,086,334.06 元的房屋（权利证书编号为房地权合产 327821 号、房地权合产 327820 号、房地权合产 338090 号、房地权合产 110108437 号、房地权合产 8110029469 号）作为抵押物，取得徽商银行合肥太湖路支行借款人民币 2,500 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，抵押物余额为 9,603,825.86 元。

### （3）无形资产

子公司合肥普尔德以账面原值为 40,008,129.47 元土地使用权（权利证书编号为合新站国用 2011 第 26 号地）作为抵押物取得建设银行合肥滨湖新区支行借款人民币 2,490 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，抵押物余额为 33,792,590.21 元；

子公司苏州吉美瑞于 2017 年 10 月 28 日与交通银行张家港分行签订编号为 JMRDY2017 的抵押合同，以账面原值为 12,989,019.26 元土地使用权（权利证书编号为苏 2017 张家港市不动产权第 0076529 号）与在建工程（权利证书编号为建字第 32058220163Y002 号）作为抵押物，取得交通银行张家港分行借款人民币 1,500 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，无形资产抵押物余额为 12,101,436.09 元。

子公司江西尚荣于 2018 年 11 月 15 日与中国工商银行股份有限公司深圳分行（以下简称“工商银行深圳分行”）和中国工商银行股份有限公司江西分行（以下简称“工商银行江西分行”）申请项目贷款额度，并签订了编号为 0400000005-2018 年（东门）字 00097 号的固定资产借款合同，额度为人民币 30,000.00 万元，以江西尚荣公司用地阶段性抵押（满足在建工程抵押办理条件时，需追加办理在建工程抵押，办理房产证时可解除抵押）、项目建成办妥房产证后追加抵押；合同自生效之日起至 2019 年 11 月 8 日之前一次或多次提清借款；并由本公司、实际控制人梁桂秋、关联方黄宁提供连带责任保证，并签订了编号为 0400000005-2018 年东门（高保）字第 0052、0053、0054 号《最高额保证合同》。2019 年 3 月 29 日，取得借款人民币 1,000,000.00 元，2019 年 4 月 3 日，取得借款人民币 30,000,000.00 元；截止 2019 年 6 月 30 日，无形资产抵押物余额为 36,558,253.32 元。

### （4）在建工程

子公司苏州吉美瑞以账面原值为 40,298,768.12 元在建工程（权利证书编号为：建字第 32058220163Y002 号）与土地使用权作为抵押物，取得交通银行张家港分行借款人民币 1,500 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，在建工程抵押物余额为 40,298,768.12 元；

#### （5）长期股权投资

本公司于 2018 年审议通过了与中国工商银行股份有限公司深圳东门支行签订最高额授信合同，获取人民币 23,680 万元授信额度（其中，非专项授信额度为人民币 18,600 万元整（流贷额度 10,000 万元）；专项授信额度为人民币 5,080 万元整（项目贷款额度 3,080 万元，非融资类担保额度 2,000 万元）），以本公司持有的账面价值为 90,000,000.00 元合肥普尔德 55% 股权为质押，并由本公司实际控制人梁桂秋先生提供个人连带责任保证担保。

### 注释 45. 外币货币性项目

#### 1. 外币货币性项目

| 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 | 10,471,929.24 | 6.8747 | 71,991,371.95  |
| 欧元    | 345,799.05    | 7.8170 | 2,703,111.17   |
| 港币    | 431.05        | 0.8797 | 379.19         |
| 应收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 51,802,007.13 | 6.8747 | 356,123,258.42 |
| 应付账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 45,341,495.84 | 6.8747 | 311,709,181.45 |
| 港币    | 639,671.80    | 0.8797 | 562,719.28     |
| 短期借款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 5,007,286.82  | 6.8747 | 34,423,594.70  |

#### 2. 境外经营实体说明

本公司之子公司香港尚荣、普尔德控股、普尔德实业的注册地和经营地均位于香港，采用港币作为记账本位币。

本公司之子公司尚荣兰卡的注册地位于英属维京群岛，经营地位于斯里兰卡，采用美元作为记账本位币。

### 七、合并范围的变更

#### （一）其他原因的合并范围变动

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质   | 取得方式 | 主要经营范围   |
|-------|-------|-----|--------|------|--|
| 普尔德医用 | 六安市   | 六安市 | 生产医疗用品 | 设立   | 一次性无纺医疗用品及无纺布制品、无纺布材料生产、销售生物科技专业领域内技术开、技术咨询、技术服务、技术转让；仪器仪表、包 |

|  |  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|--|---|
|  |  |  |  |  | 装材料、记标机软硬件及配件的销售、医疗器械生产经营；以上产品及货物的进出口业务(涉及国家前置登记和国家明令禁止的商品和技术除外)。(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) |
|--|--|--|--|--|---|

## 八、在其他主体中的权益

### (一)在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质            | 持股比例(%) |        | 取得方式       |
|-------|--------|--------|-----------------|---------|--------|------------|
|       |        |        |                 | 直接      | 间接     |            |
| 医用工程  | 深圳市    | 深圳市    | 医疗工程            | 100.00  | ---    | 同一控制下企业合并  |
| 中泰华翰  | 深圳市    | 深圳市    | 建筑工程设计与咨询       | ---     | 60.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 尚荣后勤  | 深圳市    | 深圳市    | 医院后勤托管          | 100.00  | ---    | 设立         |
| 荣昶科技  | 深圳市    | 深圳市    | 医疗系统技术服务        | 100.00  | ---    | 设立         |
| 布兰登   | 深圳市    | 深圳市    | 医疗系统软件开发        | 100.00  | ---    | 设立         |
| 华荣健康  | 深圳市    | 深圳市    | 医疗设备开发          | ---     | 60.00  | 设立         |
| 深合佰润  | 深圳市    | 深圳市    | 建筑装饰配套销售        | ---     | 51.00  | 设立         |
| 荣尚广锐  | 南昌县    | 南昌县    | 医疗设备的产品开发、生产及销售 | ---     | 100.00 | 设立         |
| 广东尚荣  | 广州市    | 广州市    | 土木工程            | 100.00  | ---    | 非同一控制下企业合并 |
| 江西尚荣  | 南昌县    | 南昌县    | 实业              | 100.00  | ---    | 设立         |
| 合肥普尔德 | 合肥市    | 合肥市    | 生产医疗用品          | 55.00   | ---    | 非同一控制下企业合并 |
| 安徽瑞洁  | 合肥市    | 合肥市    | 生产医疗用品          | ---     | 55.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 六安尚荣  | 六安市    | 六安市    | 生产医疗用品          | ---     | 55.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 庐江百士德 | 庐江县    | 庐江县    | 生产医疗用品          | ---     | 55.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 安徽普尔德 | 巢湖市    | 巢湖市    | 生产医疗用品          | ---     | 55.00  | 设立         |
| 安徽尚德  | 六安市    | 六安市    | 生产医疗用品          | ---     | 55.00  | 设立         |
| 合肥科尔曼 | 合肥市    | 合肥市    | 生物技术研发          | ---     | 55.00  | 设立         |
| 香港尚荣  | 香港     | 香港     | 进出口贸易           | 100.00  | ---    | 设立         |
| 普尔德控股 | 香港     | 香港     | 医疗用品购销          | ---     | 55.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 普尔德卫材 | 合肥市    | 合肥市    | 生产医疗用品          | ---     | 65.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 普尔德实业 | 香港     | 香港     | 贸易              | ---     | 85.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 普尔德医用 | 六安市    | 六安市    | 生产医疗用品          | ---     | 55.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 尚荣兰卡  | 英属维京群岛 | 英属维京群岛 | 海外贸易及工程         | ---     | 100.00 | 设立         |
| 锦州医械  | 张家港市   | 张家港市   | 生产医疗用品          | 66.21   | ---    | 非同一控制下企业合并 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质          | 持股比例(%) |        | 取得方式       |
|-------|-------|------|---------------|---------|--------|------------|
| 苏州吉美瑞 | 张家港市  | 张家港市 | 生产医疗用品        | ---     | 60.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 尚荣投资  | 深圳市   | 深圳市  | 投资兴办医疗卫生机构    | 100.00  | ---    | 设立         |
| 尚荣康源  | 深圳市   | 深圳市  | 医疗设备开发        | ---     | 51.00  | 设立         |
| 尚荣仁艾  | 秦皇岛市  | 秦皇岛市 | 药品、食品、保健品批发销售 | ---     | 60.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 昌黎仁艾  | 秦皇岛市  | 秦皇岛市 | 药品、食品、保健品批发销售 | ---     | 60.00  | 设立         |
| 秦皇岛医管 | 秦皇岛市  | 秦皇岛市 | 投资和管理医疗卫生机构   | ---     | 66.70  | 设立         |
| 富平医管  | 富平县   | 富平县  | 投资和管理医疗卫生机构   | ---     | 52.02  | 设立         |
| 安徽尚荣  | 合肥市   | 合肥市  | 生产医疗用品及医院投资   | 100.00  | ---    | 设立         |
| 尚荣健亚  | 合肥市   | 合肥市  | 医疗设备研发、生产及销售  | ---     | 100.00 | 设立         |

