

证券简称：悦心健康

证券代码：002162

# 上海悦心健康集团股份有限公司

## 2019 年年度报告



**悦心健康**  
EVERJOY HEALTH GROUP

2020 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李慈雄、主管会计工作负责人宋源诚及会计机构负责人(会计主管人员)杨明华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号-上市公司从事非金属建材相关业务》的相关披露要求。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	34
第六节 股份变动及股东情况 .....	51
第七节 优先股相关情况 .....	57
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	58
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第十节 公司治理 .....	65
第十一节 公司债券相关情况 .....	70
第十二节 财务报告 .....	71
第十三节 备查文件目录 .....	186

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、悦心健康	指	上海悦心健康集团股份有限公司
董事会	指	上海悦心健康集团股份有限公司董事会
监事会	指	上海悦心健康集团股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
交易日	指	深圳证券交易所的正常营业日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	悦心健康	股票代码	002162
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海悦心健康集团股份有限公司		
公司的中文简称	悦心健康		
公司的外文名称（如有）	EVERJOY HEALTH GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	EVERJOY HEALTH		
公司的法定代表人	李慈雄		
注册地址	上海市闵行区浦江镇三鲁公路 2121 号		
注册地址的邮政编码	201112		
办公地址	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号		
办公地址的邮政编码	201114		
公司网址	<a href="http://www.everjoyhealth.com/">http://www.everjoyhealth.com/</a>		
电子信箱	zqb@cimic.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程梅	马冰帅
联系地址	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号
电话	021-54333699	021-54333699
传真	021-54331229	021-54331229
电子信箱	zqb@cimic.com	zqb@cimic.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91310000607254680E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>1、公司于 2015 年 8 月 24 日召开的 2015 年第一次临时股东大会上审议通过了《关于变更公司名称的议案》及《关于修订公司&lt;章程&gt;的议案》，同意对公司名称、注册资本及经营范围进行变更。其中，公司经营范围由：“生产精密陶瓷、建筑陶瓷、卫生陶瓷，配套件，高性能功能陶瓷产品，室内外建筑装潢五金和超硬工具，建筑保温材料及其他隔热、隔音、防火等建筑材料，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）以及提供产品技术服务。”变更为：“医疗企业管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）、健康管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）、投资管理咨询、企业管理咨询（咨询类项目除经纪）、会议及展览服务、市场营销策划；从事健康环境科技及医用产品技术领域的技术开发、自有技术转让、并提供技术咨询及技术服务；生产销售精密陶瓷，建筑陶瓷，卫生陶瓷，配套件，高性能功能陶瓷产品，室内外建筑装潢五金和超硬工具，建筑保温材料及其他隔热、隔音、防火等建筑材料，销售自产产品并提供产品技术服务。（涉及许可证、专项规定、质检、安检等管理要求的，需按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务）。【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】”。</p> <p>2、公司于 2016 年 3 月 29 日召开的 2016 年第一次临时股东大会上审议通过了《关于修订公司&lt;章程&gt;的议案》，同意对经营范围新增一条：“位于三鲁公路 2121 号的自有房屋租赁”，经工商行政管理机关核准后登记为“在上海市闵行区三鲁公路 2121 号内从事自有房屋出租”。</p> <p>3、公司于 2017 年 10 月 16 日召开的 2017 年第三次临时股东大会上审议通过了《关于增加经营范围、变更注册资本并修订公司&lt;章程&gt;的议案》，同意对经营范围新增一条：“养老机构业务，为老年人提供社区托养、居家照护等社区养老服务；机器设备租赁。”。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,166,237,543.76	977,878,550.06	19.26%	900,219,675.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,872,539.05	24,347,051.63	55.55%	20,172,331.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,895,063.89	246,437.39	7,567.29%	-543,145.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	132,140,708.26	135,507,796.69	-2.48%	110,234,818.43
基本每股收益（元/股）	0.0444	0.0285	55.79%	0.0236
稀释每股收益（元/股）	0.0444	0.0285	55.79%	0.0236
加权平均净资产收益率	3.98%	2.74%	1.24%	2.35%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,340,351,166.84	2,276,109,018.65	2.82%	2,115,181,556.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	977,740,693.11	933,236,725.42	4.77%	875,313,611.32

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	187,927,447.05	314,736,051.97	347,549,996.90	316,024,047.84
归属于上市公司股东的净利润	-7,519,849.53	22,037,941.26	19,699,893.73	3,654,553.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,498,560.80	15,203,051.51	19,150,329.22	-4,959,756.04
经营活动产生的现金流量净额	-10,183,642.94	52,115,361.64	29,015,240.57	61,193,748.99

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

□ 是 √ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,171,040.32	-818,271.09	3,095,476.30	主要系子公司处置资产损失 350 万，及拆除建筑物损失 139 万。
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）	9,621,384.82	12,603,041.74	5,416,400.00	主要系：江西丰城市政府给予企业的扶持资金及奖励 329 万元；上海闵行区浦江镇政府给予企业的扶持资金 284 万元。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,482,470.45	1,809,269.05		主要系结构性理财产品收益。
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	18,761,700.00	20,142,400.00	18,065,442.76	系投资性房地产后续计量评估增值。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-636,761.73	-3,081,503.82	-1,020,532.09	
减：所得税影响额	5,968,736.96	5,694,238.52	5,288,216.19	
少数股东权益影响额（税后）	111,541.10	860,083.12	-446,905.86	
合计	18,977,475.16	24,100,614.24	20,715,476.64	--

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求。报告期内，公司从事业务包括时尚健康建材、医疗服务、养老服务、投资性房地产租赁等，具体说明如下：

#### （一）时尚健康建材

公司时尚健康建材业务板块主要经营高端建筑陶瓷品牌“斯米克”瓷砖和生态功能性建材产品“斯米克负离子健康材料”，集产品研发、生产、销售于一体。

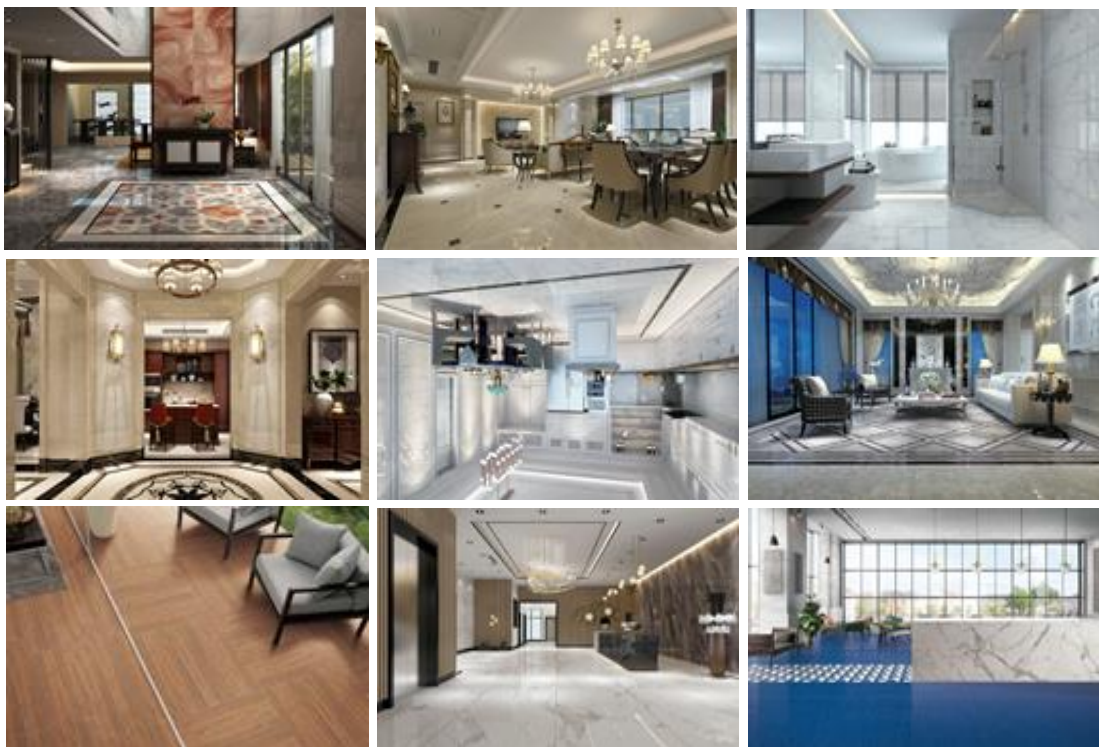
#### 1、建筑陶瓷

斯米克瓷砖产品按产品外观特色分为玻化石、大理石、百丽晶、云石代、釉面砖、艺术瓷等六大类，涵盖几十个系列，不同规格及面状的近千个产品单位，及外墙干挂、挂贴产品、花砖、腰线、转角等配件产品，可以满足客厅、餐厅、厨房、卫浴、卧室、书房、阳台、背景墙、外墙等各类室内外空间、各种档次以及风格的装修用砖需求。

公司不断致力于新产品的研发，报告期内，推出1200\*2400mm大规格的仿大理石瓷砖，再现天然大理石的风采。同时以“源于花岗，胜于花岗”的开发理念，精选世界名贵花岗岩作为设计蓝本，生产出超耐磨颜色靓丽的新花岗岩瓷砖，设计及生产能力为广大设计师及客户所喜爱。公司于2019年推出“黄金洞石”，诠释了“匠心智造，时尚健康”的品牌理念，强化提升了公司产品的市场领先地位。

公司产品销售渠道主要以线下经销商网络和直营工程为主，辅以电子商务、整体家装以及互联网家装等渠道销售到终端客户。

斯米克瓷砖产品效果图：



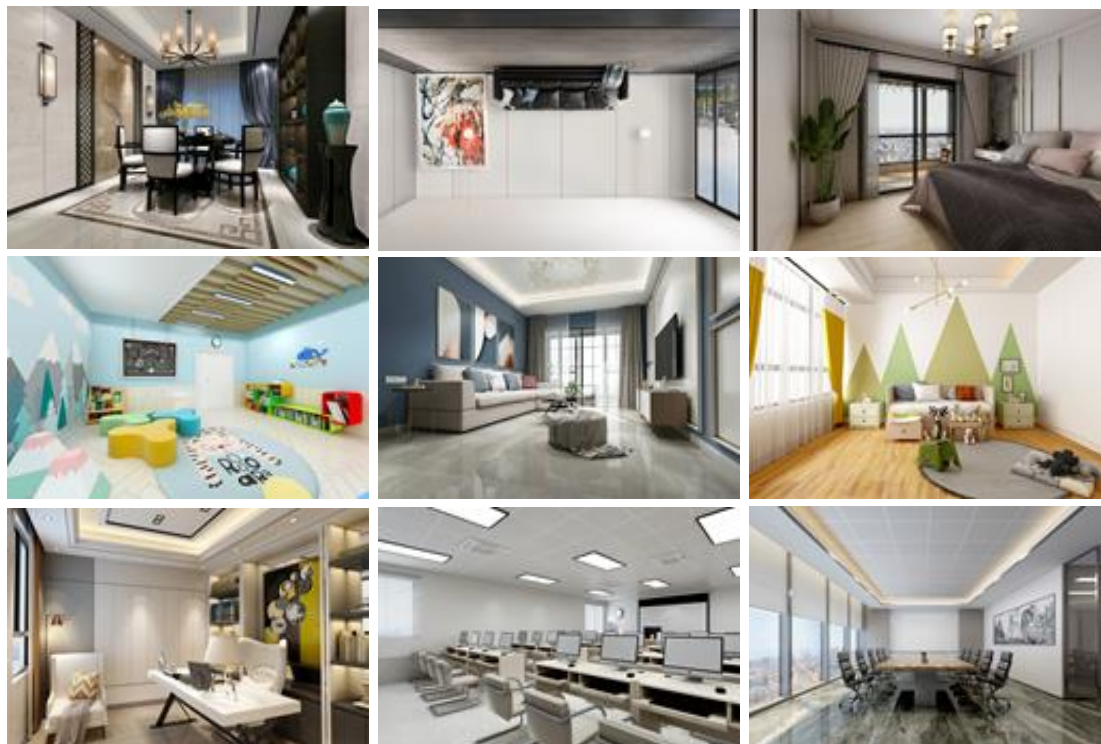
#### 2、负离子健康材料

主要包括斯米克负离子健康板、负离子吊顶板、健康泥、水性无机健康涂料等，已获得发明专利（专利号：

201310401006.5)，并通过国家建筑材料测试中心认定的“绿色建筑选用产品”，获得中国环境标志认证并入选政府采购清单。2018年，首批通过“上海品牌”认证，并于2019年5月份受邀参加经国务院批准的“中国品牌日”展示。

斯米克负离子系列产品可大剂量释放负离子，形成负离子森林浴环境，产品具有净化空气、调湿防潮、减菌抑霉、防火阻燃等功能优势，让客户体验“将森林搬回家”的感受，在医疗养老、幼儿园、教学科研、市政工程、办公楼宇等场所得到广泛应用。报告期内，公司不断将产品进行升级，推出20色系的“马卡龙”系列水性无机涂料，满足广大客户的需求。

负离子健康材料产品效果图：



## （二）医疗服务

在医疗服务方面，公司业务主要聚焦在综合医院、妇产生殖及口腔领域，以专科医院及连锁门诊为发展方向，采用自建+外延并购的方式，内生和外延式发展并举，并搭配国际医疗及转诊服务。

公司已陆续投资的医疗机构及合作项目包括全椒同仁医院有限公司、上海悦心综合门诊部、徐医悦心中医门诊部、美国日星生殖中心、徐州医大悦心口腔医院、宜春妇产生殖合作项目等。

## （三）养老服务

公司养老业务以发展医养康教一体化、医养融合的养老服务事业为核心，重点规划失能失智领域，打造具备运营管理差异化竞争力的养老品牌“悦心安颐”。业务主要以医养结合，精细化、专业化照护为核心，拓展医养结合大健康综合体，从长三角区域扩展到其他区域。

## （四）投资性房地产租赁

公司在上海市闵行区浦江镇的投资性房地产租赁建筑面积约15万平方米，所处位置交通便利，基础配置设施完善，主要承租方为物流仓储公司，目前已陆续入住顺丰速递、屈臣氏等大型物流公司。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	比年初减少 1,734.58 万元，减幅 38.70%。主要系子公司荆州斯米克新材料有限公司生产基地厂房及生产线验收转入固定资产。
应收账款	比年初增加 4,453.48 万元，增幅 38.28%。主要系销售收入增加对应的应收账款增加。
其他应收款	比年初增加 1,134.11 万元，增幅 87.12%。主要系支付闵瑞路养老项目合作方上海闵行浦江镇资产经营有限公司履约保证金 800 万。
其他非流动资产	比年初减少 400.06 万元，减幅 31.91%。主要系江西融资租赁售后租回递延收益摊销减少。

## 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
美国日星生殖中心有限公司 60%股权	收购	2019 年末净资产为 196.27 万元	美国加利福尼亚州	控股	美国日星生殖中心有限公司作为公司的控股子公司，在管理流程、风险控制、财务核算等方面均遵守公司的各项规章制度，每年的财务报表要会计师事务所进行审阅，确保了资产的安全。	2019 年度营业收入 1454.58 万元，净利润-102.01 万元。	0.20%	否

## 三、核心竞争力分析

### 1、管理优势

公司地处中国经济金融中心上海，充分利用上海人才高地的优势，吸引了大批优秀的营销、管理、技术人才。公司充分将现代企业严格的管理制度和灵活的激励机制相结合，在企业管理制度化的同时，留住并吸引了大批优秀人才。公司从 1998 年开始实施信息系统集成工程，该工程包括办公自动化系统、SAP 系统，信息系统的建立和完善，实现了信息资源的共享和整合，不仅提高了工作效率和管理水平，而且为公司更大规模的发展创造了良好的条件。

## 2、品牌优势

公司在瓷砖行业深耕近30年，一直致力于高品质建筑陶瓷产品的研发、生产和销售。“斯米克”瓷砖作为国内知名品牌，定位高端，凭借精致的产品、优质的服务，在建筑陶瓷行业内具有较高的影响力和市场认可度。公司秉承让更多客户享受“匠心智造，时尚健康”的品牌理念，通过加强创新、质量管理、打造品牌和开拓市场等手段，驱动业绩增长，提升品牌价值，以“诚信务实、开拓创新、关怀共赢”的核心价值观，实现“百年基业，百亿事业”的愿景。

## 3、技术及研发优势

公司具备较强的研究及开发潜力，可承担开发新产品及生产自动化的工作。公司不断创新开发瓷砖新产品，同时，公司自主开发生产的斯米克负离子健康板产品，也申请了多项发明和实用新型专利，斯米克负离子健康板系列产品也取得了中国建筑材料联合会生态环境建材分会关于生态建材的功能特性认可，取得了会标使用证书、调湿功能建材产品标识使用证书、净化功能建材产品标识使用证书。同时，斯米克负离子健康板具备的杀菌效果更通过了上海市建筑科学研究院的空气微生物净化效果测试。截至2019年12月31日，公司及控股子公司拥有有效专利77项，其中：发明专利25项、实用新型专利42项、外观设计专利10项。

## 4、产品质量优势

确保产品质量是公司经营哲学的重要组成部分，公司在生产的不同阶段均实施严格的质量控制工序，确立了比欧盟委员会标准EN176所制订的技术规格更为严格的内部质量控制标准。法国国际质量认证有限公司（BVQI）分别于1997年10月和2003年3月向公司颁发ISO9001：2000质量认证证书和ISO14001：2004认证证书，对公司产品的质量管理体系做出肯定。2017年，公司取得了三星级绿色建材评价标识证书，并通过了ISO5001能源管理体系认证和OHSAS18001职业健康安全管理体系认证。

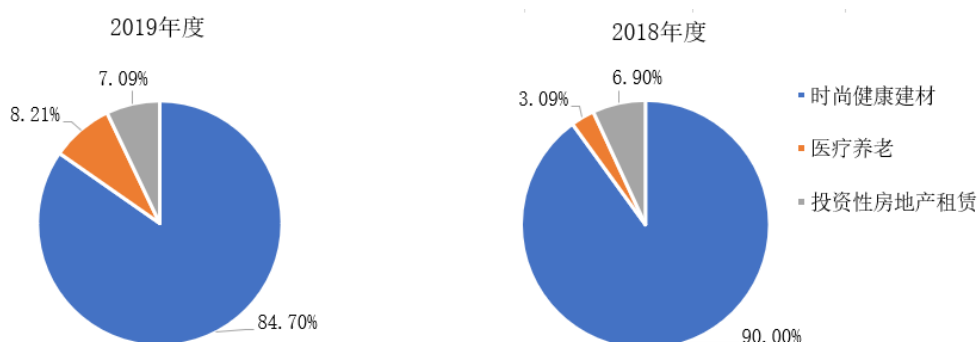
## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，公司实现营业总收入11.66亿元，较上年同期增长19.26%，实现利润总额5,301.86万元，较上年同期增长73.64%；实现归属于上市公司股东净利3,787.25万元，较上年同期增长55.55%。

公司业务覆盖时尚健康建材、医疗养老服务及投资性房地产租赁。本报告期，时尚健康建材收入占比84.70%，医疗养老服务收入占比8.21%，投资性房地产租赁等收入占比7.09%。时尚健康建材业务、医疗养老业务及投资性房地产收入较去年分别增长12.23%、216.56%及22.53%，同时医疗养老服务的收入占营业总收入的比例也较上年提高了5.12个百分点。一方面，公司自建的妇产生殖特色连锁专科和高端医疗服务已初见成效，营收持续增长。另一方面，公司于2018年第四季度收购了全椒同仁医院有限公司 70% 股权，也增厚了公司医疗服务板块的业绩。

近两年公司各业务板块营业收入占比



#### （一）时尚健康建材业务

##### 1、建筑陶瓷业务

2019年，我国建筑陶瓷行业整体平稳发展，尽管受国内外经济环境、房地产政策调控、消费升级、需求转移等诸多不利因素的影响，建筑陶瓷仍呈现较强韧性，行业整体和多数企业经济效益好于2018年。

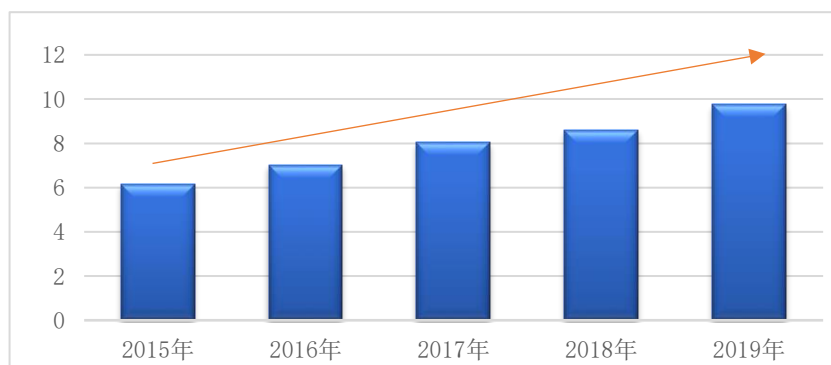
据统计，2019年全国规模以上建筑卫生陶瓷企业1522家，比2018年减少122家，同比下降7.42%，全年主营业务收入3877.62亿元，同比增长2.81%；实现利润总额266.11亿元，同比增长12.43%；全行业平均销售利润率为6.86%，同比增加0.58%；亏损企业数量221家，比2018年增加2家，亏损企业面为 14.52%，同比增加 1.2个百分点，期末产成品库存338.96亿元，同比增长1.26%。（资料来源：中国建筑卫生陶瓷企业协会）

由于受到近年来中国房地产调控政策进入稳定观察期，即“稳地价、稳房价、稳预期”的影响，和明确“房住不炒”的定位，2019年行业零售市场大幅下滑。同时，严格的环保政策和环保督察淘汰了大量落后和不规范产能。与此同时，2019年工程市场放量和房地产集中度，又提升助力了注重品牌建设和销售渠道建设的企业快速做大做强，行业集中度进入了快速提升阶段。