## 2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     | 备注  |
|-------|-------------|--------------|----------------|----------------|-----|
| 合肥普尔德 | 45.00       | 4,136,794.95 | ---            | 116,974,267.36 | --- |
| 锦洲医械  | 33.79       | 601,893.77   | ---            | 29,050,830.61  | --- |

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整：

| 项目          | 期末余额                  |                      |
|-------------|-----------------------|----------------------|
|             | 合肥普尔德                 | 锦洲医械                 |
| 流动资产        | 422,844,621.05        | 54,267,383.92        |
| 非流动资产       | 255,395,216.05        | 58,032,402.70        |
| <b>资产合计</b> | <b>678,239,837.10</b> | 112,299,786.62       |
| 流动负债        | 414,239,919.81        | 8,509,167.37         |
| 非流动负债       | 4,057,100.95          | 8,700,000.00         |
| <b>负债合计</b> | <b>418,297,020.76</b> | <b>17,209,167.37</b> |
| 营业收入        | 439,908,840.91        | 10,080,020.65        |
| 净利润         | 9,192,877.66          | 1,781,277.79         |
| 综合收益总额      | 9,192,877.66          | 1,781,277.79         |
| 经营活动现金流量    | 40,617,410.54         | -1,960,568.50        |

续：

| 项目   | 期初余额           |               |
|------|----------------|---------------|
|      | 合肥普尔德          | 锦洲医械          |
| 流动资产 | 228,275,212.11 | 57,653,151.60 |

| 项目          | 期初余额                  |                       |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
|             | 合肥普尔德                 | 锦洲医械                  |
| 非流动资产       | 243,613,063.88        | 58,339,689.88         |
| <b>资产合计</b> | <b>471,888,275.99</b> | <b>115,992,841.48</b> |
| 流动负债        | 220,610,501.36        | 10,233,500.02         |
| 非流动负债       | 527,835.95            | 12,450,000.00         |
| <b>负债合计</b> | <b>221,138,337.31</b> | <b>22,683,500.02</b>  |
| 营业收入        | 833,211,059.58        | 41,311,190.35         |
| 净利润         | 16,393,521.32         | 16,227,412.59         |
| 综合收益总额      | 16,393,521.32         | 16,227,412.59         |
| 经营活动现金流量    | (98,620,771.51)       | (22,637,067.06)       |

## (二)在合营安排或联营企业中的权益

### 1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目              | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业投资账面价值合计    | ---            | ---            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | ---            | ---            |
| 净利润             | ---            | ---            |
| 其他综合收益          | ---            | ---            |
| 综合收益总额          | ---            | ---            |
| 联营企业投资账面价值合计    | 18,677,298.56  | 24,648,185.59  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | ---            | ---            |
| 净利润             | (1,420,551.58) | (3,357,269.69) |
| 其他综合收益          | ---            | ---            |
| 综合收益总额          | ---            | ---            |

### 2. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

| 合营企业或联营企业名称  | 前期累积未确认的损失 | 本期末确认的损失<br>(或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失  |
|--------------|------------|-------------------------|--------------|
| 康源医疗设备股份有限公司 | ---        | 337,818.96              | 1,176,105.54 |
| <b>合计</b>    | ---        | 337,818.96              | 1,176,105.54 |

### 3. 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

### 4. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

## 九、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风

险和利率风险)。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性,力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策,并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金,主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构,管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况,不存在重大的信用风险,不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2019 年 6 月 30 日,本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 32.17%(2018 年 6 月 30 日: 28.07%)。

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(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十二所载本公司作出的财务担保外,本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

**(二) 流动性风险**

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截至2019年6月30日,本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

| 项目                  | 期末余额                    |                         |                         |                      |                      |            |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 账面净值                    | 账面原值                    | 1年以内                    | 1-2年                 | 2-5年                 | 5年以上       |
| 货币资金                | 854,860,039.23          | 854,860,039.23          | 854,860,039.23          |                      |                      | ---        |
| 应收账款                | 1,120,866,960.21        | 1,372,833,264.77        | 1,120,866,960.21        |                      |                      | ---        |
| 长期应收款(含一年内到期的长期应收款) | 118,025,510.66          | 118,025,510.66          | 75,747,368.59           | 36,475,897.44        | 5,802,244.63         | ---        |
| <b>金融资产小计</b>       | <b>2,093,752,510.10</b> | <b>2,345,718,814.66</b> | <b>2,051,474,368.03</b> | <b>36,475,897.44</b> | <b>5,802,244.63</b>  | <b>---</b> |
| 短期借款                | 84,374,254.63           | 84,374,254.63           | 84,374,254.63           |                      |                      | ---        |
| 应付账款                | 644,156,739.77          | 644,156,739.77          | 644,156,739.77          |                      |                      | ---        |
| 长期借款(含一年内到期的长期借款)   | 132,305,000.00          | 132,305,000.00          | 18,715,000.00           | 48,190,000.00        | 65,400,000.00        | ---        |
| <b>金融负债小计</b>       | <b>860,835,994.40</b>   | <b>860,835,994.40</b>   | <b>747,245,994.40</b>   | <b>48,190,000.00</b> | <b>65,400,000.00</b> | <b>---</b> |

续:

| 项目                  | 期初余额                    |                         |                         |                      |                      |            |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 账面净值                    | 账面原值                    | 1年以内                    | 1-2年                 | 2-5年                 | 5年以上       |
| 货币资金                | 460,301,946.70          | 460,301,946.70          | 460,301,946.70          | ---                  | ---                  | ---        |
| 应收账款                | 1,077,515,313.80        | 1,324,625,975.85        | 1,324,625,975.85        | ---                  | ---                  | ---        |
| 长期应收款(含一年内到期的长期应收款) | 141,535,464.59          | 141,535,464.59          | 56,791,389.82           | 44,442,336.63        | 40,301,738.14        | ---        |
| <b>金融资产小计</b>       | <b>1,679,352,725.09</b> | <b>1,926,463,387.14</b> | <b>1,841,719,312.37</b> | <b>44,442,336.63</b> | <b>40,301,738.14</b> | <b>---</b> |

| 项目                | 期初余额                  |                       |                       |                      |                      |            |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|------------|
|                   | 账面净值                  | 账面原值                  | 1年以内                  | 1-2年                 | 2-5年                 | 5年以上       |
| 短期借款              | 134,820,174.56        | 134,820,174.56        | 134,820,174.56        | ---                  | ---                  | ---        |
| 应付账款              | 674,103,025.74        | 674,103,025.74        | 674,103,025.74        | ---                  | ---                  | ---        |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 47,670,000.00         | 47,670,000.00         | 12,040,000.00         | 19,810,000.00        | 15,820,000.00        | ---        |
| <b>金融负债小计</b>     | <b>856,593,200.30</b> | <b>856,593,200.30</b> | <b>820,963,200.30</b> | <b>19,810,000.00</b> | <b>15,820,000.00</b> | <b>---</b> |

### （三）市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元和港币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

（1）本年度公司签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下：

本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截至2019年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目        | 期末余额                  |                     |                   | 合计                    |
|-----------|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
|           | 美元项目                  | 欧元项目                | 港币项目              |                       |
| 外币金融资产：   |                       |                     |                   |                       |
| 货币资金      | 71,991,371.95         | 2,703,111.17        | 379.19            | 74,694,862.31         |
| 应收账款      | 356,123,258.42        |                     |                   | 356,123,258.42        |
| <b>小计</b> | <b>428,114,630.37</b> | <b>2,703,111.17</b> | <b>379.19</b>     | <b>430,818,120.73</b> |
| 外币金融负债：   |                       |                     |                   |                       |
| 短期借款      | 34,423,594.70         |                     |                   | 34,423,594.70         |
| 应付账款      | 311,709,181.45        |                     | 562,719.28        | 312,271,900.73        |
| <b>小计</b> | <b>346,132,776.15</b> |                     | <b>562,719.28</b> | <b>346,695,495.43</b> |

续：

| 项目        | 期初余额                  |                     |                     |             | 合计                    |
|-----------|-----------------------|---------------------|---------------------|-------------|-----------------------|
|           | 美元项目                  | 欧元项目                | 港币项目                | 英镑项目        |                       |
| 外币金融资产：   |                       |                     |                     |             |                       |
| 货币资金      | 59,780,443.39         | 2,746,099.62        | 23,425.43           | 0.09        | <b>62,549,968.53</b>  |
| 应收账款      | 154,433,460.93        | ---                 | 6,092,815.75        | ---         | <b>160,526,276.68</b> |
| <b>小计</b> | <b>214,213,904.32</b> | <b>2,746,099.62</b> | <b>6,116,241.18</b> | <b>0.09</b> | <b>223,076,245.21</b> |
| 外币金融负债：   |                       |                     |                     |             |                       |
| 短期借款      | 64,330,574.56         | ---                 | ---                 | ---         | <b>64,330,574.56</b>  |
| 应付账款      | 63,427,625.69         | ---                 | 7,746,135.50        | ---         | <b>71,173,761.19</b>  |
| <b>小计</b> | <b>127,758,200.25</b> | <b>---</b>          | <b>7,746,135.50</b> | <b>---</b>  | <b>135,504,335.75</b> |

（3）敏感性分析：

截至2019年6月30日，对于本公司各类美元、欧元及港币金融资产和美元、欧元及港币金融负债，如果人民币对美元、欧元及港币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将

减少或增加净利润约 8,412,262.53 元（2018 年 6 月 30 日约 4,832,035.89 元）。

## 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

| 控股股东名称 | 地址  | 身份证号码              | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|--------|-----|--------------------|--------------|---------------|
| 梁桂秋    | 深圳市 | 44030119630304**** | 39.58%       | 39.58%        |

梁桂秋系本公司创始人，直接持有本公司 39.58%的股份，为本公司的实际控制人。

### (二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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：

| 合营或联营企业名称               | 与本公司关系          |
|-------------------------|-----------------|
| 合肥美迪普医疗卫生用品有限公司         | 控股子公司合肥普尔德之联营企业 |
| 康源医疗设备股份有限公司            | 全资子公司香港尚荣之联营企业  |
| 深圳市北银尚荣医疗产业投资合伙企业（有限合伙） | 全资子公司尚荣投资之联营企业  |
| 深圳尚云科技有限公司              | 全资子公司荣昶科技之联营企业  |

### (四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称   | 其他关联方与本公司的关系     |
|-----------|------------------|
| 梁桂欢       | 实际控制人之妹          |
| 陈建忠       | 实际控制人之妹夫         |
| 梁昆        | 控股子公司合肥普尔德之法定代表人 |
| 严德正       | 控股子公司合肥普尔德之董事    |
| 张杰锐       | 全资子公司医用工程之法定代表人  |
| 芦振波       | 公司监事             |
| 富平中西医结合医院 | 控股子公司富平医管投资的项目   |

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司的关系    |
|--------------------|-----------------|
| 秦皇岛市广济医院（秦皇岛市第二医院） | 控股子公司秦皇岛医管投资的项目 |

### (五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2. 购买商品、接受劳务的关联交易

| 关联方          | 关联交易内容     | 本期发生额           | 上期发生额           |
|--------------|------------|-----------------|-----------------|
| 康源医疗设备股份有限公司 | 采购工程材料     |                 | 1,512.00        |
| 康源医疗设备股份有限公司 | 采购固定资产     | 2,391.52        |                 |
| <b>合计</b>    | <b>---</b> | <b>2,391.52</b> | <b>1,512.00</b> |

#### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方             | 关联交易内容        | 本期发生额             | 上期发生额                |
|-----------------|---------------|-------------------|----------------------|
| 合肥美迪普医疗卫生用品有限公司 | 销售医疗用品、提供加工服务 | 239,508.55        | 238,418.41           |
| 秦皇岛市广济医院        | 工程款、设计服务      |                   | 81,973,824.73        |
| 康源医疗设备股份有限公司    | 医用设备          | 4,263.79          | 3,245,818.18         |
| <b>合计</b>       | <b>---</b>    | <b>243,772.34</b> | <b>85,458,061.32</b> |

#### 4. 关联担保情况

##### (1) 本公司作为担保方

单位：万元

| 被担保方              | 担保金额      | 担保起始日      | 担保到期日               | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|-----------|------------|---------------------|------------|
| 普尔德控股有限公司*1       | 17,115.71 | 2018-5-5   | 2019-5-4            | 否          |
| 江西尚荣投资有限公司*2      | 20,000.00 | 借款开始日      | 最后一笔借款合同履行期限届满之日后两年 | 否          |
| 江西尚荣投资有限公司*2      | 10,000.00 | 借款开始日      | 最后一笔借款合同履行期限届满之日后两年 | 否          |
| 深圳市尚荣医用工程有限公司*3   | 7,000.00  | 2018-10-25 | 2019-10-24          | 否          |
| 深圳市尚荣医用工程有限公司*4   | 10,000.00 | 2018-5-5   | 2019-5-4            | 否          |
| 广东尚荣工程总承包有限公司*4   | 10,000.00 | 2018-5-5   | 2019-5-4            | 否          |
| 深圳市尚荣医用工程有限公司*5   | 3,000.00  | 2018-9-17  | 2019-9-16           | 否          |
| 广东尚荣工程总承包有限公司*5   | 4,000.00  | 2018-9-17  | 2019-9-16           | 否          |
| 苏州吉美瑞医疗器械股份有限公司*6 | 1,980.00  | 2019-5-27  | 2020-5-26           | 否          |
| 六安尚荣无纺布制品有限公司*7   | 1,100.00  | 2019-5-27  | 2020-5-26           | 否          |
| <b>合计</b>         |           |            | <b>---</b>          | <b>---</b> |

关联担保情况说明：

\*1 经本公司 2018 年 4 月 3 日召开的第五届董事会第九次会议以及 2018 年 5 月 4 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，子公司普尔德控股因生产经营需要向香港上海汇丰银行有限公

司（以下简称“汇丰银行”）申请 2,724 万美元授信额度，本公司为普尔德控股向汇丰银行申请的 2,724 万美元授信额度提供 100%的保证担保，额度有效期 12 个月；

\*2 经本公司 2018 年 10 月 8 日召开的第五届董事会第十一次会议以及 2018 年 10 月 24 日召开的 2018 年第五次临时股东大会审议通过，子公司江西尚荣因“健康产业综合体项目（一期）”建设资金需求，分别向中国工商银行股份有限公司深圳分行和中国工商银行股份有限公司江西分行申请项目贷款为人民币 20,000.00 万元和人民币 10,000.00 万元，本公司提供连带责任保证担保，保证期间为最后一笔借款合同履行期限届满之日后两年；

\*3 经本公司 2018 年 10 月 8 日召开第五届董事会第十一次会议以及 2018 年 10 月 24 日召开的第五次临时股东大会审议通过，公司全资子公司医用工程向中国工商银行股份有限公司深圳东门支行申请最高授信额度人民币 7,000 万元，本公司为该最高授信额度提供不超过人民币 7,000 万元的最高额连带责任保证，并由本公司实际控制人梁桂秋先生承担个人无限连带责任保证；在发生开立银承、保函、信用证等具体业务时由公司提供不超过贷款余额 10%的保证金，额度有效期 12 个月；