公司专注于瓷砖行业近30年，凭借精致的产品、优质的服务，“斯米克”品牌瓷砖得到市场高度认可，高、中档产品一直处于瓷砖行业领先地位。近年来，公司以内部挖潜来提升企业核心竞争力，通过迅速开发推出新产品、持续加强渠道建设、拓展工程销售渠道、新增战略大客户等措施，瓷砖业务总体经营情况呈现稳中有升的态势。2019年，公司瓷砖业务营业收入为9.77亿元，同比增长13.49%，创历史新高。同时，瓷砖业务为公司贡献了长期稳定的现金流，公司2019

年经营活动产生的现金流量净额为1.32亿元。

公司近五年瓷砖业务营业收入趋势图（单位：亿元）



#### （1）顺应市场需求，持续产品创新

2019年，公司发挥自身玻化石实力，重点推进了玻化石产品的开发，全力打造新型抛光砖产品，开发了“花岗岩”系列600\*1200mm全通体仿花岗岩瓷质抛光砖，成为公司高档亮点产品；其次紧随时尚潮流，推出1200\*2400mm大岩板系列新产品，设计更趋近石材，性能更超越石材；同时针对设计师渠道，推出云石代600\*1200mm一石多面“科雷兹”系列产品，石纹设计，自然优雅，为公司主打系列中的时尚产品，多面设计，精细釉纹，为设计师渠道的开拓提供了有力的产品保障。除此之外，还通过创新设计的产品应用，丰富了公司的大理石各规格系列产品。

#### （2）多元化拓展销售渠道，发展战略大客户

2019年，公司持续巩固零售渠道，扩展销售网点覆盖、提升经销商质量，同时，增加与家装公司的合作。随着消费升级和城镇化建设的推广，公司继续延续渠道下沉策略，大力拓展县级市场，渠道下沉及市场拓展取得较大成绩。截至2019年末，公司经销商逾400家，终端门店逾520个。工程大客户渠道方面，在保持存量大型房地产开发商客户（如旭辉地产、宝龙地产）等销售份额增长的基础上，与正商地产、康桥地产等大中型房地产开发商客户也构建了战略合作关系，促进公司业务的发展。

#### （3）加强品牌营销和宣传推广

公司一直以来都以标准化的服务、卓越的产品品质、持续创新的技术在瓷砖行业不断前行。发展企业的同时，也一直关注着设计发展的趋势。报告期内，公司通过主办以“设计·初心·创心”为主题的“2019斯米克磁砖设计精英荟”以及与房天下共同主办“2019斯米克·房天下时尚空间设计大赛”等活动，将斯米克的品牌精神和设计师们的设计理念向市场进行传递。2019年11月，公司与苏宁PP体育签约广告战略合作，赞助高级别的职业足球联赛，有效地提升了斯米克的品牌知名度和影响力。

此外，2019年，公司继续按照标准展示模块对终端店面升级，终端形象进一步提升，全年升级展厅250余家，极大的提升了品牌终端形象。

#### （4）进一步优化组织架构，提高管理效率

报告期内，公司通过优化内部组织架构、运营机制，在管理方面进行持续升级完善，减少管理层级，减低管理成本，有效地提高了针对市场变化的反应能力，提高了管理效率。同时公司加大后备人才引进和培养，整合优势资源，进一步提升公司整体综合实力。

## 2、负离子健康材料业务

2014年12月，公司投资设立了全资子公司上海斯米克健康环境技术有限公司（以下简称“健康环境公司”），专门开发低碳生活的、改善室内空气质量的、节能降耗的新型功能性健康建筑材料，包括具备释放负离子功能的生态型装饰建

材-斯米克健康板以及负离子健康泥、水性无机健康涂料等。并于2015年将与健康环境业务相关的经营资产及负债转让给健康环境公司，并提供管理团队参与投资入股健康环境公司，激励团队积极性。健康环境公司于2016年11月被认定为高新技术企业，斯米克负离子健康建材于2018年获“中国环境标志产品认证证书”，同时也荣获了2018年首批“上海品牌”认证。2019年，负离子健康材料实现营业收入1,028万元。

2019年1月，公司将建筑陶瓷和负离子健康材料两大业务在营销体系进行了合并，渠道协同和产品协同已形成，完全实现资源共享。两大业务整合的1+1>2时尚健康建材的优势与效果将在2020年得到充分的体现。

## （二）医疗服务业务

公司自2015年转型发展大健康产业以来，经过近几年的摸索和实践，在医疗服务方面，逐步将业务聚焦在综合医院、妇产生殖及口腔领域，以专科医院及连锁门诊为发展方向，采用自建+外延并购的方式，内生和外延式发展并举。公司2018年第四季度通过现金收购方式取得全椒同仁医院有限公司70%股权，业绩在2019年度已有体现，增厚了医疗业务的营收；此外，在妇产生殖方面，公司现已在上海、宜春、美国等地有布局。口腔领域，通过与台湾ABC口腔进行策略联盟，投资参股对方股权，公司和ABC口腔共同投资建设的徐州医大悦心口腔医院目前也已开始运营。在医疗事业的发展上，公司已站稳脚步，稳步前进。

未来，公司医疗业务的重心还是在已落地项目（上海、徐州中医门诊部、徐州医大悦心口腔医院）的运营强化，并结合美国日星人工生殖中心业务及国内外转诊业务，提升服务量及服务质量。发展的区域也主要以江浙沪（长三角）为主，并加强建设及整合公司在上海的高端医疗资源，作为未来医疗养老大健康发展的基础。

## （三）养老服务业务

公司发展大健康产业的另一个核心业务为养老服务业务。公司通过对养老服务业全面市场调研、综合项目评估，结合公司以服务运营为核心竞争力的优势，主打失智失能长者及认知康复的“家人式”照护模式，公司不断以明确的市场定位，加大力度，推动项目经营。业务主要以医养结合，精细化、专业化照护为核心，拓展医养结合大健康综合体，从长三角区域拓展到其他区域。

公司于2017年6月起托管运营杭州市第三社会福利院护理机构部分床位，负责运营东区共415床规模，经过两年半的运营，截至2019年末，入住率已达90%，成效显著。2019年度，该项目为公司合并报表贡献营业收入372.95万元。

公司在上海与闵行区浦江镇政府合作共建的闵瑞路养老项目，规划打造专业的失能失智照护项目，2019年底建筑主体结构封顶，将于2020年建成后交付公司运营。

公司于2019年第四季度与泗洪县分金亭医院有限公司、江苏齐跃建设集团有限公司共同合资设立了江苏安颐健康管理集团有限公司，其中公司持有江苏安颐健康管理集团有限公司51%股权。公司通过江苏安颐健康管理集团有限公司承接了泗洪县社会福利院养老护理院项目（医疗、康复、养老、教育培训一体化医养结合大健康综合体）的管理运营（以下简称“城东项目”），江苏安颐健康管理集团有限公司通过设立四个二级子公司，分别对应负责城东项目中的医疗、养老、健康管理、教育培训子项目，负责医疗、养老、健康管理的二级子公司已经于2019年底注册成立。教育培训子公司正在办理一些前期设立手续，拟于2020年注册成立。上述四个二级子公司设立后，将分别和政府再签署各个项目的具体合作协议，落实相关实施方案。目前该项目正在稳步推进。

公司通过项目搭建平台，持续引进台湾资深的养老产业专业经理人，透过实地运行，培养企业内部实干的养老管理人才，不断强化培训效果，组建了一支技术过硬的在地化基层养老护理队伍，并落实公司“视您如己，全心关爱”的服务理念，以吸引养老人才加入，造福老龄化社会为己任。公司通过近几年养老事业的运营，积累了丰富的经验和团队储备，未来可复制到更多项目。公司希望借助于可复制的成功模式推动未来养老事业的扩张，持续“悦心安颐”的品牌影响力，以企业的社会责任为宗旨，致力于打造国内优秀的养老机构。

## （四）存量工业用地转型

公司在上海市闵行区浦江镇拥有存量工业用地约560亩，目前土地及建筑物主要作为投资性房地产对外租赁，租赁建筑面积约15万平方米，所处位置交通便利，基础配置设施完善，主要承租方为物流仓储公司，目前已陆续入住多家大型物流公司。2019年度实现租赁收入8,269.29万元，同比增长22.53%。

公司在对外出租的同时，也着手对资产转型方向进行调研规划，根据公司大健康发展规划的需要，经公司近年来和地方政府协商沟通，结合地方政府的区域规划，按照上海市人民政府于2018年12月批准的《上海市闵行区总体规划暨土地利用总体规划（2017—2035）》（沪府【2018】90号）以及2019年6月批准的《闵行区浦江新市镇（含浦锦街道）总体规划暨土地利用总体规划（2017-2035）（含近期重点公共基础设施专项规划）》（沪府规划【2019】121号），该地块转型成为“产城融合的绿色、生态、健康、智能的产业园区”的规划功能和布局已基本确定，将规划建设为以智慧医疗研发与转化为主导，以技术、投资、培训为支撑，集研发办公、产业支撑、生活配套保障为一体的创新型产业集群。同时利用公司大健康产业和生态建材的产业基础和资源优势，创建安全的环境和优化的体验，打造工作、娱乐、生活、学习全新体验的可持续的未来智能城市社区。

### 公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

**（一）结合宏观经济数据与行业指标（如行业总产能、总产销量、总能耗、总排放量等）变化说明行业发展状况、公司经营情况与行业发展是否匹配，如公司情况与行业情况存在较大差异，应当分析原因；**

2019年，我国建筑陶瓷行业整体平稳发展，尽管受国内外经济环境、房地产政策调控、消费升级、需求转移等诸多不利因素的影响，建筑陶瓷仍呈现较强韧性，行业整体和多数企业经济效益好于2018年。

据统计，2019年全国规模以上建筑卫生陶瓷企业1522家，比2018年减少122家，同比下降7.42%，全年主营业务收入3877.62亿元，同比增长2.81%；实现利润总额266.11亿元，同比增长12.43%；全行业平均销售利润率为6.86%，同比增加0.58%；亏损企业数量221家，比2018年增加2家，亏损企业面为14.52%，同比增加1.2个百分点，期末产成品库存338.96亿元，同比增长1.26%。（资料来源：中国建筑卫生陶瓷企业协会）

报告期内，公司瓷砖业务营业收入为9.77亿元，同比增长13.49%，销售量1,825.11万平方米，同比增长19.87%，与行业发展状况相匹配。

**（二）报告期内对行业或公司具体生产经营有重大影响的国家行业管理体制、产业政策及主要法规等变动情况及其具体影响，并说明已经或计划采取的应对措施；**

为积极促进陶瓷产业结构优化升级，严格贯彻落实国家淘汰落后产能政策和环保标准，坚持走新型工业化发展道路，建立健全落后产能有序退出机制，国家颁布实施的《碳排放权交易管理暂行条例（征求意见稿）》、《产业结构调整指导目录（2019年本）》以及各陶瓷产区地方政府的政策迭代和环保提标加速推进了建陶行业转型升级和淘汰落后产能的进程。

报告期内，公司积极响应政府高耗能产业结构调整政策，做好陶瓷生产线的节能减排工作，多项指标均达到国家标准。

**（三）结合披露的宏观环境、行业特性、消费需求及原材料等信息，详细说明公司生产经营所处行业的周期性、季节性和区域性等特征；**

#### （1）周期性

建筑陶瓷是我国公共建筑装饰和住宅装饰装修普遍使用的建筑装饰材料之一，其发展状况与我国建筑装饰行业的运行紧密相关。随着居民消费需求持续升级，存量住宅、公共建筑装饰装饰需求的持续释放，也将推动我国建筑装饰行业继续发展，进而带动高品质建筑陶瓷的市场规模保持增长。行业不存在明显的周期性特征。

#### （2）季节性

每年一季度是建筑装饰的淡季，对建筑陶瓷产品的需求量较少。同时，建筑陶瓷企业每年也需要进行一次全面停窑，以进行设备的整体检修。因此，建筑陶瓷行业普遍在农历新年前后停产一个月左右，1季度的销售量较低。在其他月份，凭借多元化的销售渠道，高品质建筑陶瓷生产企业的生产销售较为稳定，不存在明显的季节性特征。

#### （3）区域性

各地高品质建筑陶瓷的需求与当地经济发展水平、基础设施建设规模、房地产市场活跃程度等因素高度相关，不同区域的总体市场规模和行业发展水平具有较强的区域性特征。同时，高品质建筑陶瓷企业的布局也与当地经济水平有关。目

前来看，东部沿海地区，特别是华东、广东地区的高品质建筑陶瓷企业较多，品牌知名高、技术实力雄厚、产品销往全国各地和海外。

**（四）主要产销模式，并列表说明不同销售区域或者细分产品的生产量、销售量、库存量等经营性指标情况，并披露该等指标的同比变动情况，以及在主要销售区域或者细分产品的毛利率变动趋势及其原因；**

公司瓷砖生产包括自产和外协加工（OEM），销售主要以线下经销商网络和直营工程为主，销售区域主要为中国，少量出口。报告期内，公司生产量、销售量、库存量及产品毛利率变动情况详见本节“二、主营业务分析”。

**（五）主要产品的原材料和能源及其供应情况，报告期内主要原材料和能源的价格出现大幅波动的，应当披露其对公司生产经营的影响及应对措施。**

公司的主要产品为建筑陶瓷，建筑陶瓷的原材料主要包括坯料和釉料，坯料以黏土、石英、长石等矿物原料为原料，釉料以金属氧化物、盐类等为原料，此外还有喷墨墨水和特殊装饰材料等，材料成本占总成本的比重较大。此外，生产中要消耗一定的天然气能源，能源消耗占据了总成本的一定比重。

报告期内，主要原材料和能源价格未出现大幅波动，对公司生产经营影响不大。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

本报告期，公司实现营业收入11.66亿元，同比增幅19.26%；主要系：瓷砖销售收入同比增长1.16亿元，增幅13.49%；大健康业务方面，并购全椒同仁医院有限公司（以下简称“全椒有限”）增加营业收入5,460.10万元。主营业务毛利额同比增加5,460.14万元，增幅19.11%。主要系瓷砖业务因销售量同比上升以及并购全椒有限营业收入同比增加，影响毛利额增加。

（1）瓷砖毛利额同比增加3,868.50万元，销量同比增加302.58万平方米，增幅19.87%，按上年毛利率计算增加毛利额5,447.75万元；单位平均售价同比下降3.01元/每平方米，减幅5.33%，影响毛利额减少5,498.65万元；单位平均销售成本下降2.15元/平方米，减幅5.57%，影响毛利额增加3,919.40万元。

（2）生态健康建材（高性能装饰板材）毛利额同比减少719.49万元，主要系销售量同比下降17.4%，影响毛利额减少170.77万元，毛利率同比下降26.63个百分点，影响毛利额减少548.72万元；

（3）医疗养老毛利额同比增加2,311.13万元。主要系2018年11月并购全椒有限毛利额同比增加。

费用项目	2019年	2018年	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,166,237,543.76	977,878,550.06	19.26%	主要系瓷砖销售收入同比增长13.49%以及并购全椒有限营业收入增加。
营业成本	759,233,315.60	638,953,569.92	18.82%	主要系瓷砖销售同比增长，相应营业成本较上年上升以及并购全椒有限营业成本增加。
销售费用	199,733,584.82	177,760,552.58	12.36%	主要系因营业收入同比增长，相应销售的人员费用和物流等费用增加。
管理费用	87,229,846.82	70,710,522.31	23.36%	主要系公司上海、广州两地门诊部运营产生的租金及人员办公费增加以及并购全椒有限合并费用增加。
财务费用	45,356,690.29	40,562,633.16	11.82%	无重大变化
所得税费用	15,948,093.54	8,131,876.90	96.12%	主要系公司历年可弥补亏损金额弥补完毕利润总额同比增加相应增加所得税费用。
研发投入	42,972,883.08	37,590,985.53	14.32%	无重大变化
经营活动产生的现	132,140,708.26	135,507,796.69	-2.48%	详见本节、二.5：现金流

金净流量				
投资活动产生的现金净流量	178,452.52	-148,721,659.61	100.12%	详见本节、二.5：现金流
筹资活动产生的现金净流量	-121,497,349.63	21,746,672.64	-658.69%	详见本节、二.5：现金流
现金及现金等价物净增加额	10,865,611.60	8,522,867.74	27.49%	详见本节、二.5：现金流

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,166,237,543.76	100%	977,878,550.06	100%	19.26%
分行业					
瓷砖	977,487,622.53	83.82%	861,304,877.93	88.08%	13.49%
生态健康建材（高性能装饰板材）	10,281,435.21	0.88%	18,832,770.25	1.93%	-45.41%
仓库租赁等	82,692,853.56	7.09%	67,485,653.90	6.90%	22.53%
医疗	95,775,632.46	8.21%	30,255,247.98	3.09%	216.56%
分产品					
瓷砖-大理石	133,920,466.52	11.49%	106,094,226.14	10.85%	26.23%
瓷砖-玻化石	282,754,802.45	24.25%	319,026,676.72	32.62%	-11.37%
瓷砖-仿古砖	219,169,463.43	18.79%	188,115,276.71	19.24%	16.51%
瓷砖-抛釉砖	183,935,015.24	15.77%	137,086,211.18	14.02%	34.17%
瓷砖-瓷片	153,510,504.49	13.16%	107,004,368.98	10.94%	43.46%
瓷砖-其他	4,197,370.40	0.36%	3,978,118.20	0.41%	5.51%
生态健康建材（高性能装饰板材）	10,281,435.21	0.88%	18,832,770.25	1.93%	-45.41%
仓库租赁等	82,692,853.56	7.09%	67,485,653.90	6.90%	22.53%
医疗	95,775,632.46	8.21%	30,255,247.98	3.09%	216.56%
分地区					
国内销售	1,135,307,508.05	97.35%	947,089,660.26	96.85%	19.87%
国外销售	30,930,035.71	2.65%	30,788,889.80	3.15%	0.46%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
瓷砖	977,487,622.53	664,677,723.96	32.00%	13.49%	13.20%	0.17%
仓库租赁等	82,692,853.56	15,965,891.42	80.69%	22.53%	12.15%	1.79%
分产品						
瓷砖-大理石	133,920,466.52	77,736,388.67	41.95%	26.23%	17.67%	4.22%
瓷砖-玻化石	282,754,802.45	223,598,980.12	20.92%	-11.37%	-6.88%	-3.82%
瓷砖-仿古砖	219,169,463.43	156,638,438.33	28.53%	16.51%	17.73%	-0.74%
瓷砖-抛釉砖	183,935,015.24	113,132,974.14	38.49%	34.17%	36.82%	-1.19%
瓷砖-瓷片	153,510,504.49	89,528,237.04	41.68%	43.46%	44.91%	-0.58%
仓库租赁等	82,692,853.56	15,965,891.42	80.69%	22.53%	12.15%	1.79%
分地区						
国内销售	1,135,307,508.05	734,044,157.87	35.34%	19.87%	19.84%	0.01%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
瓷砖	861,304,877.93	587,180,024.41	31.83%	7.28%	6.13%	0.74%
生态健康建材 (高性能装饰板 材)	18,832,770.25	9,016,842.85	52.12%	-13.63%	11.49%	-10.79%
仓库租赁等	67,485,653.90	14,236,525.79	78.90%	12.13%	6.60%	1.09%
医疗	30,255,247.98	28,520,176.87	5.73%	96.68%	104.29%	-3.52%
分产品						
瓷砖-大理石	106,094,226.14	66,064,370.22	37.73%	53.28%	49.33%	1.65%
瓷砖-玻化石	319,026,676.72	240,106,805.26	24.74%	-2.20%	-1.74%	-0.35%
瓷砖-仿古砖	188,115,276.71	133,045,585.63	29.27%	13.10%	7.97%	3.36%
瓷砖-抛釉砖	137,086,211.18	82,684,796.29	39.68%	5.88%	4.24%	0.95%

瓷砖-瓷片	107,004,368.98	61,780,643.15	42.26%	4.69%	9.88%	-2.73%
瓷砖-其他	3,978,118.20	3,497,823.86	12.07%	-57.72%	-40.44%	-25.51%
生态健康建材 (高性能装饰板 材)	18,832,770.25	9,016,842.85	52.12%	-13.63%	11.49%	-10.79%
仓库租赁等	67,485,653.90	14,236,525.79	78.90%	12.13%	6.60%	1.09%
医疗养老	30,255,247.98	28,520,176.87	5.73%	96.68%	104.29%	-3.52%
分地区						
国内销售	947,089,660.26	612,529,113.17	35.33%	35.33%	7.70%	7.43%
国外销售	30,788,889.80	26,424,456.75	14.18%	14.18%	47.89%	43.13%

变更口径的理由

公司自上市以来瓷砖分类一直按产品的主要工艺分为五大类：抛光砖、非抛光砖、普通釉、水晶釉、其他瓷砖。考虑和市场普遍保持一致，本报告期瓷砖产品分类变更为：大理石、玻化石、仿古砖、抛釉砖、瓷片和其他共6大类。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
瓷砖	销售量	万平方米	1,825.11	1,522.54	19.87%
	生产量	万平方米	1,859.28	1,550.96	19.88%
	库存量	万平方米	597.4	563.23	6.07%
生态健康建材(高 性能装饰板材)	销售量	万平方米	16.89	20.45	-17.41%
	生产量	万平方米	21.33	17.62	21.06%
	库存量	万平方米	59.82	55.38	8.02%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