\*4 经本公司 2018 年 4 月 3 日召开的第五届监事会第九次会议以及 2018 年 5 月 4 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，公司同意将平安银行股份有限公司深圳分行综合授信额度（合同编号：平银（深圳）综字第 A344201804090001 号）分别转授信给全资子公司医用工程和广东尚荣各 10,000 万元人民币授信额度，并对医用工程和广东尚荣在本额度项下所发生的全部债务（包括或有债务）本金、利息、罚息及复利、实现债权的费用（包括但不限于诉讼费用、律师费用、公证费用、执行费用等）、因债务人违约而给平安银行股份有限公司深圳分行造成的其他损失和费用承担连带保证责任；

\*5 经本公司 2018 年 2 月 29 日召开的第五届董事会第二十八次临时会议及 2018 年 9 月 17 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过，公司全资子公司深圳市尚荣医用工程有限公司、广东尚荣工程总承包有限公司向北京银行股份有限公司深圳分行分别申请综合授信额度人民币 3,000 万元和人民币 4,000 万元，公司为上述授信额度提供连带责任保证担保，并由本公司实际控制人梁桂秋先生承担个人无限连带责任保证；额度有效期 12 个月；

\*6 经本公司 2019 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第二次会议以及 2019 年 5 月 27 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过，鉴于原贷款已到期，因生产经营需要，公司控股孙公司苏州吉美瑞医疗器械股份有限公司继续向交通银行申请总金额不超过人民币 3,000 万元贷款，公司将为吉美瑞向交通银行申请的总金额不超过人民币 3300 万元的贷款本息提供 60%的信用保证担保，同时由吉美瑞股东陈学东、顾兴荣、徐永明以其直接或间接持有的吉美瑞股权为此项贷款本息提供 40%的担保。本公司作为被担保方

\*7 经本公司 2019 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第二次会议以及 2019 年 5 月 27 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过，因生产经营需要，公司控股孙公司六安尚荣无纺布制品有限公司向中国农业银行股份有限公司六安梅山路支行申请总金额不超过人民币 2000 万元（或等额

外币)的贷款额度,公司控股子公司合肥普尔德医疗用品有限公司(公司持有其股权55%,将为六安尚荣向农业银行申请的总金额不超过人民币2000万元(或等额外币)的贷款提供信用保证担保,同时六安尚荣以其自有土地、房产进行抵押担保。本公司按照持有合肥普尔德医疗用品有限公司55%的股权比例为本次担保承担不超过人民币1100万元的本息担保责任。

关联担保情况说明:

截至2019年6月30日,本公司实际控制人梁桂秋为本公司取得银行买方信贷额度、综合授信额度等提供个人保证,担保金额合计为73,016.36万元。

截至2019年6月30日,梁昆、严德正为普尔德控股有限公司取得汇丰银行(中国)有限公司合肥分行信贷额度提供个人保证,担保金额为2,724万美元。

## 5. 关键管理人员薪酬

单位:万元

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬 | 205.95 | 209.70 |

## 6. 关联方应收应付款项

### (1) 本公司应收关联方款项

| 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  |                         |              |            |               |              |
|       | 合肥美迪普医疗卫生用品有限公司         | 47,014.57    | 2,350.73   | 53,636.56     | 2,681.83     |
|       | 富平中西医结合医院               |              |            | 12,400,000.00 | 620,000.00   |
|       | 秦皇岛市广济医院(秦皇岛市第二医院)      | 4,678,088.36 | 467,808.84 | 27,202,997.39 | 2,117,349.87 |
|       | 康源医疗设备股份有限公司            |              |            | 135,840.31    | 6,792.02     |
| 其他应收款 |                         |              |            |               |              |
|       | 梁昆                      | 74,695.31    | 7,469.53   | 67,181.08     | 6,718.11     |
|       | 严德正                     | 74,695.31    | 7,469.53   | 67,181.08     | 6,718.11     |
|       | 深圳市北银尚荣医疗产业投资合伙企业(有限合伙) |              |            | 1,420.00      | 200.00       |
|       | 康源医疗设备股份有限公司            |              |            | 653,000.00    | 41,150.00    |
|       | 富平中西医结合医院               |              |            | 75,000.00     | 3,750.00     |

### (2) 本公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----|------|------|
| 应付账款 |     |      |      |

| 项目名称  | 关联方                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|--------------------|---------------|---------------|
|       | 梁桂欢                | 25,442.52     | 15,524.14     |
|       | 康源医疗设备股份有限公司       | 216,711.91    | 878,833.84    |
| 其他应付款 |                    |               |               |
|       | 富平中西医结合医院          | 24,455,683.41 | 48,935,683.41 |
|       | 秦皇岛市广济医院（秦皇岛市第二医院） | 26,044,381.41 | 36,056,701.41 |
| 预收账款  |                    |               |               |
|       | 富平中西医结合医院          | 13,114,928.47 | 13,114,928.47 |

## 十一、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

#### 1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截至2019年6月30日，与本公司重大的经营租赁有关的信息如下：

| 剩余租赁期            | 最低租赁付款额           |
|------------------|-------------------|
| 2019年7月至2019年12月 | 456,382.50        |
| <b>合计</b>        | <b>456,382.50</b> |

#### 2. 其他重大财务承诺事项

##### （1）抵押资产情况

| 项目        | 余额                    | 受限原因    |
|-----------|-----------------------|---------|
| 固定资产      | 37,288,657.99         | 作为借款抵押物 |
| 无形资产      | 82,322,389.40         | 作为借款抵押物 |
| 在建工程      | 38,169,578.05         | 作为借款抵押物 |
| 长期股权投资    | 90,000,000.00         | 作为借款抵押物 |
| <b>合计</b> | <b>247,780,625.44</b> | ---     |

除存在上述承诺事项外，截止2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### （二）资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

| 原告               | 被告                           | 第三人 | 案由         | 受理法院            | 标的额           | 案件进展情况   | 备注 |
|------------------|------------------------------|-----|------------|-----------------|---------------|----------|----|
| 黑龙江美利信防水保温工程有限公司 | 本公司、黑龙江牡安建设集团有限公司、牡丹江市第二人民医院 | --- | 建设工程施工合同纠纷 | 黑龙江省牡丹江市阳明区人民法院 | 2,445,360.62  | 发回重审一审阶段 |    |
| 白银市白银            | 广东尚荣、兰州新区                    | --- | 建设工程合      | 兰州市中级人          | 14,173,659.36 | 一审中      |    |

| 原告                 | 被告                       | 第三人 | 案由         | 受理法院       | 标的额           | 案件进度情况 | 备注                         |
|--------------------|--------------------------|-----|------------|------------|---------------|--------|----------------------------|
| 区第二建筑工程公司          | 医养投资建设发展有限公司             |     | 同纠纷        | 民法院        |               |        |                            |
| 山东鲁亿通智能电气股份有限公司    | 广东尚荣                     | --- | 合同纠纷       | 富平县人民法院    | 4,374,156.80  | 一审中    |                            |
| 罗志成                | 本公司、医用工程、九江市腾艺装饰工程有限公司   | --- | 建设工程施工合同纠纷 | 上饶市信州区人民法院 | 1,835,981.17  | 中止审理   |                            |
| 九江市腾艺装饰工程有限公司      | 本公司、医用工程、上饶市立医院          | --- | 建设工程施工合同纠纷 | 上饶市中级人民法院  | 27,116,252.19 | 受理中    |                            |
| 江西省永隆建筑工程有限公司      | 本公司                      | --- | 建设工程施工合同纠纷 | 上饶市中级人民法院  | 16216399.45   | 受理中    |                            |
| 张家港保税区方正建筑安装工程有限公司 | 本公司、苏州吉美瑞医疗器械股份有限公司、广东尚荣 | --- | 建设工程施工合同纠纷 | 张家港市人民法院   | 14,430,794.60 | 受理中    | 冻结银行存款金额为人民币24,424,450.94元 |
| 宁陵县妇幼保健院           | 本公司、广东尚荣、商丘市腾达建筑劳务有限公司   | --- | 合同纠纷       | 宁陵县人民法院    | 80,00,000     | 受理中    |                            |