瓷砖	原材料	191,219,070.44	28.77%	175,921,391.01	29.96%	8.70%
瓷砖	能源	155,183,781.45	23.35%	126,535,588.60	21.55%	22.64%
瓷砖	人工工资	98,144,073.94	14.76%	83,636,852.60	14.24%	17.35%
瓷砖	制造费用	220,130,798.14	33.12%	201,086,192.20	34.25%	9.47%
瓷砖	合计	664,677,723.96	100.00%	587,180,024.41	100.00%	13.20%
高性能装饰板材	原材料	1,636,276.30	21.36%	4,871,800.19	54.03%	-54.92%
高性能装饰板材	能源	695,570.64	9.08%	588,799.84	6.53%	58.55%
高性能装饰板材	人工工资	931,513.10	12.16%	1,834,025.84	20.34%	-31.83%
高性能装饰板材	制造费用	4,397,109.52	57.40%	1,722,216.98	19.10%	242.67%
高性能装饰板材	合计	7,660,469.56	100.00%	9,016,842.85	100.00%	-15.04%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期新增设立纳入合并范围的子公司2家，新纳入合并范围的子公司江苏安颐健康管理集团有限公司投资设立的子公司3家。

①2019年10月，本公司设立上海悦心健康医疗科技集团有限公司（以下简称“医疗科技公司”），本公司持有医疗科技公司100%的股权。

2019年10月23日，医疗科技公司取得上海市闵行区市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码91310112MA1GCMWM2F，法定代表人李慈雄，注册资本人民币5,000万元，经营范围：医疗健康科技领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务，企业管理咨询，健康管理咨询，房屋租赁，物业管理，企业管理咨询，自有设备租赁，会议及展览服务，市场营销策划，家庭服务，病患陪护服务，养老机构业务（限分支机构经营），为老年人提供社区托养、居家照护等社区养老服务。【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】。截止2019年12月31日，医疗科技公司实收资本为0.00元。

本公司于2019年10月23日将医疗科技公司纳入合并范围。

②2019年9月，本公司与泗洪县分金亭医院有限公司、江苏齐跃建设集团有限公司签署了《泗洪县社会福利养老护理院项目投资合作协议》，决定合资成立江苏安颐健康管理集团有限公司（以下简称“江苏安颐公司”），本公司持有江苏安颐公司51%的股权。

2019年10月25日，江苏安颐公司取得南京市市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码91320100MA20A4QNXF，法定代表人胡道虎，注册资本人民币8,000万元，经营范围：健康管理服务；医院管理服务；养老服务；医疗美容服务；养老信息咨询服务；养老项目开发；健康保健信息咨询（不含诊疗）；企业管理咨询；一类医疗器械、健身器材、日用百货销售；计算机及辅助设备的技术开发、技术设计、技术咨询、技术转让、技术服务；市场营销策划；从事国家批准设置的特定职业和职业标准范围以外的成人培训（不含国家统一认可的职业资格证书类培训）。（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）。截止2019年12月31日，江苏安颐公司实收资本为2,040万元。

本公司于2019年10月25日将江苏安颐公司纳入合并范围。

③2019年12月，本公司下属公司江苏安颐健康管理集团有限公司、江苏齐跃建设集团有限公司和泗洪县分金亭医院有限公司共同出资设立泗洪县安颐健康管理有限公司（以下简称“泗洪县安颐公司”），江苏安颐公司持有泗洪县安颐公司51%的股权。

2019年12月4日，泗洪县安颐公司取得泗洪县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码91321324MA20J6EW1A，法定代表人姜岳廷，注册资本人民币2,400万元，经营范围：提供健康检查服务及相关的健康咨询服务；具体健康检查科目包括：内科、外科、妇科、眼科、耳鼻喉科、口腔科、医学检验科、超声科、医学影像科、心

电图室、病理科、职业病科。（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）。截止2019年12月31日，泗洪县安颐公司实收资本为0.00元。

本公司于2019年12月4日将泗洪县安颐公司纳入合并范围。

④2019年12月，本公司下属公司江苏安颐健康管理集团有限公司、江苏齐跃建设集团有限公司和泗洪县分金亭医院有限公司共同出资设立泗洪县安颐养老服务有限公司（以下简称“泗洪县安颐养老公司”），江苏安颐公司持有泗洪县安颐养老公司51%的股权。

2019年12月6日，泗洪县安颐养老公司取得泗洪县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码91321324MA20JP256Q，法定代表人姜岳廷，注册资本人民币2,400万元，经营范围：养老管理服务;保健按摩服务;养老信息咨询服务;居家养老管理服务;养老项目开发;旅游养老服务;健康保健信息咨询(不含诊疗);膳食营养信息咨询;销售：日用杂品。（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）。截止2019年12月31日，泗洪县安颐养老公司实收资本为0.00元。

本公司于2019年12月6日将泗洪县安颐养老公司纳入合并范围。

⑤2019年12月，本公司下属公司江苏安颐健康管理集团有限公司、江苏齐跃建设集团有限公司和泗洪县分金亭医院有限公司共同出资设立泗洪县安颐医院有限公司（以下简称“泗洪县安颐医院”），江苏安颐公司持有泗洪县安颐医院51%的股权。

2019年12月6日，泗洪县安颐医院取得泗洪县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码91321324MA20JP1D58，法定代表人姜岳廷，注册资本人民币6,000万元，经营范围：老年病科、内科、外科、妇科、妇产科、儿科、五官科(眼科、耳鼻喉科、口腔科)、肿瘤科、急诊医学科、康复医学科、麻醉科、中医科、精神心理科、临终关怀科、长期照护病房、医学检查科、超声科、医学影像科、心电图室、病理科、药剂科、输血科、理疗科、手术室、消毒供应室、营养科、感染管理科、预防保健科。（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）。截止2019年12月31日，泗洪县安颐医院实收资本为0.00元。

本公司于2019年12月6日将泗洪县安颐医院纳入合并范围。

## （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	126,045,437.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.80%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	40,273,525.11	3.45%
2	第二名	26,204,389.07	2.25%
3	第三名	22,279,578.13	1.91%
4	第四名	19,994,430.75	1.71%
5	第五名	17,293,513.99	1.48%
合计	--	126,045,437.05	10.80%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	314,312,470.48
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.50%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	78,106,227.44	10.31%
2	第二名	65,986,750.05	8.71%
3	第三名	58,604,579.68	7.74%
4	第四名	56,718,393.59	7.49%
5	第五名	54,896,519.72	7.25%
合计	--	314,312,470.48	41.50%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	199,733,584.82	177,760,552.58	12.36%	系瓷砖营业收入同比增长相应物流费用、人事费用等费用同比增加。
管理费用	87,229,846.82	70,710,522.31	23.36%	主要系公司上海、广州两地门诊部运营产生的租金及人员办公费等同比增加以及并购全椒有限合并费用增加。
财务费用	45,356,690.29	40,562,633.16	11.82%	无重大变化
研发费用	9,729,194.90	10,206,500.60	-4.68%	无重大变化

### 4、研发投入

适用  不适用

**立项目的：**为不断丰富公司的产品结构，提升公司的技术创新能力，同时提高产品的市场占有率；满足客户日益提高的需求。

**实施方式：**根据市场和客户需求，通过市场的调研及分析，产品部收集有关信息，组织相关部门共商策划，最终由总经理批准开发项目。其次，根据试制开发计划，沟通原料、设备供应商及生产基地技术部，通过图案设计优选、设备添置改造、模具开发、工艺改良等手段，进行项目产品实验室打样试制，以确保项目预期效果的达成。经产品经理确认后，进行试验窑小试，并通过严苛地试制评审，合格后移交生产线中试。同样经过各相关部门集中评审通过后，形成产品标

准，并将成熟的工艺技术移交大生产线量产、上市。

**项目进展：**2019年共新立项7个项目，截止2019年年底，已完成4个项目，3个跨年，已完成项目经检测均符合预计开发的各项技术指标。

**对公司未来发展的影响：**系列产品的研发将大大提升公司现有产品面的整体竞争力，通过设备改进、配方优化、及面状、设计、表面效果等多方面的丰富，改良、彰显了公司技术特色；同时，发挥公司的大规格技术优势，顺应当前市场流行趋势，增强核心产品的技术含量，为公司提供更为优质的销售资源，开拓业务增长点，提升公司整体业绩和品牌形象。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	245	253	-3.16%
研发人员数量占比	19.73%	19.78%	-0.05%
研发投入金额（元）	42,972,883.08	37,590,985.53	14.32%
研发投入占营业收入比例	3.68%	3.84%	-0.16%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,204,871,817.30	1,066,385,482.19	12.99%
经营活动现金流出小计	1,072,731,109.04	930,877,685.50	15.24%
经营活动产生的现金流量净额	132,140,708.26	135,507,796.69	-2.48%
投资活动现金流入小计	973,723,933.11	1,085,908,142.66	-10.33%
投资活动现金流出小计	973,545,480.59	1,234,629,802.27	-21.15%
投资活动产生的现金流量净额	178,452.52	-148,721,659.61	100.12%
筹资活动现金流入小计	670,135,124.67	1,043,726,894.61	-35.79%
筹资活动现金流出小计	791,632,474.30	1,021,980,221.97	-22.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-121,497,349.63	21,746,672.64	-658.69%
现金及现金等价物净增加额	10,865,611.60	8,522,867.74	27.49%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加14,890.01万元，增幅100.12%。主要系：去年收购全椒有限支付投资款7,700万元，本报告期支付徐医口腔第二期投资款325.50万元，投资支付的现金同比减少6,327.77万元；理财产品的申购及

赎回净额同比增加4,878.76万元；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少3,666.40万元，主要系去年子公司上海斯米克建材有限公司购买郑州房产付现1151万元，本报告期无，以及子公司荆州斯米克新材料有限公司及医疗项目固定资产购建支付现金同比减少。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少14,324.40万元，减幅658.69%。主要系：借款净额较去年同期减少10,928.91万元；限制性股票回购支付现金887.50万元；借款存出保证金1,945.54万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司净利润为3,707.05万元，经营活动产生的现金流量净额为13,214.07万元，差异9,507.02万元。主要系：

1、影响净利润减少，不影响经营现金流减少金额11,291.38万元，其中：（1）资产摊销类影响8,119.61万元：公司固定资产折旧6,559.04万元，主要系公司生产基地设备、厂房折旧费；无形资产摊销239.87万元；长期待摊费用1,320.74万元，系公司因应瓷砖营销展示及促进销售需要，发生的展厅装修费及公司医疗养老业务发生的租赁场地的装修费用。（2）资产减值损失2,521.02万元，其中信用减值损失937.57万元，资产减值损失1,583.45万元。（3）递延所得税负债增加650.71万元，系投资性房地产初始出租评估价值以后后续评估增值计提的递延所得税负债。

2、不属于经营活动现金流，影响净利润减少项目：公司保持现有的借款需求承担的财务费用4,512.23万元。

3、影响净利润增加，不影响经营现金流增加金额2,663.84万元，其中：（1）公允价值变动收益1,852.54万元，系投资性房地产后续计量评估增值；（2）投资收益712.86万元；（2）递延所得税资产增加98.44万元，系根据各项跌价准备余额计提的递延所得税资产。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,128,571.47	13.45%	主要系按权益法认列联营企业鑫山保险代理有限公司投资收益及非保本理财收益。	是
公允价值变动损益	18,525,456.48	34.94%	主要系报告期末对投资性房地产的评估增值。	是
资产减值	-15,834,470.25	-29.87%	报告期末，公司按会计政策计提的减值准备。	否
营业外收入	809,850.30	1.53%	主要系供应商为尽快结清款项一次性给予的无需支付的折让款。	否
营业外支出	3,356,931.91	6.33%	主要系报告期公司拆除违建建筑物报废损失以及捐赠支出。	否
信用减值损失	-9,375,718.12	-17.68%	报告期末，公司按会计政策计提的减值准备。	否
资产处置收益	-3,310,720.44	-6.24%	主要系报告期处置子公司湖南悦心医疗投资管理有限公司固定资产损失。	否
其他收益	9,621,384.82	18.15%	系报告期收到和确认的政府补贴。	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	237,772,691.03	10.16%	186,896,125.62	8.21%	1.95%	主要系报告期末收到银行贷款。
应收账款	160,851,924.89	6.87%	116,317,156.97	5.11%	1.76%	主要系销售同比增长，应收账款余额增加。
存货	360,471,866.21	15.40%	348,728,780.24	15.32%	0.08%	无重大变化
投资性房地产	747,907,900.00	31.96%	714,766,800.00	31.40%	0.56%	主要系今年新增出租物业转入投资性房地产及投资性房地产后续计量评估增值。
长期股权投资	46,386,596.71	1.98%	38,771,739.21	1.70%	0.28%	无重大变化
固定资产	504,577,644.42	21.56%	558,420,133.46	24.53%	-2.97%	主要系本报告期公司计提固定资产折旧减少。
在建工程	27,476,458.97	1.17%	44,822,256.52	1.97%	-0.80%	无重大变化
短期借款	505,648,774.19	21.61%	493,220,620.55	21.67%	-0.06%	无重大变化
长期借款	266,250,087.50	11.38%	282,916,812.50	12.43%	-1.05%	无重大变化

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	24,993,325.75	-236,243.52	0.00	0.00	948,300,000.00	960,400,000.00		12,657,082.23
投资性房地产	714,766,800.00	18,761,700.00	482,280,098.53					747,907,900.00
上述合计	739,760,125.75	18,525,456.48	482,280,098.53		948,300,000.00	960,400,000.00		760,564,982.23
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

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) 本公司以原值79,860,730.96元、净值32,453,670.86元的房屋建筑物（包括转入投资性房地产的房屋建筑物原值66,240,010.67元、净值27,036,424.33元）及净值为30,389,309.39元的土地使用权(包括转入投资性房地产的土地使用权净值25,398,048.38元)作为抵押物向中国工商银行上海市分行第二营业部办理了《最高额抵押合同》，贷款额度为等值人民币25,025万元，截至2019年12月31日，本公司以该抵押及有追索权的应收账款融资实际向中国工商银行上海市分行第二营业部短期借款为人民币19,500万元。

(2) 本公司以原值110,677,264.58元、净值110,677,264.58元的房屋建筑物（包括转入投资性房地产的房屋建筑物原值110,677,264.58元、净值110,677,264.58元）及净值为51,127,872.37元的土地使用权(包括转入投资性房地产的土地使用权净值51,127,872.37元)作为抵押物向上海农商银行办理了《抵押合同》，贷款额度为等值人民币28,500万元，截至2019年12月31日，本公司实际向上海农商银行长期借款为人民币26,625万元。

## 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
90,800,000.00	84,558,160.00	7.38%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第13号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求  
不适用。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	---------------	------	--------	------	----------	----------

江苏安 颐健康 管理集 团有限 公司	健康管 理服 务、医 院管理 服务、 养老服 务	新设	40,800, 000.00	51.00%	自有资 金	1.江苏 齐跃建 设集团 有限公 司 2.泗 洪县分 金亭医 院有限 公司	2019- 10-25 至长期	不适用	筹建 期				2019 年 09 月 24 日	巨潮资 讯网 《关于 签署合 作协议 暨对外 投资的 公告》 (公告 编号 2019- 032)
合计	--	--	40,800, 000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成 本	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	报告期内购入 金额	报告期内售出 金额	累计投资收 益	期末金额	资金来源
其他	24,600,000.00	-236,243.52		948,300,000.00	960,400,000.00	2,999,882.11	12,657,082.23	自有资金
合计	24,600,000.00	-236,243.52	0.00	948,300,000.00	960,400,000.00	2,999,882.11	12,657,082.23	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西斯米克陶瓷有限公司	子公司	生产	470,000,000.00	1,121,815,940.31	644,894,583.74	739,950,505.35	23,045,690.74	21,441,182.04
上海斯米克建材有限公司	子公司	销售	50,000,000.00	464,035,240.88	-247,247,237.59	830,013,684.41	14,668,352.36	14,910,986.66
上海悦心健康医疗投资管理有限公司	子公司	投资管理	50,000,000.00	66,112,712.95	8,641,875.40	2,286,596.94	-5,101,697.59	-5,101,697.59
上海悦心综合门诊部有限公司	子公司	营利性医疗机构	40,000,000.00	25,611,437.79	-3,883,781.41	6,572,466.29	-11,143,340.67	-11,143,340.67
荆州斯米克新材料有限公司	子公司	生产	45,000,000.00	116,940,490.43	35,210,740.81	1,991,000.01	-4,214,918.51	-4,309,618.51
上海斯米克健康环境技术有限公司	子公司	技术开发及产品销售	110,000,000.00	186,296,554.47	73,109,156.39	55,135,933.83	-8,193,098.94	-8,204,450.47
成都斯米克建材连锁经营有限公司	子公司	销售	1,000,000.00	13,635,405.11	-8,322,631.38	65,931,553.06	-5,076,689.09	-5,076,689.09
湖南悦心健康医疗投资管理有限公司	子公司	投资管理	50,000,000.00	4,941,645.40	1,707,651.85		-4,245,163.68	-4,245,213.68
广州悦心普通专科门诊有限公司	子公司	医疗卫生	5,000,000.00	1,980,299.15	-5,423,105.67	1,511,870.83	-8,119,161.75	-8,119,161.75
全椒同仁医院有限公司	子公司	营利性医疗机构	10,000,000.00	38,015,006.45	22,284,881.84	62,937,366.86	10,512,931.26	7,799,879.33

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海悦心健康医疗科技集团有限公司	新增设立	公司业务发展所需
江苏安颐健康管理集团有限公司	新增设立	公司业务发展所需
泗洪县安颐健康管理有限公司	新增设立	公司业务发展所需
泗洪县安颐养老服务有限公司	新增设立	公司业务发展所需
泗洪县安颐医院有限公司	新增设立	公司业务发展所需

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、建筑陶瓷行业

从政策层面看，2020年中央经济工作会议重申“房住不炒”定位。同时，还提出要加大对城市困难群众的住房保障工作，加强城市更新和存量住房的改造提升，做好城镇老旧小区改造，大力发展租赁住房，推进京津冀协同发展、长三角一体化发展、粤港澳大湾区建设，这些政策利好都为建筑陶瓷行业提供了巨大的市场商机。

从市场需求层面看，中国一二线重点城市的居民住房普遍进入“老龄化”阶段。在城市住宅中，有12个城市的建筑年限超过15年，比例超过20%。随着城市和经济的发展，旧城区的旧城区已经不能满足新时代居民的生活需求，改造旧社区并提高社区的物业管理水平是未来的趋势，市场空间巨大，这也必将成为建筑陶瓷行业的新增长点。

展望2020年，受“新冠肺炎”疫情的影响，一季度建筑陶瓷行业的销售额受疫情的影响有可能急剧萎缩。疫情过后，建筑陶瓷企业将面临现金流骤紧、供求关系和市场平衡被打破、用工难问题更加棘手、提高智能制造水平迫在眉睫等一系列严峻的挑战。产能仍呈现供大于求的态势，行业竞争也会越加激烈，而受工程放量、整装大包、B2C和B2B新模式等销售渠道分化与裂变的影响，陶瓷大板应用、产品功能化、产品材料化、产品装配化、新材料和新技术的运用等将越加普遍，品牌集中度会进一步提升。因此，集聚资本、创新、品牌的建筑陶瓷企业在市场中所占的份额将进一步提高，受到消费者的青睐。

建筑陶瓷企业也要通过依托资本和品牌力量，快速提升行业集中度，同时，从单纯依靠价格竞争转向更多地依靠质量、品牌和服务等非价格竞争，从单纯凭借传统优势转向依靠创新和自主创新参与市场竞争，着力突破能够有效提升核心竞争力和产业链层级的研发设计、营销模式、品牌培育、供应链管理等制约；从过去的单打独斗同业竞争转向跨界合作、共享共赢、全力推动产业迭代，加快促进产业向生态化、智能化、高端化、国际化、融合化、高质量方向发展。

#### 2、医疗服务行业

我国医疗服务市场现处于黄金发展期，无论是医疗服务市场的内在发展驱动、发达国家的成功经验借鉴、还是国家相关医疗政策的极大支持，都预示着我国未来医疗服务市场的发展空间巨大。

医疗服务行业是与居民生命和健康息息相关的产业。随着国民经济的增长、城镇化进程的加快、居民可支配收入的提高、人口结构的变化、医保覆盖率的提升及居民自我保健意识的加强，我国医疗服务市场需求迅速增长。根据国家卫生健康委员会《2018年我国卫生健康事业发展统计公报》数据，2018年全国卫生总费用预计达57,998.3亿元，比2017年增

长了10.2%。卫生总费用占GDP的百分比也由2017年的6.36%提高到6.39%。提高了0.03%。2018年，全国医院总数增长了6.02%至33,009家，其中公立医院由2017年的12,297家增长到12,032家（减少了265家），民营医院由2017年的18,759家增长到20,977家（增加了2,218家）。民营医院总数已是公立医院的1.77倍。同时，公立医院的床位实现了3.7%增长至480万张，民营医院床位实现了15.3%的增长至171万张。民营医院的医院数量和床位数量的增加都明显高于公立医院，很显然国家在鼓励社会资本经营医院，并初见成效。

2018年，全国医疗卫生机构总诊疗人次达83.1亿人次，比上年增加1.3亿人次（增长1.6%）。总诊疗人次中，医院占35.8亿人次（占43.1%），基层医疗卫生机构占44.1亿人次（占53.1%），其他医疗机构占3.2亿人次（占3.9%）。尽管国家在推动分级诊疗等改革，与上年比较，医院诊疗人次依然增加1.4亿人次，基层医疗卫生机构诊疗人次减少0.2亿人次。另外，2018年公立医院诊疗人次30.5亿人次（占医院总数的85.2%），远高于民营医院的5.3亿人次（占医院总数的14.8%）。数据显示，目前公立医院依然占据绝大多数的资源，尽管民营医疗机构在数量和发展速度上都超过公立体系，但在实际医疗资源的控制力上远远落后于公立医院。民营医疗机构帮助国家解决看病难的问题还有很长的路要走，目前公立医院还是占统治地位。

随着政策向好，医疗服务需求的不断释放，民营医疗在未来十年到更长的时期，将会是中国医疗市场的黄金期，而专科医疗市场将成为增长最为迅速的细分市场，成为资本的必争之地。

### 3、养老服务行业

随着中国老龄化进程的加剧，养老问题正在被社会广泛关注。中国国家统计局数字显示，截止到2019年，我国60周岁及以上人口达到2.54亿人，占总人口的18.1%，其中65周岁及以上人口1.76亿人，占总人口的12.6%。相较于2018年年底，老年人口增加约439万。据老龄办预计，到2025年，我国60岁及以上老年人口数将达到3亿，占总人口的五分之一；到2033年将突破4亿，占总人口的四分之一左右；而到2050年前后将达到4.87亿，约占总人口的三分之一，老年人口数量和占总人口比例双双达到峰值，届时中国将进入超级老龄化社会，成为世界上老龄化最严重的国家之一。

2019年11月，中共中央、国务院印发了《国家积极应对人口老龄化中长期规划》（以下简称《规划》）。《规划》近期中至2022年，中期至2035年，远期展望至2050年，是到本世纪中叶我国积极应对人口老龄化的战略性、综合性、指导性文件。规划从5个方面部署了应对人口老龄化的具体工作任务，其中一项是打造高质量的为老服务和产品供给体系。积极推进健康中国建设，建立和完善包括健康教育、预防保健、疾病诊治、康复护理、长期照护、安宁疗护的综合、连续的老年健康服务体系。健全以居家为基础、社区为依托、机构充分发展、医养有机结合的多层次养老服务体系，多渠道、多领域扩大适老产品和服务供给，提升产品和服务质量。

养老服务业，是养老消费与服务消费的新融合，两者都是消费升级的主要领域。目前在我国有着广阔的发展前景，特别是随着更多中产阶级即将步入老年，新一代老年人消费观念改变，现行养老服务供给较为低端难以满足市场需求，国家大力鼓励社会资本发展养老服务业、大力扶持养老专业人才培养与发展等，正在为行业持续发展注入源源不断的动力。首批中产阶级即将步入退休生活，中高端养老需求将发力，新一代老年人愿意提升晚年生活品质。政府主导下养老机构无法真正满足老年人提升生活品质的需要，亟待社会力量加入改变这一现状。据网络数据显示，银发经济产业规模预计将得到快速发展——2018年我国银发经济相关产业规模超过3.7万亿元，预计未来老年产品及服务市场将快速增长，2021年总体市场规模达到5.7万亿元，预计2022年可达10.29万亿元。

#### （二）公司发展战略

公司的发展战略是在巩固好当前建材业务的同时，稳步推进向医养结合的大健康产业进行战略转型，向集团化、品牌化、多元化的经营方向发展，一方面以“悦心”作为大健康业务的品牌，重点规划以认知康复为特色的“医养康教一体化”业务；另一方面，则继续以“斯米克”作为建筑陶瓷和负离子健康材料等业务的品牌。

#### （三）经营计划

##### 1、时尚健康建材

2020年，公司瓷砖和负离子健康材料业务在提倡时尚健康、匠心智造的理念基础上，将继续从组织重构、营运管

理、品牌建设、产品研发、生产服务等五大方面进行整合与推进，充分利用瓷砖和负离子健康材料两大业务的渠道协同和产品协同效应，将1+1>2时尚健康建材的优势与效果发挥到极致。

在组织重构和团队建设方面，进一步减少纵向层级、增加管理幅度，提高信息传递的效率；在品牌推广和建设方面，进一步发挥文化底蕴，强化上海品牌特色，加大广告投放、丰富终端活动，同时根据年轻一代的消费习惯，借力新媒体，提升品牌曝光率，塑造年轻化品牌；在渠道营运方面，除透过经销商继续进一步渠道下沉，扩大三四五线城市的市场占有率外，还将持续开发工程大客户、拓展零售大家装公司、推出整装定制化产品、推进落实高端设计师，并借助电商渠道扩大品牌影响力。在产品研发方面，持续升级产品，加大研发投入的同时，充分挖掘两大业务的产品协同效应，开发具有高附加值、技术导向、个性化、时尚化的产品，继续引领高端市场；在生产和服务方面，升级CRM管理，完善追踪服务，提升仓储物流的能力使得布局更合理。

## 2、大健康业务

2020年，医疗业务的重心主要在已落地项目（上海、徐州中医门诊部、徐州医大悦心口腔医院）的运营强化，并结合美国日星人工生殖中心业务及国内外转诊业务，提升服务量及服务质量。发展的区域也主要以江浙沪（长三角）为主，并加强建设及整合公司在上海的高端医疗资源，作为未来医疗养老大健康发展的坚实基础。

在上海悦心综合门诊部方面，公司将借重上海新虹桥国际医学中心的政策地位，与公立三甲医院探讨合作的可能性，并以上海悦心综合门诊部作为接诊长三角及国际医疗患者的前哨据点。另外徐医悦心中医门诊部，则是公司尝试于徐州引进公立三甲医院的中医专家坐诊，并结合中医及妇科的医疗运作实验据点，如何把日益兴盛的中医，与公司旗下门诊部的运营结合，是公司未来考虑的策略方向之一。对于公司原本发展的妇科生殖领域，将以上海综合门诊提供前线服务（妇科检查及备孕服务），而以美国日星生殖中心提供国际生殖转诊服务，逐步稳定发展。而全树同仁医院，在经营团队的持续努力下，也同步往提升运营实绩及效能的方面，稳健迈进，这正符合医疗大健康事业是需要长期投入、稳健发展、重视人性的行业规律。

养老业务方面，公司在上海与闵行区浦江镇政府合作共建的闵瑞路养老项目，2020年建成后交付公司运营，定位为“专业的失能失智照护项目”，为需要照护的长者提供高品质服务。项目建成后由公司全资子公司上海悦心安颐投资管理有限公司负责运营服务，打造成为悦心健康智慧护理的样板工程。江苏省宿迁市泗洪县城东项目也将于2020年逐步投入运营。公司将继续积极探索医养结合运作体系，加强医疗业务和养老业务的产业协同，实现资源共享。

## 3、存量工业用地转型规划及进展

对于公司位于上海闵行区浦江镇的近560亩工业用地，公司明确该土地的优势资源，将用于打造“悦心健康科创产业园”，建设以智慧健康医疗研发与转化为主导，以科技金融、技术、投资、培训为支撑集研发办公、产业支撑、生活配套保障为一体的创新型产业集群。

整个产业园区的未来开发涉及到城市更新、控规调整、土地转性、项目审批等诸多行政程序，2020年，公司将围绕该地块整体转型方案及路径、具体的产业定位和相关具体手续等开展工作。

### （四）可能面对的风险

#### 1、受节能降耗政策影响的风险

由于建筑陶瓷行业是环保部列示的重污染行业，同时也是资源、能源消耗较大的行业。随着国家环保政策趋于严格，发展节能型建筑陶瓷行业，建设节约型产业，将是行业发展必然趋势。公司持续加大节能降耗的投入，使用节能新技术，以节能、降耗为重点，开发和推广使用先进的节能技术和环保技术，开发低消耗、无污染、高性能、多功能、高附加值的新建筑陶瓷产品。但伴随着国家对高消耗、高污染行业监管力度的加强，如果公司环保投入、节能降耗措施不能适应国家环保政策，将带来一定风险。

#### 2、原材料及能源价格波动的风险

公司生产瓷砖所需要的原材料及消耗的能源价格面临逐年上涨的压力，产品成本持续上涨，若未来上述要素价格继

续上涨，公司获利能力将受到影响。

### 3、收购整合风险

公司已通过现金方式收购了安徽省全椒同仁医院有限公司70%股权，后续拟继续通过外延并购发展大健康产业，公司需要及时、有效地对并购标的做好管理、指导、监督工作，从而在合规运营、财务规范及内部控制、业务整合及医疗质量和日常运营的其他方面实施有效监督，强化对并购标的的风险控制。

### 4、医疗养老行业风险

公司发展医疗养老服务大健康产业，可能存在国家医疗政策变化、养老政策变化、资源整合方面的风险，公司将适应政策、市场和形势的发展变化，采取措施避免或减少风险，同时，如果公司无法持续保持在品牌、技术、人才方面的优势，可能会在不断竞争的市场环境中逐渐失去优势地位。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月08日	实地调研	机构	详见深交所互动易 2019年5月9日投资者关系活动记录表，链接： <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=002162">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=002162</a>
2019年05月23日	实地调研	机构	详见深交所互动易 2019年5月24日投资者关系活动记录表，链接： <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=002162">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=002162</a>
2019年06月19日	实地调研	机构	详见深交所互动易 2019年6月20日投资者关系活动记录表，链接： <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=002162">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=002162</a>
2019年09月05日	实地调研	机构	详见深交所互动易 2019年9月6日投资者关系活动记录表，链接： <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=002162">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=002162</a>
2019年11月28日	实地调研	机构	详见深交所互动易 2019年11月29日投资者关系活动记录表，链接： <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=002162">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=002162</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会、深交所以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，做好公司利润分配方案实施工作。2019年3月29日，公司召开2018年度股东大会审议通过《2018年度利润分配预案》：因合并报表公司累计亏损额较大，公司2018年度不进行现金利润分配，也不进行资本公积转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	不适用
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

因合并报表累计亏损额较大，公司2017年度、2018年度、2019年度均未进行利润分配，也未进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	0.00	37,872,539.05	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	24,347,051.63	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	20,172,331.05	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	斯米克工业有限公司、太平洋数码有限公司、斯米克工业集团有限公司、斯米克管理有限公司、实际控制人李慈雄先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争	2007年03月03日	直至本公司或本人不再成为公司股东或实际控制人为止	正常履行
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	斯米克工业有限公司	其它承诺	自本承诺出具之日起一年内，若上海悦心健康集团股份有限公司出现营运资金周转困难，无法偿付短期流动负债，斯米克工业有限公司承诺无条件为上海悦心健康集团股份有限公司提供财务支持，包括提供资金、担保、保证等方式，以协助上海悦心健康集团股份有限公司解决短期偿债困难。	2018年02月26日	12个月	履行完毕

	斯米克工业有限公司	其它承诺	自本承诺出具之日起一年内，若上海悦心健康集团股份有限公司出现营运资金周转困难，无法偿付短期流动负债，斯米克工业有限公司承诺无条件为上海悦心健康集团股份有限公司提供财务支持，包括提供资金、担保、保证等方式，以协助上海悦心健康集团股份有限公司解决短期偿债困难。	2019年02月26日	12个月	履行完毕
	李慈雄	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具之日，上市公司位于上海的生产线已全部搬迁至江西，上海斯米克陶瓷有限公司已经停业，因此上海斯米克陶瓷有限公司与上市公司及其合并报表范围内子公司并不构成潜在同业竞争。2、上海斯米克陶瓷有限公司99.26%股权转让给上海斯米克材料科技有限公司后，本人承诺将使上海斯米克陶瓷有限公司不从事与上市公司及其合并报表范围内子公司相同、类似或在任何方面构成潜在同业竞争的业务。3、自本函出具之日起，本承诺将持续有效，直至本人不再作为上市公司实际控制人为止。	2014年12月04日	自本函出具之日起，本承诺将持续有效，直至本人不再作为上市公司实际控制人为止。	正常履行

	李慈雄	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、截至本承诺函出具之日，上海斯米克装饰材料有限公司与瓷砖相关的业务已全部转移给上海斯米克建材有限公司，已不再从事瓷砖相关业务，因此上海斯米克装饰材料有限公司与上市公司及其合并报表范围内子公司并不构成潜在同业竞争。</p> <p>2、上海斯米克装饰材料有限公司 100%股权转让给上海斯米克材料科技有限公司后，本人承诺将使上海斯米克装饰材料有限公司不从事与悦心健康及上市合并报表范围内子公司相同、类似或在任何方面构成潜在同业竞争的业务。</p> <p>3、自本承诺函出具之日起，本承诺将持续有效，直至本人不再作为悦心健康实际控制人为止。</p>	2015 年 10 月 26 日	自本承诺函出具之日起，本承诺将持续有效，直至本人不再作为上市公司实际控制人为止。	正常履行
	斯米克工业有限公司、李慈雄、上海鑫曜节能科技有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、截至本承诺函签署之日，承诺人及其所控制的企业未经营与悦心健康及其控股子公司的业务构成竞争的业务。</p> <p>2、自本承诺函签署之日起，承诺人及其所控制的企业不得经营与悦心健康及其控股子公司的业务构成竞争的业务。</p> <p>3、自本承诺函签署之日起，如悦心健康及其控股子公司进一步拓展业务范围而导致悦心健康与承诺人及其所控制的其他企业产生竞争，则承诺人应在合法合规的前提下尽最大努力将存在竞争的企业注入悦心健康以消除同业竞争。</p> <p>4、在承诺人与悦心健康存在关联关系期间，本承诺函持续有效且不可变更或撤销。</p>	2018 年 09 月 27 日	在承诺人与悦心健康存在关联关系期间，本承诺函持续有效且不可变更或撤销。	正常履行

	斯米克工业有限公司、太平洋数码有限公司、李慈雄、上海斯米克装饰材料有限公司	关于增持期间、增持完毕六个月内及法定期限内不主动减持的承诺	依据《证券法》等法律、法规及深圳证券交易所的相关规定，在上海斯米克装饰材料有限公司增持期间、增持完毕六个月内及法定期限内不主动减持所持有的悦心健康股份。	2018年02月27日	2019年1月19日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、企业会计准则变化引起重要会计政策变更

#### （1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《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》（统称“新金融工具准则”）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要计量类别：摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益、以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项目（单位：元）	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则调整影响	2019年1月1日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,993,325.75	-24,993,325.75	0.00
交易性金融资产	0.00	24,993,325.75	24,993,325.75
应收票据	10,598,477.21	-10,598,477.21	0.00
应收款项融资	0.00	10,598,477.21	10,598,477.21
可供出售金融资产	4,281,168.14	-4,281,168.14	0.00
长期股权投资	45,969,369.21	-7,197,623.00	38,771,739.21
其他非流动金融资产	0.00	11,478,791.14	11,478,791.14
短期借款	492,450,000.00	770,620.55	493,220,620.55
一年内到期的非流动负债	47,044,734.02	447,592.96	47,492,326.98
其他应付款	97,904,923.37	-1,218,213.51	96,686,709.86

②2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目 (单位：元)	按原金融工具准则计提损失准备 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	51,837,831.19			51,837,831.19
其他应收款	1,386,789.54			1,386,789.54
合计	53,224,620.73			53,224,620.73

(2) 财务报表列报格式的调整

本公司按照财政部于2019年9月19日颁布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号，以下简称“财会16号文件”）以及于2019年4月30日颁布的《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，以下简称“财会6号文件”）编制2019年度财务报表。财会16号文件和财会6号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，根据文件规定，本公司对上年比较数据进行了重述。

单位：元

2018.12.31	调整前	调整金额	调整后
<b>资产合计</b>	126,915,634.18	0.00	126,915,634.18
其中：			
应收票据及应收账款	126,915,634.18	-126,915,634.18	0.00
应收票据	0.00	10,598,477.21	10,598,477.21
应收账款	0.00	116,317,156.97	116,317,156.97
<b>负债合计</b>	186,655,263.16	0.00	186,655,263.16
其中：			
应付票据及应付账款	186,655,263.16	-186,655,263.16	0.00
应付票据	0.00	4,600,000.00	4,600,000.00
应付账款	0.00	182,055,263.16	182,055,263.16

2、重要会计估计变更

无。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本报告期新增设立纳入合并范围的子公司2家，新纳入合并范围的子公司江苏安颐健康管理集团有限公司投资设立的子公司3家。

(1) 2019年10月，本公司设立上海悦心健康医疗科技集团有限公司（以下简称“医疗科技公司”），本公司持有医疗科技公司100%的股权。

2019年10月23日，医疗科技公司取得上海市闵行区市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码91310112MA1GCMWM2F，法定代表人李慈雄，注册资本人民币5,000万元，经营范围：医疗健康科技领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务，企业管理咨询，健康管理咨询，房屋租赁，物业管理，企业管理咨询，自有设备租赁，会议及展览服务，市场营销策划，家庭服务，病患陪护服务，养老机构业务（限分支机构经营），为老年人提供社区托养、居家照护等社区养老服务。【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】。截止2019年12月31日，医疗科技公司实收资本为0.00元。

本公司于2019年10月23日将医疗科技公司纳入合并范围。

(2) 2019年9月，本公司与泗洪县分金亭医院有限公司、江苏齐跃建设集团有限公司签署了《泗洪县社会福利养老护理院项目投资合作协议》，决定合资成立江苏安颐健康管理集团有限公司（以下简称“江苏安颐公司”），本公司持有江苏安颐公司51%的股权。

2019年10月25日，江苏安颐公司取得南京市市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码91320100MA20A4QNXP，法定代表人胡道虎，注册资本人民币8,000万元，经营范围：健康管理服务；医院管理服务；养老服务；医疗美容服务；养老信息咨询服务；养老项目开发；健康保健信息咨询（不含诊疗）；企业管理咨询；一类医疗器械、健身器材、日用百货销售；计算机及辅助设备的技术开发、技术设计、技术咨询、技术转让、技术服务；市场营销策划；从事国家批准设置的特定职业和职业标准范围以外的成人培训（不含国家统一认可的职业资格证书类培训）。（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）。截止2019年12月31日，江苏安颐公司实收资本为2,040万元。

本公司于2019年10月25日将江苏安颐公司纳入合并范围。

(3) 2019年12月，本公司下属公司江苏安颐健康管理集团有限公司、江苏齐跃建设集团有限公司和泗洪县分金亭医院有限公司共同出资设立泗洪县安颐健康管理有限公司（以下简称“泗洪县安颐公司”），江苏安颐公司持有泗洪县安颐公司51%的股权。

2019年12月4日，泗洪县安颐公司取得泗洪县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码91321324MA20J6EW1A，法定代表人姜岳廷，注册资本人民币2,400万元，经营范围：提供健康检查服务及相关的健康咨询服务；具体健康检诊科目包括：内科、外科、妇科、眼科、耳鼻喉科、口腔科、医学检验科、超声科、医学影像科、心电图室、病理科、职业病科。（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）。截止2019年12月31日，泗洪县安颐公司实收资本为0.00元。

本公司于2019年12月4日将泗洪县安颐公司纳入合并范围。

(4) 2019年12月，本公司下属公司江苏安颐健康管理集团有限公司、江苏齐跃建设集团有限公司和泗洪县分金亭医院有限公司共同出资设立泗洪县安颐养老服务有限公司（以下简称“泗洪县安颐养老公司”），江苏安颐公司持有泗洪县安颐养老公司51%的股权。

2019年12月6日，泗洪县安颐养老公司取得泗洪县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码

91321324MA20JP256Q, 法定代表人姜岳廷, 注册资本人民币 2,400 万元, 经营范围: 养老管理服务; 保健按摩服务; 养老信息咨询服务; 居家养老管理服务; 养老项目开发; 旅游养老服务; 健康保健信息咨询(不含诊疗); 膳食营养信息咨询; 销售: 日用杂品。(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)。截止 2019 年 12 月 31 日, 泗洪县安颐养老公司实收资本为 0.00 元。

本公司于 2019 年 12 月 6 日将泗洪县安颐养老公司纳入合并范围。

(5) 2019 年 12 月, 本公司下属公司江苏安颐健康管理集团有限公司、江苏齐跃建设集团有限公司和泗洪县分金亭医院有限公司共同出资设立泗洪县安颐医院有限公司(以下简称“泗洪县安颐医院”), 江苏安颐公司持有泗洪县安颐医院 51% 的股权。

2019 年 12 月 6 日, 泗洪县安颐医院取得泗洪县市场监督管理局颁发的营业执照, 统一社会信用代码 91321324MA20JP1D58, 法定代表人姜岳廷, 注册资本人民币 6,000 万元, 经营范围: 老年病科、内科、外科、妇科、妇产科、儿科、五官科(眼科、耳鼻喉科、口腔科)、肿瘤科、急诊医学科、康复医学科、麻醉科、中医科、精神心理科、临终关怀科、长期照护病房、医学检查科、超声科、医学影像科、心电图室、病理科、药剂科、输血科、理疗科、手术室、消毒供应室、营养科、感染管理科、预防保健科。(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)。截止 2019 年 12 月 31 日, 泗洪县安颐医院实收资本为 0.00 元。

本公司于 2019 年 12 月 6 日将泗洪县安颐医院纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	74
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	汪洋、罗来荣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限(如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2017年6月30日，公司召开第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议审议通过了《〈公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案，公司决定向46名激励对象授予不超过348万股限制性股票，确定授予价格为每股5元。监事会对激励对象名单进行了核查，认为激励对象符合本次激励计划规定的激励对象范围，公司通过公司内部办公系统对激励对象名单予以公示，并于2017年7月12日披露了《监事会关于公司2017年限制性股票激励计划拟激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明》。

2017年7月18日，公司召开2017年第二次临时股东大会审议通过了《〈公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司实施本次激励计划获得了批准，董事会被授权办理本次股权激励的相关事宜。

2017年8月8日，公司召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于向2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定2017年8月8日为限制性股票授予日。在本次限制性股票激励计划授予日确定后的资金缴纳过程中，有2名中层管理人员及核心骨干放弃认购其获授的部分限制性股票合计8万股。因此，公司本次实际授予的限制性股票数量由348万股调整为340万股。

2017年9月26日，公司披露了《关于2017年限制性股票激励计划限制性股票授予登记完成公告》，实际授予限制性股票数量为340万股，授予限制性股票的上市日期为2017年9月29日。在本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由852,150,000股增加至855,550,000股。

2018年10月9日，公司召开了第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十五次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。董事会根据《〈公司2017年限制性股票激励计划〉及其摘要》的相关规定，确认激励对象所持限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经成就，根据公司2017年第二次临时股东大会的授权，同意公司按规定为其中43名激励对象办理162.5万股限制性股票的解锁手续。