## 2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“本附注十、关联方及关联交易之（五）”

截至2019年6月30日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

买方信贷业务对外形成的担保

### （1）平安银行股份有限公司深圳分行

2017年3月7日，本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订买方信贷额度合同（合同编号：平银深分战三买方授信字20170307第001号），取得买方信贷额度人民币5亿元，专项用于借款人向本公司购买医疗设备及相关医用工程服务，额度项下单笔贷款金额不超过本公司与借款人所签订购销合同金额的70%，贷款期限最长不超过7年，额度有效期为2年。本公司为该信贷额度提供贷款额15%的保证金、人民币1亿元的最高额保证担保，公司实际控制人梁桂秋先生为该买方信贷提供人民币5亿元的最高额保证担保，担保期限为最后一笔借款合同履行期限届满之日后两年。

截至2019年6月30日，平安银行股份有限公司深圳分行向本公司提供买方信贷额度下，借款人申请的银行贷款余额为人民币13,860.99万元，本公司对外担保的金额达担保上限人民币1亿元，本公司存入的保证金余额为人民币3,148.11万元。

2019年6月14日，本公司与平安银行股份有限公司深圳分行、渭南市第二医院签订协议书，渭南市第二医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币6,000万元，该贷款专为支付本公司与渭南市第二医院签署的《固定资产借款合同》中的服务及设备款，公司作为保证人为客户渭南二院向平安银行申请的借款提供全额保证金质押担保，质押本金需要至少覆盖授信本金加一个付息周期的利息之和。

截至2019年6月30日，平安银行股份有限公司深圳分行向渭南二院发放贷款实际余额为人民币6,000万元，本公司对外担保的金额为人民币6,035万元，本公司存入的保证金余额为人民币6,035万元。

## (2) 北京银行股份有限公司深圳分行

2018年9月7日，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行续签综合授信合同（合同编号：0498550），取得综合授信额度人民币6亿元，其中人民币贷款额度1亿元，每笔贷款的期限最长不超过24个月；人民币汇票承兑额度1亿元，保函额度折合人民币1亿元，每笔保函约定的有效期最长不超过12个月；买方信贷额度5亿元，其项下每笔贷款期限最长不超过6年，提款期为自合同订立日起24个月，额度为可循环额度。公司实际控制人梁桂秋先生为该综合授信提供人民币6亿元的最高额保证担保，保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起两年。2018年9月7日，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行续签买方信贷额度合同，对上述买方信贷额度5亿元进行具体约定，该信贷额度专项用于借款人向本公司购买医疗设备、医疗系统工程及相关服务，额度项下单笔、单户贷款金额不超过10,000万元且不超过本公司与借款人所签订购销合同金额的70%，每笔贷款期限最长不超过72个月，额度有效期为12个月。本公司为该信贷额度存入不低于每笔贷款金额15%的保证金、提供以人民币1亿元为限的连带责任保证担保，保证期间为合同项下最后一笔买方信贷借款合同履行期限届满之日后两年。

截至2019年6月30日，北京银行股份有限公司深圳分行向本公司提供买方信贷额度下，借款人申请的银行贷款余额为人民币8,754.55万元，本公司对外担保的金额达担保上限人民币1亿元，本公司存入的放款保证金余额为人民币2,519.50万元。

## (3) 兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行

2014年4月18日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行、通江县人民医院签订协议书（协议编号：兴银深龙岗合作字（2014）第0185号），通江县人民医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币5,000万元，该贷款专为支付本公司与通江县人民医院签署的《四

川省通江县人民医院灾后重建项目融资代建建设合同》中的服务及设备款，本公司按银行发放贷款金额的 10% 存入保证金、承诺通江县人民医院本息逾期将承担无条件回购及连带清偿责任。

2014 年 11 月 24 日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行、山阳县人民医院签订协议书（协议编号：兴银深龙岗合作字（2014）第 0689 号），山阳县人民医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币 3,500 万元，该贷款专为支付本公司与山阳县人民医院签署的《陕西省山阳县人民医院整体迁建项目融资建设合同》中的服务及设备款，本公司按银行发放贷款金额的 15% 存入保证金、承诺山阳县人民医院本息逾期将承担无条件回购及连带保证责任，公司实际控制人梁桂秋先生承担连带保证责任。

2015 年 8 月 3 日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行、新乡县人民医院签订协议书（协议编号：兴银深龙岗合作字（2015）第 0575 号），新乡县人民医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币 3,000 万元，该贷款专为支付本公司与新乡县人民医院签署的《新乡县人民医院医疗设备采购安装项目合同书》中的服务及设备款，本公司按银行发放贷款金额的 15% 存入保证金、承诺新乡县人民医院本息逾期将承担无条件回购及连带保证责任，公司实际控制人梁桂秋先生承担连带保证责任。

2016 年 4 月 14 日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行、安龙县人民医院签订协议书（协议编号：兴银深龙岗合作字（2016）第 0239 号），安龙县人民医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币 4,900 万元，该贷款专为支付本公司与安龙县人民医院签署的《安龙县人民医院整体迁建项目后续装饰、安装工程及设备采购融资建设合同》中的服务及设备款，本公司按银行发放贷款金额的 15% 存入保证金、承诺安龙县人民医院本息逾期将承担无条件回购及连带保证责任，公司实际控制人梁桂秋先生承担连带保证责任。

2017 年 11 月 17 日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行、卫辉市人民医院签订协议书（协议编号：兴银深龙岗合作字（2017）第 0298 号），卫辉市人民医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币 2,000 万元，该贷款专为支付本公司与卫辉市人民医院签署的《卫辉市人民医院三期工程及设备配置项目整体建设合同》中的服务及设备款，本公司按银行发放贷款金额的 15% 存入保证金、承诺安龙县人民医院本息逾期将承担无条件回购及连带保证责任，公司实际控制人梁桂秋先生承担连带保证责任。

2018 年 5 月 2 日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行、渭南市第二医院签订协议书（协议编号：兴银深龙岗合作字（2018）第 0024 号），渭南市第二人民医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币 5,000 万元，该贷款专为支付本公司与渭南市第二医院签署的《陕西省渭南市第二医院住院综合楼建设项目融资建设合同》和《陕西省渭南市第二医院眼科楼建设项目融资建设合同》中的服务及设备款，本公司按银行发放贷款金额的 15% 存入保证金、

承诺渭南市第二医院人民医院本息逾期将承担无条件回购及连带保证责任，公司实际控制人梁桂秋先生承担连带保证责任。

截至2019年6月30日，兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行向本公司提供买方信贷额度下，借款人申请的银行贷款余额为人民币9,953.03万元，本公司对外担保的金额为人民币9,953.03万元，本公司存入的放款保证金余额为人民币2,760.00万元。

#### （4）宁波银行股份有限公司深圳分行

2015年1月28日，本公司与宁波银行股份有限公司深圳分行、商南县医院签订协议书，商南县医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币5,000万元，该贷款专为支付本公司与商南县医院签署的《陕西省商南县医院整体迁建项目融资代建建设合同》中的服务及设备款，本公司按银行发放贷款金额的15%存入保证金、承诺商南县医院本息逾期将承担无条件回购责任，并由本公司及公司实际控制人梁桂秋先生提供连带责任保证。

2015年6月7日，本公司与宁波银行股份有限公司深圳分行、新乡县人民医院签订协议书，新乡县人民医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币3,000万元，该贷款专为支付本公司与新乡县人民医院签署的《新乡县人民医院医疗系统设备采购安装项目》中的服务及设备款，本公司按银行发放贷款金额的15%存入保证金、承诺新乡县人民医院本息逾期将承担无条件回购责任，并由本公司及公司实际控制人梁桂秋先生提供连带责任保证。

2016年12月28日，本公司与宁波银行股份有限公司深圳分行、肇东市人民医院签订协议书，肇东市人民医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币2,000万元，该贷款专为支付本公司与肇东市人民医院签署的《肇东市人民医院医疗设备设施采购项目合同书》中的服务及设备款，本公司按银行发放贷款金额的15%存入保证金、承诺肇东市人民医院本息逾期将承担无条件回购责任，并由本公司及公司实际控制人梁桂秋先生提供连带责任保证。