由于2018年度宏观经济、市场环境及有关政策发生了较大的变化，自公司2017年推出限制性股票激励计划后股票价格发生了较大的波动，原激励计划难以达到预期。为保护公司及广大投资者的合法利益，结合公司未来发展计划，经审慎论证后公司决定终止实施2017年限制性股票激励计划；同时，公司有3名激励对象因个人原因在锁定期内离职，公司决定对其3人持有的已授予但尚未解除限售的限制性股票合计15万股全部进行回购注销。鉴于此，公司于2018年12月10日召开了第六届董事会第十九次会议和第六届监事会第十七次会议，审议通过了《关于回购注销已离职激励对象的限制性股票的议

案》、《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，同意公司对已离职3名激励对象已授予未解锁的限制性股票合计150,000股进行回购注销，同意终止实施2017年激励计划并回购注销43名激励对象持有的已授予但尚未解除限售的限制性股票合计1,625,000股。

2018年12月28日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了上述《关于回购注销已离职激励对象的限制性股票的议案》、《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。

2019年1月16日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）所出具了《验资报告》（XYZH/2019SHA20011），对公司截至2019年1月16日减少注册资本及股本的情况进行了审验，认为：截至2019年1月16日止，公司已减少股本人民币1,775,000元。

2019年2月13日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已办理完成，公司总股本由855,550,000股变更为853,775,000股。

以上具体内容详见刊登在巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

出租方	承租方	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	平均年租金 (万元)
公司	武汉屈臣氏个人用品商店有限公司	12,132.36 m <sup>2</sup> 仓库	2018年5月1日	2021年4月30日	797.89
公司	顺丰速运集团（上海）有限公司	12,132.36 m <sup>2</sup> 仓库	2018年11月1日	2021年12月31日	761.67
公司	上海顺衡物流有限公司&顺丰速运集团（上海）有限公司	12,132.36 m <sup>2</sup> 仓库	2018年9月18日	2021年12月31日	761.67
公司	上海顺衡物流有限公司&顺丰速运集团（上海）有限公司	12,132.36 m <sup>2</sup> 仓库	2017年5月1日	2021年12月31日	674.37
公司	上海顺衡物流有限公司&顺丰速运集团（上海）有限公司	24,308.98 m <sup>2</sup> 仓库	2018年12月27日	2021年12月31日	1,526.12
<b>合计</b>					<b>4,521.72</b>

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额 (万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 (万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
公司	武汉屈臣氏个人用品商店有限公司	12,132.36 m <sup>2</sup> 仓库	2,103.06	2018年05月01日	2021年04月30日	667.75	以租金收入扣减税金和相应费用	667.75	否	无

公司	顺丰速运集团（上海）有限公司	12,132.36 m2 仓库	2,042.77	2018 年 11 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	632.31	以租金收入扣减税金和相应费用	632.31	否	无
公司	上海顺衡物流有限公司&顺丰速运集团（上海）有限公司	12,132.36 m2 仓库	3,520.4	2018 年 09 月 18 日	2021 年 12 月 31 日	632.31	以租金收入扣减税金和相应费用	632.31	否	无
公司	上海顺衡物流有限公司&顺丰速运集团（上海）有限公司	12,132.36 m2 仓库	2,244.6	2017 年 05 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	514.67	以租金收入扣减税金和相应费用	514.67	否	无
公司	上海顺衡物流有限公司&顺丰速运集团（上海）有限公司	24,308.98 m2 仓库	5,758.44	2018 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 31 日	1,266.92	以租金收入扣减税金和相应费用	1266.92	否	无

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0	
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江西斯米克陶瓷有限 公司	2018年02 月28日	55,000	2019年01月 25日	2,000	连带责任保 证	2019.01.25- 2020.01.23	否	是
江西斯米克陶瓷有限 公司	2018年02 月28日	55,000	2019年06月 05日	1,500	连带责任保 证	2019.06.05- 2020.05.20	否	是
江西斯米克陶瓷有限 公司	2018年02 月28日	55,000	2019年11月 01日	850	连带责任保 证	2019.11.01- 2020.10.31	否	是
江西斯米克陶瓷有限 公司	2018年02 月28日	55,000	2019年03月 15日	3,000	连带责任保 证	2019.03.15- 2020.03.14	否	是
江西斯米克陶瓷有限 公司	2018年02 月28日	55,000	2019年04月 04日	2,000	连带责任保 证	2019.04.04- 2020.04.03	否	是
江西斯米克陶瓷有限 公司	2018年02 月28日	55,000	2019年12月 27日	4,000	连带责任保 证	2019.12.27- 2020.12.26	否	是
江西斯米克陶瓷有限 公司	2018年02 月28日	55,000	2019年12月 30日	1,000	连带责任保 证	2019.12.30- 2020.12.29	否	是
江西斯米克陶瓷有限 公司	2018年02 月28日	55,000	2019年01月 15日	2,000	连带责任保 证	2019.01.15- 2020.01.15	否	是
江西斯米克陶瓷有限 公司	2018年02 月28日	55,000	2019年06月 24日	2,500	连带责任保 证	2019.06.24- 2020.06.24	否	是
江西斯米克陶瓷有限 公司	2018年02 月28日	55,000	2019年07月 29日	1,500	连带责任保 证	2019.07.29- 2020.07.28	否	是
江西斯米克陶瓷有限 公司	2018年02 月28日	55,000	2019年11月 28日	1,950	连带责任保 证	2019.11.28- 2020.05.28	否	是
江西斯米克陶瓷有限 公司	2018年02 月28日	55,000	2019年05月 08日	1,000	连带责任保 证	2019.05.08- 2020.01.25	否	是
荆州斯米克新材料有 限公司	2018年02 月28日	55,000	2017年01月 18日	1,667	连带责任保 证	2017.01.18- 2022.01.17	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			55,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				24,967
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			55,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				24,967
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1）			5,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2）				0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	60,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	24,967
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	60,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	24,967
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		25.54%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0	
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	19,450	1,250	0
合计		19,450	1,250	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司已编制了《2019年度社会责任报告》并披露，详见2020年3月28日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫工作。

### 3、环境保护相关的情况

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

#### 环境保护相关政策和行业标准

(1) 江西斯米克陶瓷有限公司以环境得到有效的保护达到可持续发展为目的，通过关注社会责任、关注相关方的要求、关注法律法规要求等，确保对生产经营活动、产品和服务中能够控制或能够施加影响的环境因素加以管理和控制，尤其是严格管控污染物的排放。

(2) 江西斯米克陶瓷有限公司的工艺污水经处理后达到《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表2标准零排放；生活废水经处理后达到《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表2标准后排入工业园污水管网。

(3) 工艺有组织废气经脱硫除尘一体化设施处置后执行《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表5及其修改单标准后排放至大气中；无组织废气执行《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表6标准后排放。

(4) 噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准排放。

(5) 江西斯米克陶瓷有限公司全面推行质量、环境、能源和职业健康安全、CCC和环境标志管理体系这6大管理体系，并每年均进行认证和通过认证。

(6) 全椒有限执行医疗机构水污染物排放标准（GB18466-2005）。

#### 环境保护行政许可情况

江西斯米克陶瓷有限公司按照当地环保部门要求办理了排污许可证。现有排污许可证的申领时间为2019年10月17日、有效期至2022年10月16日，排污许可证编号为913609817969591280001Q。

#### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

江西斯米克陶瓷有限公司	烟尘	多级旋风除尘+布袋除尘	1	公司厂房中部	3.93mg/NM <sup>3</sup>	30 mg/NM <sup>3</sup>	2.2T	31.24T/年	不超标
江西斯米克陶瓷有限公司	SO <sub>2</sub>	脱硫塔半干法脱硫	1	公司厂房中部	17.89mg/NM <sup>3</sup>	50 mg/NM <sup>3</sup>	16.8T	35.21T/年	不超标
江西斯米克陶瓷有限公司	NO <sub>X</sub>	脱硫除尘一体化	1	公司厂房中部	36.2 mg/NM <sup>3</sup>	180mg/NM <sup>3</sup>	41.5T	105.36T/年	不超标
全椒同仁医院有限公司	污水、医疗垃圾	经污水处理设施处理后排入市政污水管网	1	-	达标	医疗机构水污染排放标准 (GB18466-2005)	40T/D	-	不超标

### 对污染物的处理

(1) 江西斯米克陶瓷有限公司根据环评及环评批复，产生的废水主要是原料工序废水、除尘废水、工艺废气处理喷淋及生活废水，生产工艺废水依托原有2台套污水处理站处理，采用混凝沉降沉淀法，废水经多级沉淀池处理后回用，不外排。生产污水经处理后达到国家排放标准《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表2。并建有污水应急池，确保零排放。生活废水经A/O三级沉降后外排至工业园管网，排放浓度符合国家排放标准《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表2。

(2) 废气主要排放污染物因子有：SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、烟尘等，主要产生污染物的设施为喷雾干燥塔、卧式干燥器、辊道窑。喷雾干燥塔以天然气等为燃料，烟气经旋风除尘器和脱硫除尘一体化超低排放设施处理后达标排放(《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表5及其修改单)。窑炉和卧干器也是使用天然气为燃料，烟气经过脱硫除尘一体化超低排放设施处理后达标排放(《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表5及其修改单)。其中主要污染物因子排放标准为：颗粒物的排放小于30mg/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>小于50 mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>小于180 mg/m<sup>3</sup>，由于2018年投资约1400万元建成了脱硫除尘一体化设施，2019年实际排放数据为颗粒物：3.93mg/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>：17.89mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>：36.2mg/m<sup>3</sup>。实际排放总量消减约64.8%。

(3) 噪声主要来源于球磨机、搅拌机、鼓风机、压机、输送带等生产机械等，通过选用低噪声设备，采取吸声、减震措施，加强员工防护等，降低了噪声影响。

(4) 江西斯米克陶瓷有限公司固体废物主要生产过程中产生的废粉、废品及污水处理的压滤泥等，固体废物中的废粉、未烧成的废砖和污水处理的压滤泥全部可以回收利用，已烧成的废砖废品卖给下游企业。危废全部交由有危废处理资质的单位处置。

(5) 全椒有限的废水处理经医院自建的污水处理站处理后经市政管网排入全椒县污水处理厂；医院自建的污水处理站采用“一级强化处理+消毒”的污水处理工艺；医疗废物由有资质的单位集中处理；生活垃圾由环卫部门及时清运处理。

### 环境自行监测方案

(1) 江西斯米克陶瓷有限公司目前采用在线监测+第三方检测的方式。

江西斯米克陶瓷有限公司于2018年初同步新建的在线监控设施(GECM4100烟气连续监测系统)已于2019年7月12日及年底连网进入国发平台、江西省生态环境厅及宜春市生态环境局在线数据监控平台。

江西斯米克陶瓷有限公司委托第三方检测机构江西树林检测有限公司(CMA资质号181412341117)于2019年6月25-26日对我司进行环境排放全面检测并出具《检测报告》(报告编号SLJ1906C020)，涉及生产污水、生活污水、有组织废气(窑炉、喷干塔、卧干器等)、无组织废气、厂界噪声等的检测数据均合格排放，无超标排放情况。

江西斯米克陶瓷有限公司委托第三方检测机构江西至辰技术服务有限公司(CMA资质号181412341272)于2019年9月18日对公司进行环境排放全面检测并出具《检测报告》(报告编号ZC1909031030)，涉及生产污水、生活污水、有组织废气

(窑炉、喷干塔、卧干器等)、无组织废气、厂界噪声等的检测数据均合格排放,无超标排放情况。

(2)全椒有限目前暂无自行监测资质,也无相关设备。

#### 突发环境事件应急预案

(1)江西斯米克陶瓷有限公司:公司按照环保要求编制突发环境事件的《应急预案》,并已经丰城市环保局审核和备案。

(2)全椒有限:已委托有相关资质的第三方负责编制。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

(1)江西斯米克陶瓷有限公司每年均投入一定的资金用于环保设施的更新、运行、维护,经测算2019年的固废危废处置费、环保税、环保设备维护费、污水处理药剂费、环保设施电费、脱硫剂费、环保检测费等环保费用合计369.36万元。

(2)2019年,江西斯米克陶瓷有限公司按规定向当地税务部门缴纳环境保护税7.49万元。

#### 受到环境保护部门行政处罚的情况

无。

#### 其他应当公开的环境信息

江西斯米克陶瓷有限公司按照当地环保管理部门的要求对环保治理情况以及环境监测情况向上级环保管理部门进行报告,公司自建的在线监测设施(GECM4100烟气连续监测系统)已于2019年7月12日及年底连网进入国发平台、江西省生态环境厅及宜春市、丰城市生态环境局在线数据监控平台。江西斯米克陶瓷有限公司按照环保部门要求进行的第三方环境监测也正常进行和报告。其他公司环境保护方面的信息将继续在公司的公开网站上进行信息公开披露。

#### 上市公司发生环境事故的相关情况

无。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	2,500,128	0.29%				-1,705,000	-1,705,000	795,128	0.09%
3、其他内资持股	1,372,628	0.16%				-1,095,000	-1,095,000	277,628	0.03%
境内自然人持股	1,372,628	0.16%				-1,095,000	-1,095,000	277,628	0.03%
4、外资持股	1,127,500	0.13%				-610,000	-610,000	517,500	0.06%
境外自然人持股	1,127,500	0.13%				-610,000	-610,000	517,500	0.06%
二、无限售条件股份	853,049,872	99.71%				-70,000	-70,000	852,979,872	99.91%
1、人民币普通股	853,049,872	99.71%				-70,000	-70,000	852,979,872	99.91%
三、股份总数	855,550,000	100.00%				-1,775,000	-1,775,000	853,775,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年12月28日，公司召开了2018年第三次临时股东大会，会议决议终止实施2017年限制性股票激励计划，并回购注销已离职激励对象的限制性股票和已授予但尚未解锁的限制性股票。

2019年1月16日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）所出具了《验资报告》(XYZH/2019SHA20011)，对公司截至2019年1月16日减少注册资本及股本的情况进行了审验，认为：截至2019年1月16日止，公司已减少股本人民币1,775,000元。

2019年2月13日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已办理完成，公司总股本由855,550,000股变更为853,775,000股。

此外，公司董事、监事、高级管理人员所获授限制性股票解锁后的买卖需遵守《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规中关于董事、监事、高级管理人员买卖股票的相关规定，其所持公司股份总数的25%为实际可上市流通股份，剩余75%股份将继续锁定。公司高级管理人员出现在任期届满前离职的情况，应当在其离职后半年内，不得转让其所持本公司股份，并在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司已于2018年12月10日召开了第六届董事会第十九次会议和第六届监事会第十七次会议，并于2018年12月28日召开了2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销已离职激励对象的限制性股票的议案》、《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，共计回购注销限制性股票

1,775,000 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2019年2月13日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已办理完成，公司总股本由855,550,000股变更为853,775,000股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司总股本由 855,550,000 股减少为 853,775,000 股，公司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相应增加。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王其鑫	742,500	0	300,000	442,500	高管锁定股	①本期已解除限售的股份解除限售日期为 2019 年 2 月 13 日（回购注销已授予的限制性股票） ②期末限售股为高管锁定股，按高管股份管理相关规定。
徐泰龙	225,000	0	112,500	112,500	高管锁定股	①本期已解除限售的股份解除限售日期为 2019 年 2 月 13 日（回购注销已授予的限制性股票） ②期末限售股为高管锁定股，按高管股份管理相关规定。
宋源诚	225,000	0	150,000	75,000	高管锁定股	①本期已解除限售的股份解除限售日期为 2019 年 2 月 13 日（回购注销已授予的限制性股票） ②期末限售股为高管锁定股，按高管股份管理相关规定。
刘晖	136,500	0	75,000	61,500	高管锁定股	①本期已解除限售的股份解除限售日期为 2019 年 2 月 13 日（回购注销已授予的限制性股票） ②期末限售股为高管锁定股，按高管股份管理相关规定。

陈前	150,000	0	100,000	50,000	高管锁定股	①本期已解除限售的股份解除限售日期为 2019 年 2 月 13 日（回购注销已授予的限制性股票） ②期末限售股为高管锁定股，按高管股份管理相关规定。
仓华强	50,000	25,000	50,000	25,000	高管锁定股	①本期已解除限售的股份解除限售日期为 2019 年 2 月 13 日（回购注销已授予的限制性股票） ②期末限售股为高管锁定股，按高管股份管理相关规定。
程梅	37,500	0	25,000	12,500	高管锁定股	①本期已解除限售的股份解除限售日期为 2019 年 2 月 13 日（回购注销已授予的限制性股票） ②期末限售股为高管锁定股，按高管股份管理相关规定。
吴蕾	10,000	7,500	10,000	7,500	高管锁定股	①本期已解除限售的股份解除限售日期为 2019 年 2 月 13 日（回购注销已授予的限制性股票） ②期末限售股为高管锁定股，按高管股份管理相关规定。
戴圣宝	8,628	0	0	8,628	高管锁定股	依照离职高管股份管理相关规定。
合计	1,585,128	32,500	822,500	795,128	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2018年12月28日，公司召开了2018年第三次临时股东大会，会议决议终止实施2017年限制性股票激励计划，并回购注销已离职激励对象的限制性股票和已授予但尚未解锁的限制性股票。

2019年1月16日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）所出具了《验资报告》(XYZH/2019SHA20011)，对公司截至2019年1月16日减少注册资本及股本的情况进行了审验，认为：截至2019年1月16日止，公司已减少股本人民币1,775,000元。

2019年2月13日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已办理完成，公司总股本由855,550,000股变更为853,775,000股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,512	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	53,262	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
CIMIC INDUSTRIAL INC.(斯米克工业有限公司)	境外法人	46.83%	399,795,802			399,795,802		
DIGITAL PACIFIC INC. (太平洋数码有限公司)	境外法人	7.22%	61,607,356			61,607,356		
上海杜行工业投资发展公司	境内非国有法人	2.48%	21,161,240			21,161,240		
彭洁芳	境内自然人	1.20%	10,261,386	2,000		10,261,386		
王林	境内自然人	0.43%	3,635,518	3,214,577		3,635,518		
傅永江	境内自然人	0.34%	2,884,500			2,884,500		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.22%	1,859,780			1,859,780		
刘双成	境内自然人	0.16%	1,348,330	334,940		1,348,330		
陈生平	境内自然人	0.14%	1,169,000	-185,114		1,169,000		
蒲毕波	境内自然人	0.13%	1,138,415			1,138,415		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	斯米克工业有限公司、太平洋数码有限公司受同一实际控制人李慈雄先生控制，属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
	股份种类	数量						
CIMIC INDUSTRIAL INC.(斯米克工业有限公司)	人民币普通股	399,795,802						

DIGITAL PACIFIC INC. (太平洋数码有限公司)	61,607,356	人民币普通股	61,607,356
上海杜行工业投资发展公司	21,161,240	人民币普通股	21,161,240
彭洁芳	10,261,386	人民币普通股	10,261,386
王林	3,635,518	人民币普通股	3,635,518
傅永江	2,884,500	人民币普通股	2,884,500
中央汇金资产管理有限责任公司	1,859,780	人民币普通股	1,859,780
刘双成	1,348,330	人民币普通股	1,348,330
陈生平	1,169,000	人民币普通股	1,169,000
蒲毕波	1,138,415	人民币普通股	1,138,415
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	斯米克工业有限公司、太平洋数码有限公司受同一实际控制人李慈雄先生控制，属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	第 4 大股东彭洁芳通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量为 10,259,386 股。第 5 大股东王林通过宏信证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量为 1,195,000 股。第 10 大股东蒲毕波通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量为 1,067,565 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
CIMIC INDUSTRIAL INC. (斯米克工业有限公司)	李慈雄	1997 年 09 月 24 日	249801	从事投资业务
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

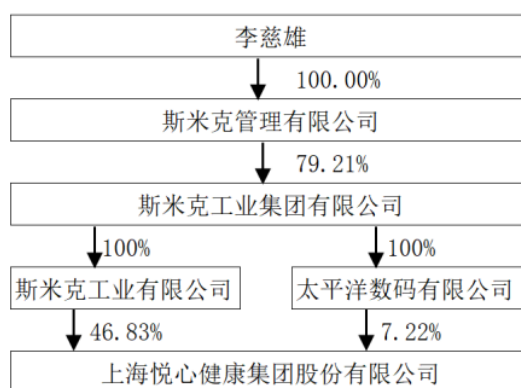
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李慈雄	本人	中国台湾	否
主要职业及职务	1993 年起任上海悦心健康集团股份有限公司董事长至今，2011 年 8 月至 2014 年 12 月期间、以及自 2018 年 7 月 25 日起任公司总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	公司实际控制人李慈雄先生控股的公司中仅有上海悦心健康集团股份有限公司一家上市公司，不持有其他境内外上市公司股权。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王其鑫	董事	现任	男	61	2002年01月08日	2020年5月4日	990,000	0	0	-300,000	690,000
宋源诚	董事、副总裁、财务负责人	现任	男	58	2002年01月08日	2020年5月4日	300,000	0	0	-150,000	150,000
陈前	董事、执行副总裁	现任	男	53	2014年10月24日	2020年5月4日	200,000	0	0	-100,000	100,000
仓华强	监事	现任	男	45	2018年12月28日	2020年5月4日	100,000	0	0	-50,000	50,000
程梅	副总裁、董事会秘书	现任	女	40	2014年03月31日	2020年5月4日	50,000	0	0	-25,000	25,000
刘晖	副总裁	现任	男	50	2018年07月25日	2020年5月4日	182,000	0	0	-75,000	107,000
吴蕾	副总裁	现任	男	57	2019年02月26日	2020年5月4日	20,000	0	0	-10,000	10,000
徐泰龙	副总裁、财务负责人	离任	男	68	2011年09月09日	2019年06月25日	300,000	0	0	-150,000	150,000
合计	--	--	--	--	--	--	2,142,000	0	0	-860,000	1,282,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐泰龙	副总裁、财务负责人	解聘	2019年06月25日	因个人原因主动离职

### 三、任职情况

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

#### 1、董事会成员

李慈雄：男，中国台湾籍，1956年10月生，台湾大学电机系毕业，美国斯坦福大学博士。1982年在世界银行任职，1984年至1987年在AT&T公司任职，1987年至1989年在波士顿咨询公司任职，任职期间于1988年由波士顿咨询公司派驻中国，担任世界银行委托贷款项目的国营企业工业改造项目经理；1989年创办斯米克有限公司，1990年5月起开始中国的企业

投资，于1993年设立了公司的前身上海斯米克建筑陶瓷有限公司并担任董事长至今，2011年8月至2014年12月期间、以及2018年7月25日至今任公司总裁。

邱文达：男，中国台湾籍，1950年7月生，台湾中山医学大学医学士、美国匹兹堡大学流行病学博士、日本大学神经学博士。1985年进入台北医学大学任教。1997年接受托管台北市万芳医院担任院长。2008年任台北医学大学校长，同时完成卫福部双和医院 BOT 并兼任院长。2011年出任台湾卫生署署长，2013年至2014年10月担任台湾卫生福利部部长。2015年8月至今任公司董事。

王其鑫：男，中国台湾籍，1959年4月生，台湾大学经济系毕业，美国伊利诺大学企管硕士。历任美商花旗银行副理、台湾第一信托副理、美商永信证券协理、台达电子工业股份有限公司董事长特别助理、中达电通股份有限公司总经理、中达电通股份有限公司董事、曜中能源集团总裁。2002年1月至今担任公司董事，2014年12月至2018年7月期间任公司总裁。

宋源诚：男，中国台湾籍，1962年8月生，政治大学会计系毕业，中国注册会计师及台湾注册会计师。1988年起在台湾安达信会计师事务所担任审计，1993年起在上海安达信会计师事务所担任审计，1995年起在上海斯米克有限公司历任审计经理、财务经理。2002年1月至2012年12月任公司董事，2004年1月至2014年3月任公司董事会秘书，并于2009年4月至2009年10月期间任公司财务总监，2012年12月至今任公司副总裁，2014年3月至今任公司董事，2019年6月至今任公司财务负责人。

陈前：男，中国国籍，1967年1月生，本科学历，工程师。1989年任上海东明电子陶瓷厂工程师，1995年加入本公司，历任生产技术部工程师、制造一部部长、制造二部部长、生产技术部副部长、玻化石厂副厂长、市场部副总监、产品中心副总监、市场中心产销总监。2012年12月至今任本公司之全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司总经理。2017年7月至今任本公司之全资子公司上海斯米克建筑陶瓷有限公司总经理。2014年10月至今任公司执行副总裁。2018年12月28日至今担任公司董事。

徐凤兰：女，中国国籍，1945年1月生，本科学历，副教授。历任中国人民解放军沈阳空军部队独立第四团仪器仪表技师、清华大学电机系讲师、新加坡金点电器公司工程师、清华大学电机系教授、新加坡sys-tech电脑公司北京办事处首席代表，2003年退休。2014年4月至今任公司独立董事。

汪海粟：男，中国国籍，1954年11月生，经济学博士，教授，博士生导师，中国注册资产评估师。曾任中南财经政法大学 MBA 学院院长。现任中南财经政法大学企业价值研究中心主任，国家会计学院兼职教授，中国工业经济学会副理事长，中国资产评估准则委员会技术委员会委员，中国资产评估协会资深会员，全国资产评估专业学位研究生教育指导委员会委员。2015年3月至今任公司独立董事。

马宏达：男，中国国籍，1972年1月生，中国政法大学法学学士，大学本科学历。历任西藏自治区人民政府驻北京办事处联络员、西藏自治区政府办公厅专职秘书、西藏自治区人民政府驻北京办事处项目官员、东西精华（农科）苏州有限公司董事会秘书、吴江太湖大学堂教育培训中心办公室主任，现任南怀瑾学术研究会副会长。2017年5月至今任公司独立董事。

唐松莲：女，中国国籍，1981年10月生，管理学博士，副教授，硕士生导师，中国注册会计师。2009年7月至2011年7月任华东理工大学商学院讲师，2011年7月至今任华东理工大学商学院会计学系副主任、系党支部书记，并于2014年9月到2015年9月访学美国纽约城市大学。2017年5月至今任公司独立董事。

## 2、监事会成员

王文斌：男，中国籍，1961年3月生，大学学历。曾任职于电气集团上海工业锅炉有限公司，历任劳动工资科科长、人力资源部主管；2007年1月加入本公司，历任生产人事部人事主管、销售人事部人事主管、上海分公司行政人事经理、上海销售服务中心经理，上海分公司工程销售部经理，现任销售中心业务管理部经理，2010年6月起任公司职工代表监事。

罗乐芹：女，中国台湾籍，1960年11月生，硕士学历，历任台湾迪吉多(Digital)股份有限公司财务分析师、励拓(Maxtor)有限公司台湾分公司财务长、岱凯(Datacraft)通讯系统台湾分公司行政副总经理、中达电通股份有限公司财务总监

兼董事会秘书、罗升集团经营顾问，2016年至2017年任上海悦心健康集团股份有限公司策略顾问，2017年5月起任公司监事。

仓华强：男，中国国籍，1975年10月生，本科学历，1998年任上海胶带股份有限公司法律顾问，2000年任上海震旦家具有限公司法务主管，2001年任上海爱之味食品有限公司法务经理，2005年任上海久诚律师事务所专职律师。2010年起加入本公司，历任法务部副经理、法务部经理、法务部副总监等，现任本公司法务部总监。2018年12月28日至今担任公司监事。

### 3、其他高级管理人员

程梅：副总裁、董事会秘书，女，中国国籍，1980年6月生，本科学历。2002年2月加入本公司，2007年7月至2014年3月任公司证券事务代表。2007年9月取得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。2014年4月至今任公司董事会秘书。

朱彦忠：执行副总裁，男，中国台湾籍，1971年8月生，硕士学历，美国特许财务分析师，曾任职台湾证券期货管理委员会、德商德盛安联投顾投资研究部主管、德盛安联投信海外基金经理人、美国普信基金台湾总代理负责人、斯米克集团投资管理执行董事，2018年7月25日起至今任公司执行副总裁。

刘晖：副总裁，男，中国籍，1970年3月生，硕士学历，拥有美国 CPA 证书。历任华一银行客户经理、上海斯米克建筑陶瓷有限公司外贸部经理、华新（中国）投资有限公司管制长、百超（上海）精密机械设备有限公司财务总监，2012年4月至今任职于本公司，历任销售财务部总监、市场部总监，现任公司全资子公司上海斯米克建筑陶瓷有限公司执行副总经理。2018年7月25日起至今任公司副总裁。

吴蕾：副总裁，男，中国籍，1963年6月生，本科学历，中国人民大学法学本科毕业。历任上海欧乐-B有限公司人事总监、上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司销售人事部长、上海华东电脑股份有限公司人力资源部经理、上海斯米克控股股份有限公司人力资源中心副总经理、上海炫动传播股份有限公司人力资源部主任。2014年3月至今任职于本公司，任总裁助理兼组织人事部总监。2019年2月26日起至今任公司副总裁。

陈超：女，中国国籍，1970年8月生，研究生学历，华东师范大学金融学毕业获经济学学士，上海交通大学工商管理硕士及传播学文学硕士。历任上海盛大家庭文化传播有限公司总经理、馨月汇母婴专护服务（上海）有限公司总裁、上海新东苑投资集团有限公司副总裁兼养老事业部总经理，2019年8月至今任职于本公司，现任公司全资子公司上海悦心健康医疗科技集团有限公司董事、总裁。2020年1月17日至今任公司执行副总裁。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李慈雄	斯米克工业有限公司	董事长	1997年09月01日		否
李慈雄	太平洋数码有限公司	董事长	2000年04月01日		否
李慈雄	斯米克工业集团有限公司	董事长	1997年06月01日		否
宋源诚	斯米克工业有限公司	董事	2003年12月01日		否
宋源诚	太平洋数码有限公司	董事	2001年07月01日		否
宋源诚	斯米克工业集团有限公司	董事	2003年12月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李慈雄	上海斯米克材料科技有限公司	董事长	2000年06月01日		否
李慈雄	上海胜康斯米克房产投资有限公司	董事长	1993年03月01日		是
李慈雄	上海东冠健康用品股份有限公司	董事长	1992年08月01日		否
李慈雄	上海金曜斯米克能源科技有限公司	董事长	1996年03月01日		否
李慈雄	上海斯米克有限公司	董事长	1992年08月01日		否
李慈雄	美加置业（武汉）有限公司	董事长	2002年06月01日		否
李慈雄	上海鑫曜节能科技有限公司	董事长	2006年07月01日		否
李慈雄	上海美鼎企业管理咨询有限公司	董事	2001年08月01日		否
李慈雄	武汉外国语学校美加分校	董事	2006年07月01日		否
宋源诚	上海金曜斯米克能源科技有限公司	董事	2015年12月29日		否
宋源诚	美加置业（武汉）有限公司	董事	2016年10月01日		否
宋源诚	上海美鼎企业管理咨询有限公司	董事	2016年09月29日		否
在其他单位任职情况的说明	上述其他单位指公司下属控股子公司以外的其他公司，但如有在该等公司所转投资的下属子公司或参股公司的任职情况则不再逐一列示。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、在公司担任经营管理职务的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬，董事长及高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩。
- 2、公司独立董事津贴每年9.6万元（含税），由公司2016年度股东大会决议通过，独立董事为履行职责所发生的费用由公司据实报销。
- 3、公司外部监事津贴每年9.6万元（含税），由公司2016年度股东大会决议通过，外部监事行使职权所需的差旅费以及《公司章程》约定应由公司承担的其他费用，均在公司据实报销。
- 4、不在公司担任经营管理职务的董事，不领取公司薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李慈雄	董事长、总裁	男	64	现任	68.4	是
邱文达	董事、副董事长	男	70	现任	24	否
王其鑫	董事	男	61	现任	36	否
宋源诚	董事、副总裁、财务负责人	男	58	现任	71.56	否

陈前	董事、副总裁	男	53	现任	111.7	否
徐凤兰	独立董事	女	75	现任	9.6	否
汪海粟	独立董事	男	66	现任	9.6	否
马宏达	独立董事	男	48	现任	9.6	否
唐松莲	独立董事	女	39	现任	9.6	否
王文斌	监事会主席	男	59	现任	26.53	否
罗乐芹	监事	女	60	现任	0	否
仓华强	监事	男	45	现任	37.47	否
朱彦忠	副总裁	男	49	现任	88.5	否
程梅	副总裁、董事会秘书	女	40	现任	42.88	否
刘晖	副总裁	男	50	现任	91.46	否
吴蕾	副总裁	男	57	现任	87.91	否
徐泰龙	副总裁	男	68	离任	59.85	否
柯雅祯	副总裁	女	45	离任	60	否
合计	--	--	--	--	844.66	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	89
主要子公司在职员工的数量（人）	828
在职员工的数量合计（人）	917
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,546
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	263
销售人员	364
技术人员	90
财务人员	57
行政人员	143
合计	917
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
高中及以下	366
大专	322
本科及以上	229
合计	917

## 2、薪酬政策

公司重视薪酬福利制度及绩效管理、绩效考核对调动员工积极性，提高生产效率的重大作用，注意调查研究社会收入水平，公司根据企业所在地工资水平变化，以及行业薪资标准，对工资方案、奖金方案等进行优化，实现员工薪酬的调整与公司发展同步。

公司严格遵循按劳分配与绩效考核并重的原则，为员工提供合理的薪酬待遇，促进劳动关系的和谐稳定。另一方面，公司建立了全面的绩效管理体系，通过定期考核、不定期考核等多种考核方式相结合，将考核结果作为员工薪酬与奖金发放的依据，鼓励、调动员工的积极性，激发员工的工作热情，保证公司健康、稳定发展。

公司在关注同行业的薪酬福利水平的同时，更加关注他们绩效管理的办法，吸取他们的有益经验为我所用，努力做到与同行业的薪酬水平保持同步的同时，在激励考核方面形成自己独特的风格。

## 3、培训计划

公司一直致力于员工的发展和成长，2019年伊始，结合全国销售会议的召开，对与会的要销售团队及经销商进行了新产品发布和产品知识培训。从新产品的设计理念、展示方式等方面，进行了详尽的介绍，为全年的业绩达成做出了良好的铺垫。

据统计，报告期内，全年各大分公司培训场次88场，其中瓷砖业务40场，培训内容包含企业文化、产品编码、生产工艺、产品知识、室内设计和产品应用、导购技巧等，参与培训的学员总人数约930人。培训期间，兼顾从公司和经销商团队里挑选资深人员担当讲师，共有57人在培训现场分享销售经验；组织线上软件培训2轮：内容是三维家设计软件的操作技巧，每轮培训都分初级和中级两个班，可提升驻店设计师的软件应用和全屋搭配能力；实施培训后线上考试：开展全国性大型线上考试1轮，经销商人员576人参加，总通过率82%，公司内部销售岗位人员272人参加，总通过率99%。上海斯米克健康环境技术有限公司业务培训共计48场，主要包括大型的经销商培训有40场，主要内容是：产品培训，市场分析，负离子与环境健康知识；内部员工培训8场，主要内容是：销售技巧培训，产品调研及市场营销策略，产品培训，施工培训。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会、交易所发布的有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，诚信规范运作，建立健全内部管理和控制制度。

截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件基本相符合，并能严格依照有关规定规范运行，不存在尚未解决的治理问题。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

（一）业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，完全独立于控股股东。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司设立了专门的机构负责公司的劳动人事及工资管理工作；公司总裁及其他高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位担任职务。

（三）资产方面：公司拥有独立的生产系统、销售系统、采购系统、辅助生产系统、配套设施，独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

（四）机构方面：公司同控股股东机构分设，各自独立运作。

（五）财务方面：公司设立了财务部，配备了专业的财务人员，具有规范、独立的财务运作体系，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	56.53%	2019 年 03 月 29 日	2019 年 03 月 30 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2018 年度股东大会决议公告》(公告 编号: 2019-017)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
徐凤兰	7	1	6	0	0	否	1
汪海粟	7	1	6	0	0	否	1
马宏达	7	1	6	0	0	否	1
唐松莲	7	1	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2019年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对公司关联往来情况等，详实地听取了相关人员的汇报；在董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况等进行了监督和核查，对报告期内公司发生的续聘审计机构、对外担保、关联交易、计提资产减值准备等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会召开了7次会议，除了听取了定期报告及内审负责人每季度所作的内部审计工作报告之外，审计委员会会议还审查了关于公司2018年度计提各项资产减值准备、2018年度财务会计报表、2018年度财务决算报告及2019年度财务预算报告、2018年度内部控制自我评价报告等事项。同时，按照《审计委员会年报工作规程》的要求，与审计机构协商确定了2019年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成，并向董事

会提交会计师事务所从事2018年度公司审计工作的总结报告和2019年度续聘会计师事务所的议案。

## 2、战略委员会

报告期内，战略委员会召开了1次会议。在2019年2月26日的会议上，与会成员认真听取了公司总裁李慈雄先生就2018年度总体经营情况进行了报告，各事业部负责人也对各位委员报告了2018年度的工作。与会委员询问了悦心健康战略转型大健康领域的最新进展，并就2019年公司各项目发展规划以及2019年的投资计划、战略转型关键工作进行了沟通和讨论。

## 3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了1次会议。在2019年2月26日的会议上，与会委员在会前通过查阅资料、面谈等途径对公司董事、监事、高级管理人员2018年度薪酬情况进行了了解和审核，认为公司董事、监事及高级管理人员的薪酬主要是结合公司的实际经营情况及个人工作业绩等因素对其进行绩效考评的基础上确定的，符合公司考核评价体系的规定，所披露的薪酬真实、准确，不存在虚假信息。

## 4、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了2次会议。在2019年2月26日的会议上，与会委员根据《董事会提名委员会议事规则》及《公司法》相关规定，对董事会拟聘任的副总裁吴蕾先生相关资料进行了审查，一致同意提名。在2019年6月25日的会议上，经公司董事长提议，提名宋源诚先生为公司财务负责人。与会委员根据《董事会提名委员会议事规则》及《公司法》相关规定，对宋源诚先生的资料进行了审查，一致同意提名。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员的绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的奖惩。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年03月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	1) 有确凿证明表明公司在评价期末存在以下情形之一, 应认定为重大缺陷: ◆控制环境失效; ◆董事、监事和高级管理人员舞弊; ◆已公布的财务报告存在重大错报, 影响其真实性、完整性、公允性, 公司予以更正; ◆注册会计师发现当期财务报告存在重大错报, 而内部控制在运行中未能发现该错报; 公司审计委员会和内部审计机构对内控制度的监督无效; 2) 重要缺陷; 单独或连同其他缺陷组合; 3) 一般缺陷是指重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。	1) 有确凿证明表明公司在评价期末存在以下情形之一, 应认定为重大缺陷: ◆重大事项缺乏合法决策程序; ◆缺乏决策程序或决策程序不规范, 导致出现重大失误; ◆违反国家法律、法规、规章或规范性文件, 受到刑事处罚或责令停产停业、暂扣或吊销许可证或执照行政处罚; ◆内部控制重大缺陷未得整改; ◆重要业务缺乏制度控制或控制系统失效; 2) 重要缺陷, 单独或连同其他缺陷组合可能导致公司偏离控制目标; 3) 一般缺陷指重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。
定量标准	根据影响财务报告严重程度, 潜在错报金额大于等于年度合并报表利润总额 5%, 则认定为重大缺陷; 潜在错报金额大于等于年度合并报表利润总额 3%, 但小于年度合并报表利润总额 5% 则认定为重要缺陷; 潜在错报金额小于年度合并报表利润总额 3%, 则认定为一般缺陷。上述标准取决于以下因素: 1) 该缺陷是否会导致内部控制不能及时发现或发现并纠正潜在错报; 2) 该缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的潜在错报金额的大小。	根据造成财产损失金额大小, 直接财产损失大于等于年度合并报表利润总额 5%, 则认定为重大缺陷; 直接财产损失大于等于年度合并报表利润总额 3%, 小于等于年度合并报表利润总额 5% 则认定为重要缺陷; 直接财产损失小于年度合并报表利润总额 3%, 则认定为一般缺陷。上述标准取决于以下因素: 1) 该缺陷是否会导致内部控制不能及时发现或发现并纠正可能导致直接财产损失; 2) 该缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的直接财产损失金额的大小。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

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

否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 26 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2020SHA20018
注册会计师姓名	汪洋、罗来荣

审计报告正文

上海悦心健康集团股份有限公司全体股东：

#### 1、 审计意见

我们审计了上海悦心健康集团股份有限公司（以下简称 悦心健康集团）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

#### 2、 形成审计意见的基础

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

#### 3、 关键审计事项

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

##### 1、以公允价值计量的投资性房地产事项

关键审计事项	审计中的应对
截至 2019 年 12 月 31 日，悦心健康集团合并财务报表的投资性房地产余额为人民币 7.48 亿元，属于悦心健康集团的重要资产。悦心健康集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。	针对该类投资性地产的公允价值计量问题，我们实施的审计程序主要包括：
悦心健康集团的管理层每年聘请具有相关资质的第三方评估机构对投资性房地产的公允价值进行	①了解和评价管理层与投资性房地产相关的关键内部控制设计和运行的有效性； ②获取投资性房地产明细表，并结合实地盘点对其进行复核；

<p>评估。评估采用收益法并参考公开市场价格。对投资性房地产的公允价值评估过程中涉及很多估计和假设，例如投资性房地产所在地区的经济环境及未来趋势分析、预计租金、出租率、折现率等，估计和假设的变化会对评估的投资性房地产之公允价值产生很大的影响。为此我们确定投资性房地产的计量为关键审计事项（详见财务报表附注“六、13 投资性房地产”以及“十、公允价值的披露”所述）。</p>	<p>③通过与评估人员讨论的方式，了解评估人员的胜任能力与专长领域；</p> <p>④询问可能对评估人员客观性产生不利影响的利益和关系是否存在，评价评估人员的客观性；</p> <p>⑤通过沟通，与评估人员就其提供的报告内容等事项达成一致；</p> <p>⑥复核评价评估报告使用的评估依据和方法是否符合企业会计准则中对公允价值的规定，并就评估方法和重要参数的选取与评估师进行了沟通。</p>
--	--

## 2、存货减值事项

关键审计事项	审计中的应对
<p>截至 2019 年 12 月 31 日，悦心健康集团合并财务报表的存货为人民币 3.60 亿元。管理层对存货每半年进行减值测试，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。可变现净值按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、销售费用以及相关税费等。由于减值测试过程较为复杂，年度存货减值测试涉及关键判断和估计。为此我们确定存货减值事项为关键审计事项（详见财务报表附注“六、8 存货”所述）。</p>	<p>针对存货减值问题，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>①了解和评价管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>②获取存货跌价准备计算表，对存货可变现净值以及减值计提金额进行复核，评估管理层在存货减值测试中使用的相关参数，尤其是未来售价、销售费用和等相关税费等；</p> <p>③通过存货监盘，检查存货的数量及状况，分析其跌价准备计提的充分性；</p> <p>④检查以前年度计提的存货跌价准备本期变化情况，评估存货跌价准备变化的合理性；</p> <p>⑤ 关注财务报告中对存货减值测试披露的充分性。</p>

## 4、其他信息

悦心健康集团管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括悦心健康集团 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 5、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财

务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督悦心健康集团的财务报告过程。

## 6、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

②了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

③评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：上海悦心健康集团股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	237,772,691.03	186,896,125.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,657,082.23	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	24,993,325.75
衍生金融资产		
应收票据	2,931,213.17	10,598,477.21
应收账款	160,851,924.89	116,317,156.97
应收款项融资	374,470.35	
预付款项	12,796,494.83	11,914,934.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,359,430.22	13,018,313.36
其中：应收利息		0.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	360,471,866.21	348,728,780.24
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,779,689.10	1,880,686.19
其他流动资产	8,962,363.82	8,724,246.31
流动资产合计	822,957,225.85	723,072,045.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	4,281,168.14