2017年9月4日，本公司与宁波银行股份有限公司深圳分行、独山县中医院签订协议书，独山县中医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币5,000万元，该贷款专为支付本公司与独山县中医院签署的《独山县中医院整体迁建建设项目融资建设合同》中的服务及设备款，本公司按银行发放贷款金额的15%存入保证金、承诺独山县中医院本息逾期将承担无条件回购责任，并由本公司及公司实际控制人梁桂秋先生提供连带责任保证。

2018年9月17日，本公司与宁波银行股份有限公司深圳分行、丹凤县中医院签订协议书，丹凤县中医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币4,000万元，该贷款专为支付本公司与丹凤县中医院签署的《机械设备/工程车辆分期还款借款合同》中的服务及设备款，本公司按银行发放贷款金额的15%存入保证金、承诺丹凤县中医院本息逾期将承担无条件回购责任，并由本公司及公司实际控制人梁桂秋先生提供连带责任保证。

截至 2019 年 6 月 30 日，宁波银行股份有限公司深圳分行向本公司提供买方信贷额度下，借款人申请的银行贷款余额为人民币 8,625.23 万元，本公司对外担保的金额为人民币 8,625.23 万元，本公司存入的放款保证金余额为人民币 2,250 万元。

(5) 中国民生银行股份有限公司深圳分行

2016 年 8 月 4 日，本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订综合授信合同（合同编号：2016 年深上步综额字第 003 号），取得最高授信额度人民币 1 亿元，有效使用期限自 2016 年 8 月 4 日至 2017 年 8 月 4 日，其中本公司可提用额度不超过 7,000 万元，用于原材料采购等日常经营性支出；国内买方信贷额度不超过 1 亿元，专项用于本公司承接的医院建设项目，由项目医院提款，贷款金额不得超过对应的项目建设合同总额的 70%，贷款期限不得超过 7 年，单笔业务由本公司按照贷款金额的 15% 提供保证金质押担保。

2016 年 12 月 28 日，本公司与民生银行股份有限公司深圳分行、山阳县人民医院签订协议书，山阳县人民医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币 3,000 万元，该贷款专为支付本公司与山阳县人民医院签署的《固定资产借款合同》中的服务及设备款，本公司按银行发放贷款金额的 15% 存入保证金、承诺山阳县人民医院本息逾期将承担无条件回购责任，并由本公司及公司实际控制人梁桂秋先生提供连带责任保证

2017 年 3 月 17 日，本公司与民生银行股份有限公司深圳分行、丹凤县中医院签订协议书，丹凤县中医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币 3,000 万元，该贷款专为支付本公司与丹凤县中医院签署的《固定资产借款合同》中的服务及设备款，本公司按银行发放贷款金额的 15% 存入保证金、承诺丹凤县中医院本息逾期将承担无条件回购责任，并由本公司及公司实际控制人梁桂秋先生提供连带责任保证。

2018 年 1 月 15 日，本公司与民生银行股份有限公司深圳分行、澄城县医院签订协议书，澄城县医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币 4,000 万元，该贷款专为支付本公司与澄城县医院签署的《固定资产借款合同》中的服务及设备款，本公司按银行发放贷款金额的 15% 存入保证金、承诺澄城县医院本息逾期将承担无条件回购责任，并由本公司及公司实际控制人梁桂秋先生提供连带责任保证。

截至 2019 年 6 月 30 日，中国民生银行股份有限公司深圳分行向本公司提供买方信贷额度下，借款人申请的银行贷款余额为人民币 9,600 万元，本公司对外担保的金额为人民币 9,600 万元，本公司存入的保证金余额为人民币 1,500 万元，并由本公司及公司实际控制人梁桂秋先生提供连带责任保证。

(6) 杭州银行股份有限公司深圳分行

2018年3月30日，本公司与杭州银行股份有限公司深圳分行签订买方信贷额度合同（合同编号：2017SC00003620-01），取得买方信贷额度人民币1亿元，专项用于借款人向本公司购买医疗设备及相关医用工程服务，额度项下合计使用金额不超过人民币1亿元，单笔业务期限最长不超过7年，额度有效期为1年。本公司为该信贷额度提供贷款额15%的保证金、人民币1亿元的最高额保证担保，公司实际控制人梁桂秋先生提供连带责任保证担保。保证期间为合同项下最后一笔买方信贷借款合同履行期限届满之日后两年。

截至2019年6月30日，杭州股份有限公司深圳分行向本公司提供买方信贷额度下，借款人申请的银行贷款余额为人民币4,404.76万元，本公司对外担保的金额为人民币4,404.76万元，本公司存入的保证金余额为人民币750万元。

(7) 2018年7月21日，本公司与中国工商银行抚州分行、南丰县人民医院签订《固定资产借款合同》(编号0151100013-2018年(南丰)字00003号)，南丰县人民医院作为借款人向银行申请贷款，贷款金额为人民币32,000万元，该贷款专为支付本公司与南丰县人民医院签署的《固定资产借款合同》中的服务及设备款，公司为此项目贷款提供最高额连带责任保证担保。

截至2019年6月30日，中国工商银行抚州分行向南丰县人民医院发放贷款实际余额为人民币9,343.75万元，本公司对外担保的金额为人民币9,343.75万元，本公司存入的保证金余额为人民币0万元。

截至2019年6月30日，上述买方信贷业务对外形成的担保实际余额为人民币66,716.32万元，存入的买方信贷保证金余额为18,962.61万元，上述保证金余额与其他货币资金间差异主要系利息差及保证金解付的时间差所致。

### 3. 开出保函、信用证

子公司医用工程于2018年2月28日向中国工商银行深圳东门支行申请开立了编号为0400000005-2018年（保函）字0004号的保函，存放保证金人民币280,000.00元，用于对外劳动合作风险处置备用金，保函金额为人民币2,800,000.00元，保函受益人为深圳市经济贸易和信息化委员会厅，有效期至2020年2月28日；

子公司医用工程于2018年11月17日向中国工商银行深圳东门支行申请开立了编号为0400000005-2016年（保函）字0016号的保函，存放保证金人民币20,000.00元，用于对外劳动合作风险处置备用金，保函金额为人民币200,000.00元，保函受益人为深圳市经济贸易和信息化委员会厅，有效期至2019年11月30日；

子公司医用工程于2018年7月27日向中国工商银行深圳东门支行申请开立了编号为LG44603B800094的保函，存放保证金欧元30,903.60元，用于斯里兰卡高尔新妇幼医院医院装饰工程材料采购及施工项目，保函金额为欧元309,036.00元，保函受益人为赛诺克贸易联合有限公司，有效期至2019年1月31日；

子公司医用工程于2019年1月30日向中国工商银行深圳东门支行申请开立了编号为0400000005-2019年（保函）字0012号的保函，存放保证金人民币563,713.49元，用于蚌埠医学院第二附属医院新院净化工程项目，保函金额为人民币5,637,134.87元，保函受益人为蚌埠市重点工程建设管理局、蚌埠医学院第二附属医院，有效期至2019年7月31日；

子公司医用工程于2019年4月16日向中国工商银行深圳东门支行申请开立了编号为0400000005-2019年（保函）字0056号的保函，存放保证金人民币14,679.57元，用于重庆医科大学附属第一医院青杠老年护养中心老年公寓1号楼1、2单元中心供氧及护理呼叫系统工程项目，保函金额为人民币146,795.62元，保函受益人为重庆医科大学附属第一医院，有效期至2019年7月31日

子公司广东尚荣于2017年6月16日向北京银行深圳分行申请开立了编号为DG00006170230的保函，存放保证金人民币18,805,593.10元，用于鹤山市人民医院新院区建设项目的勘察、设计、施工总承包项目，保函受益人为鹤山市国营资产经营有限公司，保函金额为人民币18,805,593.10元，有效期至2020年3月31日；

除存在上述或有事项外，截至2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项说明

### （一）前期会计差错

#### 1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

#### 2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

### （二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1. 梁桂秋股权质押

（1）梁桂秋先生因个人资金安排需要，将其持有的本公司部分高管锁定股股份44,550,000股（占公司现有总股本的6.31%）以股票质押式回购交易的方式质押给招商证券股份有限公司。相关手续已于2016年12月19日办理完毕，该次股票质押式回购交易的初始交易日为2016年12月19日，购回交易日为2018年12月14日。由于公司2016年权益分派方案的实施，上述质押股份由44,550,000股变更为58,513,528股。