其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	46,386,596.71	45,969,362.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	7,197,623.00	
投资性房地产	747,907,900.00	714,766,800.00
固定资产	504,577,644.42	558,420,133.46
在建工程	27,476,458.97	44,822,256.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	69,851,177.01	71,051,003.64
开发支出		
商誉	67,848,029.40	67,848,029.40
长期待摊费用	28,312,622.81	25,026,094.41
递延所得税资产	9,299,183.68	8,314,794.78
其他非流动资产	8,536,704.99	12,537,330.17
非流动资产合计	1,517,393,940.99	1,553,036,972.73
资产总计	2,340,351,166.84	2,276,109,018.65
流动负债：		
短期借款	505,648,774.19	492,450,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,780,000.00	4,600,000.00
应付账款	243,296,745.57	182,055,263.16
预收款项	26,678,798.45	24,470,927.44
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	22,311,221.95	21,006,176.80
应交税费	10,857,722.07	20,876,201.39
其他应付款	98,213,699.48	97,904,923.37
其中：应付利息		1,218,213.51
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,097,099.92	47,044,734.02
其他流动负债		
流动负债合计	936,884,061.63	890,408,226.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	266,250,087.50	282,916,812.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	0.00	11,866,852.85
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,472,078.33	12,894,721.69
递延所得税负债	134,161,449.00	127,654,312.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	410,883,614.83	435,332,699.97
负债合计	1,347,767,676.46	1,325,740,926.15
所有者权益：		
股本	853,775,000.00	855,550,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	71,511,084.62	78,611,084.62

减：库存股	0.00	8,875,000.00
其他综合收益	128,192,989.71	121,561,561.07
专项储备		
盈余公积	70,214,856.61	65,701,493.96
一般风险准备		
未分配利润	-145,953,237.83	-179,312,414.23
归属于母公司所有者权益合计	977,740,693.11	933,236,725.42
少数股东权益	14,842,797.27	17,131,367.08
所有者权益合计	992,583,490.38	950,368,092.50
负债和所有者权益总计	2,340,351,166.84	2,276,109,018.65

法定代表人：李慈雄

主管会计工作负责人：宋源诚

会计机构负责人：杨明华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	76,026,784.31	72,093,366.11
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	10,079,575.21
应收账款	64,569,844.43	77,882,054.64
应收款项融资	374,470.35	
预付款项	1,887,156.09	3,297,330.01
其他应收款	815,181,073.71	592,351,191.84
其中：应收利息		
应收股利		
存货	16,096,678.63	19,252,095.93
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	974,136,007.52	774,955,613.74

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		4,281,168.14
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	888,525,009.59	824,553,840.75
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	747,907,900.00	714,766,800.00
固定资产	14,488,120.98	24,134,813.90
在建工程	1,537,724.59	102,570.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,318,535.05	8,034,363.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,532,244.66	2,043,276.27
递延所得税资产	4,146,576.62	3,966,317.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,666,456,111.49	1,581,883,150.47
资产总计	2,640,592,119.01	2,356,838,764.21
流动负债：		
短期借款	195,279,536.24	194,950,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	57,843,707.55	0.00
应付账款	154,536,587.92	158,168,401.65
预收款项	359,123,780.66	114,228,807.26
合同负债		
应付职工薪酬	4,133,225.76	4,184,396.92

应交税费	1,667,735.80	6,912,765.11
其他应付款	47,643,254.96	104,498,810.67
其中：应付利息		755,810.55
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,430,374.92	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	830,658,203.81	592,943,181.61
非流动负债：		
长期借款	256,250,000.00	266,250,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,712,078.33	12,134,721.69
递延所得税负债	134,055,510.67	127,339,405.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	400,017,589.00	405,724,126.72
负债合计	1,230,675,792.81	998,667,308.33
所有者权益：		
股本	853,775,000.00	855,550,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	204,823,439.94	211,923,439.94
减：库存股	0.00	8,875,000.00
其他综合收益	128,220,543.32	121,609,299.52
专项储备		
盈余公积	70,214,856.61	65,701,493.96
未分配利润	152,882,486.33	112,262,222.46
所有者权益合计	1,409,916,326.20	1,358,171,455.88

负债和所有者权益总计	2,640,592,119.01	2,356,838,764.21
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,166,237,543.76	977,878,550.06
其中：营业收入	1,166,237,543.76	977,878,550.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,117,426,359.91	956,129,679.81
其中：营业成本	759,233,315.60	638,953,569.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,143,727.48	17,935,901.24
销售费用	199,733,584.82	177,760,552.58
管理费用	87,229,846.82	70,710,522.31
研发费用	9,729,194.90	10,206,500.60
财务费用	45,356,690.29	40,562,633.16
其中：利息费用	45,166,066.99	41,527,077.81
利息收入	994,521.92	1,887,353.10
加：其他收益	9,621,384.82	12,603,041.74
投资收益（损失以“-”号填列）	7,128,571.47	4,199,063.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,359,857.50	2,834,060.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	18,525,456.48	20,535,725.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,375,718.12	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,834,470.25	-24,703,430.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,310,720.44	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,565,687.81	34,383,270.64
加：营业外收入	809,850.30	668,702.26
减：营业外支出	3,356,931.91	4,517,536.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,018,606.20	30,534,436.15
减：所得税费用	15,948,093.54	8,131,876.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,070,512.66	22,402,559.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,070,512.66	22,402,559.25
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	37,872,539.05	24,347,051.63
2.少数股东损益	-802,026.39	-1,944,492.38
六、其他综合收益的税后净额	6,631,428.64	23,374,384.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,631,428.64	23,374,384.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	6,631,428.64	23,374,384.39
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	20,184.84	85,899.36
9.其他	6,611,243.80	23,288,485.03
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	43,701,941.30	45,776,943.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,503,967.69	47,721,436.02
归属于少数股东的综合收益总额	-802,026.39	-1,944,492.38
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0444	0.0285
(二) 稀释每股收益	0.0444	0.0285

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李慈雄

主管会计工作负责人：宋源诚

会计机构负责人：杨明华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	848,719,418.38	830,428,573.88
减：营业成本	721,831,136.39	725,862,957.51
税金及附加	4,685,222.50	5,474,040.81
销售费用	32,943,217.54	29,721,526.53
管理费用	30,335,751.33	32,936,403.80
研发费用	2,781,919.98	4,393,727.39
财务费用	26,753,288.56	20,937,607.50
其中：利息费用	27,618,662.22	22,944,970.09
利息收入	1,165,980.61	2,285,507.15
加：其他收益	2,958,330.00	782,379.00
投资收益（损失以“-”号填列）	10,614,361.88	6,537,307.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,571,168.84	2,895,082.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	18,761,700.00	20,142,400.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,293,989.95	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,089,877.72	-2,450,791.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,339,406.29	36,113,605.36
加：营业外收入	45,808.18	254,140.59
减：营业外支出	2,924,322.53	1,605,239.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,460,891.94	34,762,506.87
减：所得税费用	11,327,265.42	3,634,197.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,133,626.52	31,128,309.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45,133,626.52	31,128,309.78

(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	6,611,243.80	23,288,485.03
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	6,611,243.80	23,288,485.03
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他	6,611,243.80	23,288,485.03
六、综合收益总额	51,744,870.32	54,416,794.81
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,193,378,091.44	1,029,474,992.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,009,656.15	1,017,200.58
收到其他与经营活动有关的现金	10,484,069.71	35,893,288.68
经营活动现金流入小计	1,204,871,817.30	1,066,385,482.19
购买商品、接受劳务支付的现金	617,176,953.66	561,543,065.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	201,571,711.20	175,941,350.18
支付的各项税费	87,346,423.94	81,622,146.14
支付其他与经营活动有关的现金	166,636,020.24	111,771,123.26
经营活动现金流出小计	1,072,731,109.04	930,877,685.50
经营活动产生的现金流量净额	132,140,708.26	135,507,796.69
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	965,400,000.00	1,072,755,000.00
取得投资收益收到的现金	2,999,882.11	1,809,269.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,324,050.00	3,892,120.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1.00	7,451,753.61
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	973,723,933.11	1,085,908,142.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,990,480.59	58,654,520.11
投资支付的现金	951,555,000.00	1,109,442,623.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		66,532,659.16
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	973,545,480.59	1,234,629,802.27
投资活动产生的现金流量净额	178,452.52	-148,721,659.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,141,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	2,141,000.00
取得借款收到的现金	670,135,124.67	1,038,772,469.61
收到其他与筹资活动有关的现金		2,813,425.00
筹资活动现金流入小计	670,135,124.67	1,043,726,894.61
偿还债务支付的现金	716,358,218.09	975,706,454.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,943,838.94	46,273,767.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	28,330,417.27	0.00
筹资活动现金流出小计	791,632,474.30	1,021,980,221.97
筹资活动产生的现金流量净额	-121,497,349.63	21,746,672.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	43,800.45	-9,941.98
五、现金及现金等价物净增加额	10,865,611.60	8,522,867.74
加：期初现金及现金等价物余额	186,596,125.62	178,073,257.88

六、期末现金及现金等价物余额	197,461,737.22	186,596,125.62
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,111,072,956.39	1,026,541,363.95
收到的税费返还	354,154.77	150,512.79
收到其他与经营活动有关的现金	6,286,061.61	12,642,458.06
经营活动现金流入小计	1,117,713,172.77	1,039,334,334.80
购买商品、接受劳务支付的现金	658,351,593.40	707,968,388.74
支付给职工以及为职工支付的现金	26,368,369.04	23,198,626.86
支付的各项税费	25,470,524.67	13,533,213.59
支付其他与经营活动有关的现金	42,003,086.59	56,408,913.56
经营活动现金流出小计	752,193,573.70	801,109,142.75
经营活动产生的现金流量净额	365,519,599.07	238,225,192.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	582,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,324,361.18	3,642,224.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100.00	3,750,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	586,324,461.18	7,392,624.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,943,634.50	1,210,847.07
投资支付的现金	597,400,000.00	79,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	294,188,762.28	261,415,057.81
投资活动现金流出小计	893,532,396.78	341,725,904.88
投资活动产生的现金流量净额	-307,207,935.60	-334,333,280.24
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	279,000,000.00	696,330,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,797,601.51	5,142,229.82
筹资活动现金流入小计	284,797,601.51	701,472,229.82
偿还债务支付的现金	305,330,716.54	592,768,333.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,055,207.67	24,997,671.75
支付其他与筹资活动有关的现金	28,330,417.27	
筹资活动现金流出小计	359,716,341.48	617,766,005.19
筹资活动产生的现金流量净额	-74,918,739.97	83,706,224.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,409.84	-70,351.90
五、现金及现金等价物净增加额	-16,574,666.66	-12,472,215.46
加：期初现金及现金等价物余额	71,793,366.11	84,265,581.57
六、期末现金及现金等价物余额	55,218,699.45	71,793,366.11

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	855,5 50,00 0.00				78,611 ,084.6 2	8,875, 000.00	121,56 1,561. 07		65,701 ,493.9 6		- 179,31 2,414. 23		933,23 6,725. 42	17,131 ,367.0 8	950,36 8,092. 50
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															

二、本年期初余额	855,550,000.00				78,611,084.62	8,875,000.00	121,561,561.07		65,701,493.96		-179,312,414.23	933,236,725.42	17,131,367.08	950,368,092.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,775,000.00				-7,100,000.00	-8,875,000.00	6,631,428.64		4,513,362.65		33,359,176.40	44,503,967.69	-2,288,569.81	-42,215,397.88
（一）综合收益总额							6,631,428.64				37,872,539.05	44,503,967.69	-802,026.39	-43,701,941.30
（二）所有者投入和减少资本	-1,775,000.00				-7,100,000.00							-8,875,000.00	1,486,543.42	-10,361,543.42
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-1,775,000.00				-7,100,000.00							-8,875,000.00		-8,875,000.00
4. 其他													1,486,543.42	1,486,543.42
（三）利润分配								4,513,362.65			-4,513,362.65			
1. 提取盈余公积								4,513,362.65			-4,513,362.65			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														



加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	855,550,000.00			76,534,406.54	17,000,000.00	98,187,176.68		62,588,662.98		-200,546,634.88	875,313,611.32	10,511,130.33	885,824,741.65	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				2,076,678.08	-8,125,000.00	23,374,384.39		3,112,830.98		21,234,220.65	57,923,114.10	6,620,236.75	64,543,350.85	
（一）综合收益总额						23,374,384.39				24,347,051.63	47,721,436.02	-1,944,492.38	45,776,943.64	
（二）所有者投入和减少资本				2,076,678.08							2,076,678.08	8,564,729.13	10,641,407.21	
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,076,678.08							2,076,678.08		2,076,678.08	
4. 其他												8,564,729.13	8,564,729.13	
（三）利润分配								3,112,830.98		-3,112,830.98				
1. 提取盈余公积								3,112,830.98		-3,112,830.98				
2. 提取一般风险准备														



		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	855,550,000.00				211,923,439.94	8,875,000.00	121,609,299.52		65,701,493.96	112,262,222.46		1,358,171,455.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	855,550,000.00				211,923,439.94	8,875,000.00	121,609,299.52		65,701,493.96	112,262,222.46		1,358,171,455.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,775,000.00				-7,100,000.00	-8,875,000.00	6,611,243.80		4,513,362.65	40,620,263.87		51,744,870.32
（一）综合收益总额							6,611,243.80			45,133,626.52		51,744,870.32
（二）所有者投入和减少资本	-1,775,000.00				-7,100,000.00							-8,875,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-1,775,000.00				-7,100,000.00							-8,875,000.00
4. 其他												
（三）利润分配									4,513,362.65	-4,513,362.65		
1. 提取盈余公积									4,513,362.65	-4,513,362.65		
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													8,875,000.00
四、本期期末余额	853,775,000.00				204,823,439.94		128,220,543.32		70,214,856.61	152,882,486.33			1,409,916,326.20

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	855,550,000.00				209,846,761.86	17,000,000.00	98,320,814.49		62,588,662.98	84,246,743.66			1,293,552,982.99
加：会计政策变更													

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	855,55 0,000. 00				209,846 ,761.86	17,000,0 00.00	98,320, 814.49		62,588, 662.98	84,246,74 3.66		1,293,552,9 82.99
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					2,076.6 78.08	- 8,125,00 0.00	23,288, 485.03		3,112,8 30.98	28,015,47 8.80		64,618,472. 89
（一）综合收 益总额							23,288, 485.03			31,128,30 9.78		54,416,794. 81
（二）所有者 投入和减少资 本					2,076.6 78.08							2,076,678.0 8
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额					2,076.6 78.08							2,076,678.0 8
4. 其他												
（三）利润分 配									3,112,8 30.98	- 3,112,830 .98		
1. 提取盈余公 积									3,112,8 30.98	- 3,112,830 .98		
2. 对所有者 （或股东）的 分配												
3. 其他												
（四）所有者 权益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他						-						8,125,000.00
						8,125,000.00						
四、本期期末余额	855,550,000.00				211,923,439.94	8,875,000.00	121,609,299.52		65,701,493.96	112,262,222.46		1,358,171,455.88

### 三、公司基本情况

上海悦心健康集团股份有限公司（以下简称 本公司，在包含子公司时统称 本集团）是经中华人民共和国对外贸易经济合作部以‘外经贸资二函[2001]1221号’文批准，由上海斯米克建筑陶瓷有限公司整体改制设立的股份有限公司。成立于2002年1月15日，总部办公地址为上海市闵行区浦江镇三鲁公路2121号。

上海斯米克建筑陶瓷有限公司是经上海市人民政府以‘外经贸沪字[1993]1309号’文批准，由英属斯米克公司和上海县杜行东风陶瓷厂合资成立，于1993年6月8日取得国家工商行政管理局颁发的注册号为工商企合沪字第04345号的《企业法人营业执照》，注册资本500万美元，其中：英属斯米克公司出资450万美元、上海县杜行东风陶瓷厂出资50万美元。

1993年9月29日，经上海外国投资工作委员会《关于上海斯米克建筑陶瓷有限公司增资的批复》（沪外资委批字(93)第1010号）批准，上海斯米克建筑陶瓷有限公司增资400万美元，其中：英属斯米克公司增资360万美元、上海县杜行东风陶瓷厂增资40万美元，增资后上海斯米克建筑陶瓷有限公司的注册资本为900万美元。

1995年10月12日，经上海市外国投资工作委员会《关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司增资、修改合同、章程的批复》（沪外资委批字(95)第1037号）批准，由英属斯米克公司增资500万美元，增资后注册资本变更为1,400万美元，同时，上海县杜行东风陶瓷厂将其持有的90万美元的出资额转让予上海杜行工业投资发展公司。

1998年5月5日，经上海市外国投资工作委员会《关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司第三次增资批复》（沪外资委

批字(98)第511号)批准,由英属斯米克公司增资1,200万美元,增资后注册资本变更为2,600万美元,同时,英属斯米克公司将其持有的2,510万美元的出资额转让予英属斯米克工业有限公司。

2001年12月21日,经中华人民共和国对外贸易经济合作部《关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复》(外经贸资二函[2001]1221号)批准,英属斯米克工业有限公司将其持有的上海斯米克建筑陶瓷有限公司部分股权分别转让予英属太平洋数码有限公司、上海佰信木业有限公司、上海东振创业投资有限公司、上海斯米克机电设备有限公司;同时,同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司改制为外商投资股份有限公司,改制后公司的股本为28,500万股,每股面值人民币1元,其中:英属斯米克工业有限公司持股18,963.462万股(占股本总额66.538%)、英属太平洋数码有限公司持股7,700万股(占股本总额27.018%)、上海杜行工业投资发展公司持股986.538万股(占股本总额3.462%)、上海东振创业投资有限公司持股20万股(占股本总额0.07%)、上海佰信木业有限公司持股30万股(占股本总额0.105%)、上海斯米克机电设备有限公司持股800万股(占股本总额2.807%)。本公司于2002年1月15日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为企股沪总字第004345号(市局)的《企业法人营业执照》,法人代表:李慈雄,注册地址:上海市闵行区杜行镇谈家巷镇南。

2006年1月11日,经中华人民共和国商务部《商务部关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司股权转让的批复》(商资批[2005]2462号)批准,上海斯米克机电设备有限公司将其持有的2.807%股权转让予英属斯米克工业有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]206号)的核准,本公司于2007年8月13日向社会公开发行人民币普通股股票(“A”股)9,500万股,每股面值人民币1元,每股发行价格5.08元;并于2007年8月23日在深圳证券交易所上市交易,公开发行后股本总额为38,000万股。

2010年4月16日,本公司2009年度股东大会通过《2009年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》:以2009年末总股本38,000万股为基数,向全体股东每10股转增1股,共计转增3,800万股,资本公积金转增股本后公司总股本为41,800万股。

2011年9月9日,本公司2011年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》:公司名称由‘上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司’变更为‘上海斯米克控股股份有限公司’。

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海斯米克控股股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]1540号)的核准,本公司于2014年1月16日向控股股东英属斯米克工业有限公司非公开发行人民币普通股股票(“A”股)1,900万股,每股面值人民币1元,每股发行价格9.00元;非公开发行后股本总额为43,700万股。

2015年3月27日,本公司2014年度股东大会通过《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》:以2014年末总股本43,700万股为基数,向全体股东每10股转增5股,共计转增21,850万股,资本公积金转增股本后公司总股本为65,550万股。

2015年8月24日,本公司2015年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》:公司名称由‘上海斯米克控股股份有限公司’变更为‘上海悦心健康集团股份有限公司’。

2016年5月16日,本公司2015年度股东大会通过《2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案》:以2015年末总股本65,550万股为基数,向全体股东每10股转增3股,共计转增19,665万股,资本公积金转增股本后公司总股本为85,215万股。

2017年7月18日,本公司2017年度第二次临时股东大会通过《<公司2017年限制性股票激励计划(草案)>及摘要》:计划拟向激励对象授予不超过348万股限制性股票,约占本计划草案公告时公司股本总额85,215万股的0.41%,权益的授予日为2017年8月8日,每股限制性股票授予价格为5元。截至2017年9月7日,激励对象共认购340万股限制性股票,本次变更后的公司总股本为85,555万股。

2018年12月28日,本公司第三次临时股东大会,审议通过了《关于回购注销已离职激励对象的限制性股票的议案》、《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》:本公司申请减少注册资本人民币1,775,000元,按每股人民币5元。截至2019年1月16日止,公司已减少出资合计人民币8,875,000元,其中减少股本人民

币 1,775,000 元，减少资本公积人民币 7,100,000 元。该减资业务经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“XYZH/2019SHA20011”号验资报告所验证。

截至2019年12月31日，本公司总股本为85,377.50万股，其中无限售条件股份85,297.9872万股，占总股本的99.90%。

本公司属于建材行业，本集团经营范围为：养老机构业务，为老年人提供社区托养、居家照护等社区养老服务；医疗企业管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）、健康管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）、投资企业管理咨询、企业管理咨询（咨询类项目除经纪）、会议及展览服务、市场营销策划；从事健康环境科技及医用产品技术领域的技术开发、自有技术转让、并提供技术咨询及技术服务；生产销售精密陶瓷，建筑陶瓷，卫生陶瓷，配套件，高性能功能陶瓷产品，室内外建筑装潢五金和超硬工具，建筑保温材料及其他隔热、隔音、防火等建筑材料，销售自产产品并提供产品技术服务；在上海市闵行区三鲁公路2121号内从事自有房屋出租；机器设备租赁。（涉及许可证、专项规定、质检、安检等管理要求的，需按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本集团目前主要产品为：陶瓷墙砖、陶瓷地砖、特殊用途地砖，主要用于各类内外墙、各类地面及特殊场所的装饰。