2018年度，梁桂秋先生将其所持有的公司股份99,275,000股分四次先后补充质押给招商证券股份有限公司，并将购回交易日延期至2019年12月14日。详见下表：

| 质押性质      | 质押开始日期     | 质押股数               | 原到期日       | 延期后质押到期日   | 质押股数占总股本比例(%) | 质押股数占其持有比例(%) |
|-----------|------------|--------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| 第一次质押     | 2016-12-19 | 58,513,528         | 2018-12-14 | 2019-12-14 | 8.29          | 20.94         |
| 补充质押      | 2018-2-2   | 19,075,000         | 2018-12-14 | 2019-12-14 | 2.70          | 6.83          |
| 补充质押      | 2018-6-20  | 28,800,000         | 2018-12-14 | 2019-12-14 | 4.08          | 10.31         |
| 补充质押      | 2018-10-17 | 16,500,000         | 2018-12-14 | 2019-12-14 | 2.34          | 5.91          |
| 补充质押/新增   | 2018-12-14 | 34,900,000         | 2018-12-14 | 2019-12-14 | 4.94          | 12.49         |
| <b>合计</b> | ---        | <b>157,788,528</b> | ---        | ---        | <b>22.35</b>  | <b>56.47</b>  |

(2)梁桂秋先生因个人资金安排需要，将其持有的本公司部分高管锁定股股份3,900,000股（占公司现有总股本的0.55%）以股票质押式回购交易的方式质押给招商证券股份有限公司。相关手续已于2017年3月8日办理完毕，该次股票质押式回购交易的初始交易日为2017年3月8日，购回交易日为2019年3月7日。由于公司2016年权益分派方案的实施，上述质押股份由3,900,000股变更为5,854,355股。2017年12月6日，梁桂秋先生将其持有的本公司部分股份700,000股补充质押给招商证券股份有限公司。2018年2月2日至2019年3月7日，梁桂秋先生将其所持有的公司股份9,445,645股分四次先后补充质押给招商证券股份有限公司，并将购回交易日延期至2020年3月7日。详见下表：

| 质押性质      | 质押开始日期     | 质押股数              | 原到期日     | 延期后质押到期日 | 质押股数占总股本比例(%) | 质押股数占其持有比例(%) |
|-----------|------------|-------------------|----------|----------|---------------|---------------|
| 第一次质押     | 2017-3-8   | 5,854,355         | 2019-3-7 | 2020-3-7 | 0.83          | 2.10          |
| 补充质押      | 2017-12-6  | 700,000           | 2019-3-7 | 2020-3-7 | 0.10          | 0.25          |
| 补充质押      | 2018-2-2   | 1,450,000         | 2019-3-7 | 2020-3-7 | 0.21          | 0.52          |
| 补充质押      | 2018-6-20  | 2,980,000         | 2019-3-7 | 2020-3-7 | 0.42          | 1.07          |
| 补充质押      | 2018-10-17 | 1,700,000         | 2019-3-7 | 2020-3-7 | 0.24          | 0.61          |
| 补充质押      | 2019-3-7   | 3,315,645         | 2019-3-7 | 2020-3-7 | 0.47          | 1.19          |
| <b>合计</b> | ---        | <b>16,000,000</b> | ---      | ---      | <b>2.27</b>   | <b>5.73</b>   |

截至本报告日，梁桂秋先生持有本公司股份279,397,980股，占公司总股本的39.58%，其中高管锁定股212,235,113股，首发后限售股12,791,790股，无限售流通股54,371,077股。其中累计质押公司股份173,788,528股，占其持有公司股份的62.2011%，占本公司总股本的24.6188%，除此之外不存在股份冻结等其他情形。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 注释1. 应收账款

## 1. 应收账款分类披露

| 类别                     | 期末余额                  |               |                      |              |                       |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |              | 账面价值                  |
|                        | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                   | 计提比例 (%)     |                       |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   | ---                   | ---           | ---                  | ---          | ---                   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 268,413,131.92        | 100.00        | 29,378,155.07        | 10.95        | 239,034,976.85        |
| 其中：关联方组合               | 37,902,394.96         | 14.12         | ---                  | ---          | 37,902,394.96         |
| 无风险组合                  | 33,319,775.31         | 12.41         | ---                  | ---          | 33,319,775.31         |
| 账龄分析法组合                | 197,190,961.65        | 73.47         | 29,378,155.07        | 14.90        |                       |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | ---                   | ---           | ---                  | ---          | ---                   |
| <b>合计</b>              | <b>268,413,131.92</b> | <b>100.00</b> | <b>29,378,155.07</b> | <b>10.95</b> | <b>239,034,976.85</b> |

续：

| 类别                     | 期初余额                  |               |                      |              |                       |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |              | 账面价值                  |
|                        | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                   | 计提比例 (%)     |                       |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   | ---                   | ---           | ---                  | ---          | ---                   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 294,446,942.88        | 100.00        | 41,059,133.26        | 13.94        | 253,387,809.62        |
| 其中：关联方组合               | 17,050,198.89         | 5.79          | ---                  | ---          | 17,050,198.89         |
| 无风险组合                  | ---                   | ---           | ---                  | ---          | ---                   |
| 账龄分析法组合                | 277,396,743.99        | 94.21         | 41,059,133.26        | 14.80        | 236,337,610.73        |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | ---                   | ---           | ---                  | ---          | ---                   |
| <b>合计</b>              | <b>294,446,942.88</b> | <b>100.00</b> | <b>41,059,133.26</b> | <b>13.94</b> | <b>253,387,809.62</b> |

## 2. 应收账款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 期末余额                  |                      |              |
|-----------|-----------------------|----------------------|--------------|
|           | 应收账款                  | 坏账准备                 | 计提比例 (%)     |
| 1年以内      | 74,833,208.73         | 3,741,660.44         | 5.00         |
| 1—2年      | 73,497,996.18         | 7,349,799.61         | 10.00        |
| 2—3年      | 39,564,593.33         | 11,869,378.00        | 30.00        |
| 3—4年      | 3,963,710.34          | 1,981,855.17         | 50.00        |
| 4—5年      | 4,479,956.12          | 3,583,964.90         | 80.00        |
| 5年以上      | 851,496.95            | 851,496.95           | 100.00       |
| <b>合计</b> | <b>197,190,961.65</b> | <b>29,378,155.07</b> | <b>14.90</b> |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别                     | 期初余额                 | 本期变动金额                 |            | 期末余额                 |
|------------------------|----------------------|------------------------|------------|----------------------|
|                        |                      | 计提                     | 收回或转回      |                      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   | ---                  | ---                    | ---        | ---                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 41,059,133.26        | (11,680,978.19)        | ---        | 29,378,155.07        |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | ---                  | ---                    | ---        | ---                  |
| <b>合计</b>              | <b>41,059,133.26</b> | <b>(11,680,978.19)</b> | <b>---</b> | <b>29,378,155.07</b> |

(3) 本期无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称      | 期末余额                  | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备              |
|-----------|-----------------------|-----------------|----------------------|
| 第一名       | 96,374,984.01         | 35.91           | 4,401,015.69         |
| 第二名       | 45,604,738.32         | 16.99           | 4,372,173.83         |
| 第三名       | 20,190,061.40         | 7.52            | 8,861,751.48         |
| 第四名       | 17,211,085.93         | 6.41            | 5,163,325.78         |
| 第五名       | 15,088,945.80         | 5.62            | 831,326.43           |
| <b>合计</b> | <b>194,469,815.46</b> | <b>72.45</b>    | <b>23,629,593.21</b> |

## 注释2. 其他应收款

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息      | ---                   | ---                   |
| 应收股利      | ---                   | ---                   |
| 其他应收款     | 736,626,893.85        | 563,927,739.73        |
| <b>合计</b> | <b>736,626,893.85</b> | <b>563,927,739.73</b> |

### 1. 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质      | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 关联往来款     | 692,002,184.23        | 538,004,720.62        |
| 押金及保证金    | 1,370,282.50          | 1,420.00              |
| 往来款及其他    | 51,582,153.1          | 32,956,113.67         |
| <b>合计</b> | <b>744,954,619.83</b> | <b>570,962,254.29</b> |

### 2. 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称           | 期末余额                |                     |            | 计提理由       |
|----------------|---------------------|---------------------|------------|------------|
|                | 其他应收款               | 坏账准备                | 计提比例(%)    |            |
| 北京航天中兴医疗系统有限公司 | 4,000,000.00        | 4,000,000.00        | 100        | 预计无法收回     |
| <b>合计</b>      | <b>4,000,000.00</b> | <b>4,000,000.00</b> | <b>---</b> | <b>---</b> |

### 3. 坏帐准备计提情况

| 坏帐准备                   | 第一阶段                | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计                  |
|------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|                        | 未来12个月预期信用损失        | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                     |
| 2019年1月1日余额在本期         | 7,034,514.56        | ---                  | ---                  | 7,034,514.56        |
| 2019年1月1日其他应收款账面余额在本期： | ---                 | ---                  | ---                  | ---                 |
| 本期计提                   | 1,293,211.42        | ---                  | ---                  | 1,293,211.42        |
| 本期转回                   | ---                 | ---                  | ---                  | ---                 |
| 本期转销                   | ---                 | ---                  | ---                  | ---                 |
| 本期核销                   | ---                 | ---                  | ---                  | ---                 |
| 其他变动                   | ---                 | ---                  | ---                  | ---                 |
| <b>2019年6月30日余额</b>    | <b>8,327,725.98</b> | <b>---</b>           | <b>---</b>           | <b>8,327,725.98</b> |

#### 4. 按帐龄披露

| 账龄        | 期末余额                 |                     |              |
|-----------|----------------------|---------------------|--------------|
|           | 其他应收款                | 坏账准备                | 计提比例（%）      |
| 1年以内      | 34,714,563.60        | 1,735,728.18        | 5.00         |
| 1—2年      | 11,590,851.54        | 1,159,085.15        | 10.00        |
| 2—3年      | 454,406.67           | 136,322.00          | 30.00        |
| 3—4年      | 116,844.33           | 58,422.17           | 50.00        |
| 4—5年      | 19,138.10            | 15,310.48           | 80.00        |
| 5年以上      | 5,222,858.00         | 5,222,858.00        | 100.00       |
| <b>合计</b> | <b>52,118,662.24</b> | <b>8,327,725.98</b> | <b>15.98</b> |

#### 5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别                     | 期初余额                | 本期变动金额              |            | 期末余额                |
|------------------------|---------------------|---------------------|------------|---------------------|
|                        |                     | 计提                  | 收回或转回      |                     |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收帐款   | 4,000,000.00        | ---                 | ---        | 4,000,000.00        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 3,034,514.56        | 1,293,211.42        | ---        | 4,327,725.98        |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | ---                 | ---                 | ---        | ---                 |
| <b>合计</b>              | <b>7,034,514.56</b> | <b>1,293,211.42</b> | <b>---</b> | <b>8,327,725.98</b> |

#### 6. 本期无实际核销的其他应收款

#### 7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称          | 款项性质  | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|----------------|------|------------------|----------|
| 广东尚荣工程总承包有限公司 | 关联往来款 | 285,950,060.80 | 1年以内 | 38.38            | ---      |
| 深圳市尚荣医用工程有限公司 | 关联往来款 | 159,027,005.53 | 3年以内 | 21.35            | ---      |

| 单位名称             | 款项性质       | 期末余额                  | 账龄         | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------------------|------------|-----------------------|------------|------------------|------------|
| 安徽尚荣投资有限公司       | 关联往来款      | 84,407,318.35         | 1年以内       | 11.33            | ---        |
| 深圳市尚荣医疗投资有限公司    | 关联往来款      | 52,752,584.00         | 1-2年       | 7.08             | ---        |
| 深圳市布兰登医疗科技开发有限公司 | 关联往来款      | 42,791,035.07         | 3年以内       | 5.74             | ---        |
| <b>合计</b>        | <b>---</b> | <b>624,928,003.75</b> | <b>---</b> | <b>83.89</b>     | <b>---</b> |

## 8. 本期无涉及政府补助的应收款项

## 9. 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

## 10. 本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

## 注释3. 长期股权投资

| 款项性质       | 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     | 890,516,665.44        | ---        | 890,516,665.44        | 890,516,665.44        | ---        | 890,516,665.44        |
| 对联营、合营企业投资 | ---                   | ---        | ---                   | ---                   | ---        | ---                   |
| <b>合计</b>  | <b>890,516,665.44</b> | <b>---</b> | <b>890,516,665.44</b> | <b>890,516,665.44</b> | <b>---</b> | <b>890,516,665.44</b> |

## 1. 对子公司投资

| 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   |
|-----------|-----------------------|------------|------------|-----------------------|------------|------------|
| 医用工程      | 78,045,665.44         |            |            | 78,045,665.44         | ---        | ---        |
| 尚荣后勤      | 20,640,000.00         |            |            | 20,640,000.00         |            |            |
| 荣昶科技      | 59,994,500.00         |            |            | 59,994,500.00         |            |            |
| 布兰登       | 55,170,000.00         | ---        | ---        | 55,170,000.00         |            |            |
| 广东尚荣      | 84,000,000.00         | ---        | ---        | 84,000,000.00         | ---        | ---        |
| 江西尚荣      | 270,000,000.00        | ---        | ---        | 270,000,000.00        | ---        | ---        |
| 合肥普尔德     | 90,000,000.00         | ---        | ---        | 90,000,000.00         | ---        | ---        |
| 香港尚荣      | 31,266,500.00         | ---        | ---        | 31,266,500.00         | ---        | ---        |
| 锦州医械      | 101,400,000.00        | ---        | ---        | 101,400,000.00        | ---        | ---        |
| 安徽尚荣      | 100,000,000.00        | ---        | ---        | 100,000,000.00        | ---        | ---        |
| <b>合计</b> | <b>890,516,665.44</b> | <b>---</b> | <b>---</b> | <b>890,516,665.44</b> | <b>---</b> | <b>---</b> |

## 注释4. 营业收入及营业成本

## 1. 营业收入、营业成本

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

| 项目        | 本期发生额                |                      | 上期发生额                |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|           | 收入                   | 成本                   | 收入                   | 成本                   |
| 主营业务      | 33,833,509.09        | 21,785,378.32        | 84,783,784.73        | 57,930,467.48        |
| 其他业务      | 8,337,611.29         | 2,125,602.22         | 6,754,649.55         | 2,130,490.24         |
| <b>合计</b> | <b>42,171,120.38</b> | <b>23,910,980.54</b> | <b>91,538,434.28</b> | <b>60,060,957.72</b> |

### 注释5. 投资收益

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额             |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 理财产品收益    | 1,042,533.20        | 782,556.02        |
| <b>合计</b> | <b>1,042,533.20</b> | <b>782,556.02</b> |

## 十五、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目  | 金额           | 说明  |
|---|--------------|-----|
| 非流动资产处置损益   | ---          | --- |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  | ---          | --- |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 7,270,056.80 | --- |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | ---          | --- |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    | ---          | --- |
| 非货币性资产交换损益  | ---          | --- |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 1,042,533.20 | --- |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   | ---          | --- |
| 债务重组损益  | ---          | --- |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | ---          | --- |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | ---          | --- |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | ---          | --- |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | ---          | --- |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | ---          | --- |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | ---          | --- |
| 对外委托贷款取得的损益   | ---          | --- |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | ---          | --- |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | ---          | --- |
| 受托经营取得的托管费收入  | ---          | --- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | (703,817.34) | --- |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | ---          | --- |
| 减：所得税影响额  | 1,208,860.36 | --- |

| 项目            | 金额                  | 说明  |
|---------------|---------------------|-----|
| 少数股东权益影响额（税后） | 79,181.20           | --- |
| 合计            | <b>6,320,731.10</b> | --- |

## （二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均<br>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          | 2.31%             | 0.08   | 0.08   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.04%             | 0.07   | 0.07   |

## 第十一节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告；

二、载有会计师事务所改行、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；

四、以上备查文件备置地点：深圳市尚荣医疗股份有限公司证券部。

深圳市尚荣医疗股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

梁桂秋

2019年8月23日