本集团合并财务报表范围的子公司包括江西斯米克陶瓷有限公司、上海斯米克建筑陶瓷有限公司、上海斯米克健康环境技术有限公司、上海悦心安颐投资管理有限公司、上海悦心健康医疗投资管理有限公司、上海斯米克投资有限公司、上海斯米克建材有限公司、荆州斯米克新材料有限公司、江西斯米克建材有限公司、成都斯米克建材连锁经营有限公司、西安斯米克建材有限公司、重庆斯米克建材连锁经营有限公司、上海悦心综合门诊部有限公司、湖南悦心健康医疗投资管理有限公司、徐州徐医悦心医院投资管理有限公司、浙江悦心安颐养老服务有限公司、美国日星生殖中心有限公司、徐州徐医悦心中医门诊部有限公司、广东悦心医疗投资管理有限公司、广州悦心普通专科门诊有限公司、徐州悦心医疗管理有限公司、上海悦心同舸医疗器械有限公司、全椒同仁医院有限公司、江苏安颐健康管理集团有限公司和上海悦心健康医疗科技集团有限公司、泗洪县安颐健康管理集团有限公司、泗洪县安颐养老服务有限公司和泗洪县安颐医院有限公司等28家公司。与上年相比，本年增加新成立公司5家--江苏安颐健康管理集团有限公司、上海悦心健康医疗科技集团有限公司、泗洪县安颐健康管理集团有限公司、泗洪县安颐养老服务有限公司和泗洪县安颐医院有限公司。

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因此，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、投资性房地产计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报

表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

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

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生当月第一天中国人民银行公布的基准汇率折合为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的月平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现

现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (一) 金融资产

#### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①、管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①、管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①、对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②、对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②、金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③、金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金

融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## （二）金融负债

### （1）金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②、不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③、不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### （2）金融负债终止确认条件

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

## （三）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，其他权益工具股权投资使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价

值的恰当估计。

#### （四）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①、本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②、本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （五）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①、如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②、如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。

在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （六）金融工具减值

##### 1)金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相

当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

## 2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
保证金、备用金	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并财务报表范围内应收款项	与交易对象关系组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
应收商业承兑汇票		
信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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

## 3) 信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

### A、建材业务

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
1年以内	3	3
1-2年	50	50
2年以上	100	100

## B、医院业务

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
1年以内	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

4) 对于单项风险特征明显的应收款项, 根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力), 按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况, 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。

## 10、应收票据

本集团对于应收票据的减值损失计量, 按类似信用风险特征进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 对应收票据坏账准备的计提比例进行估计如下:

组合名称	依据	计提方法
银行承兑汇票	票据类型 (承兑人风险)	不计提坏账准备
商业承兑汇票	票据类型 (承兑人风险)	余额百分比法, 余额的1%

## 11、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项, 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。从2019年1月1日起, 本集团执行《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》(财会(2017)第7号), 并根据本集团历史坏账损失, 复核了以前年度应收账款坏账准备计提的适当性后, 认为违约概率与账龄存在相关性, 账龄仍是本集团应收账款信用风险是否显著增加的标记, 因此, 本集团应收账款信用风险损失以账龄为基础, 按以前年度原有的损失比率进行估计。本集团计量应收款项预期信用损失的会计估计政策为:

## (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

具体参阅“五、重要会计政策及会计估计/9. 金融资产和金融负债/(6) 金融工具减值”所述。

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
-------------	----------------------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备根据应收款项类似信用风险特征
-----------	--

## 12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见“四、9（6）金融资产减值”。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对于其他应收款项的减值损失计量，按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计。

类似信用风险特征组合如下：

组合名称	依据	计提方法
出口退税、代垫款项及备用金、押金保证金	应收款项性质	不计提坏账准备
关联公司往来	应收款项性质	不计提坏账准备
其他往来	应收款项性质	账龄分析法

组合中，其他往来账龄分析法计提比例详应收账款计提政策。

## 14、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料在领用时一次性摊销入成本费用。

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

## 15、持有待售资产

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

减值准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 16、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽

子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式：公允价值计量

选择公允价值计量的依据：

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。采用公允价值模式计量。

本集团采用公允价值模式计量投资性房地产，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

对于在建投资性房地产，如果其公允价值无法可靠确定但预期该房地产完工后的公允价值能够持续可靠取得的，以成本计量该在建投资性房地产，其公允价值能够可靠计量时或其完工后（两者孰早），再以公允价值计量。

有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：（1）投资性房地产开始自用；（2）作为出售的房地产，改为出租；（3）自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值；（4）自用建筑物停止自用，改为出租。

采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，应当以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

本集团出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。

本集团采用审慎、稳健的原则进行投资性房地产公允价值估价。投资性房地产本身有交易价格时，以公司负责商业物业经营管理的部门提供的同期成交价格或报价为基础，确定其公允价值。公司投资性房地产本身无交易价格时，由公司负责商业物业经营管理的部门或聘请具有证券从业资格的房地产专业中介机构进行市场调研评估，并出具市场调研报告或评估报告，以市场调研报告或评估报告的估价结论确定投资性房地产的公允价值。

在确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格（市场公开报价）；无法取得同类或类似房地产现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；也可以基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值计算。

本集团商业物业经营管理部门聘请具有证券从业资格的房地产专业中介机构，每年度末须对投资性房地产公允价值进行估价，并出具市场调研报告或评估报告，市场调研报告或评估报告表明公司投资性房地产公允价值发生变动，经公司批准后，由公司财务管理部门根据市场调研报告或评估报告的估价结论进行会计处理。

本集团商业物业经营管理部门聘请具有证券从业资格的房地产专业中介机构，每年度末须对投资性房地产公允价值进行估价，并出具市场调研报告或评估报告，市场调研报告或评估报告表明公司投资性房地产公允价值发生变动，经公司批准

后，由公司财务管理部门根据市场调研报告或评估报告的估价结论进行会计处理。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、工具器具、运输设备和电子设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下所示。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30/20	3%	3.23%/4.85%
房屋及建筑物	年限平均法	30/20	5%	3.17%/4.75%
机器设备	年限平均法	15/10	3%	6.74%/9.70%
机器设备	年限平均法	10/5	5%	9.5%/19.0%
电子设备	年限平均法	5	0%	20.00%
电子设备	年限平均法	5/3	5%	19.0%/31.67%
运输设备	年限平均法	5	3%	19.40%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.0%
其他设备	年限平均法	5	3%	19.40%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团融资租入的固定资产包括江西陶瓷生产基地生产设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款远低于行使购买权时租赁资产的公允价值。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 19、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月

起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 20、借款费用

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

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

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从取得之日起，按其出让年限或剩余出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### （2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足‘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、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；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’条件的，确认为无形资产。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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

## 22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括展厅装修费、物流园区配套绿化、新材料项目、医疗类装修等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。展厅装修费的摊销年限为两年，物流园区配套绿化及新材料项目等摊销年限为五年，医疗类装修的摊销年限为十年。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议所产生，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

## 25、预计负债

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

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

## 26、股份支付

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

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

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

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

## 27、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

本集团营业收入包括销售商品收入，收入确认政策如下：

本集团产品在国内和国外销售，总的销售收入确认原则为：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本集团营业收入大类包括建材业务和医院业务，具体分类如下：

### （1）建材业务

本集团出口销售收入确认时点：本集团外销产品在国内港口装船报关后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本集团不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此，本集团以报关装船作为确认外销收入的时点。

本集团国内销售收入确认时点：本集团在内销产品已出库，并取得客户相关签认凭据后确认内销收入。

### （2）医院业务

医院业务收入主要包括医疗收入、药品收入，具体收入确认政策如下：

#### 1) 医疗收入主要指门诊检查及治疗收入、手术及住院治疗收入。

门诊检查及治疗收入确认原则：公司在提供治疗服务完毕后，收到患者检查治疗费用并开具发票时确认门诊检查及治疗收入；

手术及住院治疗收入确认原则：公司根据各个病房的医疗服务情况，确认各个病房的医疗服务收费金额，每月末，公司汇总各个病房的医疗服务收费金额确认为手术及住院治疗收入。

2) 药品收入确认原则：对于门诊患者，公司在收到患者药费的同时，开具发票，并在药品已经提供后，确认药品销售收入；对于住院患者，公司根据为各个病房的提供药品情况，确认各个病房的药品收费金额，每月末，公司汇总各个病房的药品收费金额确认为药品收入。

## 28、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产

的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本集团与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

本集团与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

## 30、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 32、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月修订并发布《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（财会[2017]8 号）》、《企业会计准则第 24 号—套期会计（财会[2017]9 号）》，于 2017 年 5 月 2 日修订并发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（财会[2017]14 号）》等四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”），根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整	不适用	无
财政部于 2019 年 9 月 19 日颁布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号，以下简称“财会 16 号文件”）以及于 2019 年 4 月 30 日颁布的《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，以下简称“财会 6 号文件”）编制 2019 年度财务报表。	不适用	无

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,993,325.75	-24,993,325.75	0.00
交易性金融资产	0.00	24,993,325.75	24,993,325.75
应收票据	10,598,477.21	-10,598,477.21	0.00
应收款项融资	0.00	10,598,477.21	10,598,477.21
可供出售金融资产	4,281,168.14	-4,281,168.14	0.00
长期股权投资	45,969,369.21	-7,197,623.00	38,771,739.21
其他非流动金融资产	0.00	11,478,791.14	11,478,791.14
短期借款	492,450,000.00	770,620.55	493,220,620.55
一年内到期的非流动负债	47,044,734.02	447,592.96	47,492,326.98
其他应付款	97,904,923.37	-1,218,213.51	96,686,709.86

② 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)

应收账款	51,837,831.19			51,837,831.19
其他应收款	1,386,789.54			1,386,789.54
合计	53,224,620.73			53,224,620.73

本集团按照财政部于2019年9月19日颁布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会(2019)16号，以下简称“财会16号文件”）以及于2019年4月30日颁布的《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，以下简称“财会6号文件”）编制2019年度财务报表。财会16号文件和财会6号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，根据文件规定，本集团对上年比较数据进行了重述。

2018.12.31	调整前	调整金额	调整后
<b>资产合计</b>	126,915,634.18	0.00	126,915,634.18
其中：			
应收票据及应收账款	126,915,634.18	-126,915,634.18	0.00
应收票据	0.00	10,598,477.21	10,598,477.21
应收账款	0.00	116,317,156.97	116,317,156.97
<b>负债合计</b>	186,655,263.16	0.00	186,655,263.16
其中：			
应付票据及应付账款	186,655,263.16	-186,655,263.16	0.00
应付票据	0.00	4,600,000.00	4,600,000.00
应付账款	0.00	182,055,263.16	182,055,263.16

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	186,896,125.62	186,896,125.62	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	0.00	24,993,325.75	24,993,325.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,993,325.75		-24,993,325.75
衍生金融资产			

应收票据	10,598,477.21		-10,598,477.21
应收账款	116,317,156.97	116,317,156.97	
应收款项融资		10,598,477.21	10,598,477.21
预付款项	11,914,934.27	11,914,934.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,018,313.36	13,018,313.36	
其中：应收利息	0.00		
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	348,728,780.24	348,728,780.24	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,880,686.19	1,880,686.19	
其他流动资产	8,724,246.31	8,724,246.31	
流动资产合计	723,072,045.92	723,072,045.92	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	4,281,168.14		-4,281,168.14
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	45,969,362.21	38,771,739.21	-7,197,623.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		11,478,791.14	11,478,791.11
投资性房地产	714,766,800.00	714,766,800.00	
固定资产	558,420,133.46	558,420,133.46	
在建工程	44,822,256.52	44,822,256.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	71,051,003.64	71,051,003.64	
开发支出			
商誉	67,848,029.40	67,848,029.40	
长期待摊费用	25,026,094.41	25,026,094.41	
递延所得税资产	8,314,794.78	8,314,794.78	
其他非流动资产	12,537,330.17	12,537,330.17	
非流动资产合计	1,553,036,972.73	1,553,036,972.73	
资产总计	2,276,109,018.65	2,276,109,018.65	
流动负债：			
短期借款	492,450,000.00	493,220,620.55	770,620.55
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,600,000.00	4,600,000.00	
应付账款	182,055,263.16	182,055,263.16	
预收款项	24,470,927.44	24,470,927.44	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	21,006,176.80	21,006,176.80	
应交税费	20,876,201.39	20,876,201.39	
其他应付款	97,904,923.37	96,686,709.86	-1,218,213.51
其中：应付利息	1,218,213.51		-1,218,213.51
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	47,044,734.02	47,492,326.98	447,592.96

其他流动负债			
流动负债合计	890,408,226.18	890,408,226.18	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	282,916,812.50	282,916,812.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	11,866,852.85	11,866,852.85	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,894,721.69	12,894,721.69	
递延所得税负债	127,654,312.93	127,654,312.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	435,332,699.97	435,332,699.97	
负债合计	1,325,740,926.15	1,325,740,926.15	
所有者权益：			
股本	855,550,000.00	855,550,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	78,611,084.62	78,611,084.62	
减：库存股	8,875,000.00	8,875,000.00	
其他综合收益	121,561,561.07	121,561,561.07	
专项储备			
盈余公积	65,701,493.96	65,701,493.96	
一般风险准备			
未分配利润	-179,312,414.23	-179,312,414.23	
归属于母公司所有者权益合计	933,236,725.42	933,236,725.42	
少数股东权益	17,131,367.08	17,131,367.08	
所有者权益合计	950,368,092.50	950,368,092.50	
负债和所有者权益总计	2,276,109,018.65	2,276,109,018.65	

调整情况说明：

主要系公司自2019年1月1日起执行新的金融工具准则所致。根据新金融工具准则衔接规定，在准则实施日，公司应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入期初留存收益或其他综合收益，并于2019年一季报起按新准则要求进行会计报表披露。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	72,093,366.11	72,093,366.11	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,079,575.21		-10,079,575.21
应收账款	77,882,054.64	77,882,054.64	
应收款项融资		10,079,575.21	10,079,575.21
预付款项	3,297,330.01	3,297,330.01	
其他应收款	592,351,191.84	592,351,191.84	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	19,252,095.93	19,252,095.93	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	774,955,613.74	774,955,613.74	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	4,281,168.14		-4,281,168.14
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	824,553,840.75	824,553,840.75	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产		4,281,168.14	4,281,168.14
投资性房地产	714,766,800.00	714,766,800.00	
固定资产	24,134,813.90	24,134,813.90	
在建工程	102,570.31	102,570.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,034,363.94	8,034,363.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,043,276.27	2,043,276.27	
递延所得税资产	3,966,317.16	3,966,317.16	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,581,883,150.47	1,581,883,150.47	
资产总计	2,356,838,764.21	2,356,838,764.21	
流动负债：			
短期借款	194,950,000.00	195,397,592.96	447,592.96
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	0.00		
应付账款	158,168,401.65	158,168,401.65	
预收款项	114,228,807.26	114,228,807.26	
合同负债			
应付职工薪酬	4,184,396.92	4,184,396.92	
应交税费	6,912,765.11	6,912,765.11	
其他应付款	104,498,810.67	103,743,000.12	-755,810.55
其中：应付利息	755,810.55		-755,810.55
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,308,217.59	308,217.59
其他流动负债			

流动负债合计	592,943,181.61	592,943,181.61	
非流动负债：			
长期借款	266,250,000.00	266,250,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,134,721.69	12,134,721.69	
递延所得税负债	127,339,405.03	127,339,405.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计	405,724,126.72	405,724,126.72	
负债合计	998,667,308.33	998,667,308.33	
所有者权益：			
股本	855,550,000.00	855,550,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	211,923,439.94	211,923,439.94	
减：库存股	8,875,000.00	8,875,000.00	
其他综合收益	121,609,299.52	121,609,299.52	
专项储备			
盈余公积	65,701,493.96	65,701,493.96	
未分配利润	112,262,222.46	112,262,222.46	
所有者权益合计	1,358,171,455.88	1,358,171,455.88	
负债和所有者权益总计	2,356,838,764.21	2,356,838,764.21	

## 调整情况说明

主要系公司自2019年1月1日起执行新的金融工具准则所致。根据新金融工具准则衔接规定，在准则实施日，公司应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入期初留存收益或其他综合收益，并于2019年一季报起按新准则要求进行会计报表披露。

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

□ 适用 √ 不适用

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入/租赁收入	内销商品销项税率为 16%、13%、9%；出口商品免销项税；租赁收入 10%、9%、5%
城市维护建设税	应纳增值税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
江西斯米克陶瓷有限公司	15%
上海斯米克建材有限公司	25%
江西斯米克建材有限公司	25%
上海悦心健康医疗投资管理有限公司	25%
荆州斯米克新材料有限公司	25%
徐州徐医悦心医院管理有限公司	25%
上海悦心综合门诊部有限公司	25%
广东悦心医疗投资管理有限公司	25%
上海悦心同舸医疗器械有限公司	25%
上海斯米克投资有限公司	25%
全椒同仁医院有限公司	25%
上海斯米克建筑陶瓷有限公司	25%
重庆斯米克建材连锁经营有限公司	20%
西安斯米克建材有限公司	20%
成都斯米克建材连锁经营有限公司	20%
上海悦心安颐投资管理有限公司	25%
上海斯米克健康环境技术有限公司	15%
湖南悦心健康医疗投资管理有限公司	25%

浙江悦心安颐养老服务有限公司	25%
徐州悦心医疗管理有限公司	25%
美国日星生殖中心有限公司	29.84%
徐州徐医悦心中医门诊部有限公司	25%
江苏安颐健康管理集团有限公司	25%
上海悦心健康医疗科技集团有限公司	25%
泗洪县安颐健康管理有限公司	25%
泗洪县安颐养老服务有限公司	25%
泗洪县安颐医院有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

①、本集团出口商品免销项税，为出口产品而支付的进项税可以申请退税。本集团出口未上釉瓷砖(税目号:69079000)、上釉瓷砖(税目号:69089000)，自2009年4月1日起出口退税率为9%，2018年11月1日起出口退税率为13%。

②、本公司下属公司上海悦心综合门诊部有限公司，增值税享受医疗卫生机构免征增值税优惠(减免性质0001129999其他，优惠事项SLSXA031900729医疗卫生机构免征增值税优惠)，减免期限2017-12-1至2020-11-30。

③、本公司子公司上海斯米克健康环境技术有限公司，生产的新型健康板，即纤维增强硅酸钙板，享受增值税即征即退50%的政策，减免性质代码：01064017。适用文件财税〔2015〕73号。

④、本公司下属公司广州悦心普通专科门诊有限公司，增值税享受医疗卫生机构免征增值税优惠(文号：穗越税电税通〔2018〕297号)，减免期限长期。

⑤、本公司子公司全椒同仁医院有限公司，增值税享受医疗机构提供的医疗服务免征增值税优惠(减免性质0001123406财税【2016】36号附件3第一条第(七)款、优惠事项代码SXA031900790医疗机构提供的医疗服务免征增值税优惠)，减免期限2016-5-1至9999-12-31。

⑥、本公司下属公司徐州徐医悦心中医门诊部有限公司，增值税享受医疗卫生机构免征增值税优惠(减免性质0001129999其他，优惠事项SXA031900729医疗卫生机构免征增值税优惠，财税【2016】36号附件3第一条第(七)款)，减免期限长期。

### (2) 所得税

除以下所述外，本公司境内子公司报告期适用的企业所得税税率为25%。

①、本公司的下属公司——江西斯米克陶瓷有限公司(‘江西斯米克’)

江西斯米克2018年度经高新技术企业复审，于2018年8月13日取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、国家税务总局江西省税务厅核发的‘高新技术企业证书(证书编号GF20183600051)’，被复审认定为高新技术企业，有效期限为3年，依据《中华人民共和国企业所得税法》，2019年度适用企业所得税税率为15%。

②、本公司的下属公司——重庆斯米克建材连锁经营有限公司、西安斯米克建材有限公司、成都斯米克建材连锁经营有限公司

重庆斯米克建材连锁经营有限公司、西安斯米克建材有限公司、成都斯米克建材连锁经营有限公司因符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第一款享受优惠税率的条款，被当地主管税务机关认定为小型微利企业，适用企业所得税税率为20%。

③、本公司下属公司--上海斯米克健康环境技术有限公司

上海斯米克健康环境技术有限公司于2016年11月24日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的‘高新技术企业证书（证书编号GR201631001411）’，被认定为高新技术企业，有效期限为3年，依据《中华人民共和国企业所得税法》，2018年度适用企业所得税税率为15%。

上海斯米克健康环境技术有限公司已于2019年9月27日在高新技术企业认定管理工作网提交高新技术企业认定申请材料，并已列示于2019年11月30日公布的《2019年度上海市第五批拟认定高新技术企业名单》之中，本公司管理层经比对相关条件判断申请不存在重大障碍，2019年的企业所得税税率为15%。

④、本公司子公司--美国日星生殖中心有限公司（‘美国日星’）

美国日星生殖中心有限公司，注册于美国加利福尼亚州，2019年度适用的联邦企业所得税率为21%、适用的加州企业所得税率为8.84%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,796.18	360,666.27
银行存款	197,397,941.04	186,235,459.35
其他货币资金	40,310,953.81	300,000.00
合计	237,772,691.03	186,896,125.62
其中：存放在境外的款项总额	586,076.70	1,508,335.76

其他说明：

其他货币资金主要为银行承兑保证金、信用证保证金、保函保证金。因其使用受限，因此不作为现金流量表中的现金及现金等价物，由此造成现金流量表年末现金及现金等价物与年末货币资金余额存在差异。

境外存款汇回不存在限制。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,657,082.23	24,993,325.75
其中：		
其中：结构性存款	12,657,082.23	24,993,325.75
其中：		
合计	12,657,082.23	24,993,325.75

其他说明：

结构性存款为根据本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司与兴业银行股份有限公司宜春分行签订的《结构性存款协议》，购买之人民币保本浮动收益型产品。

结构性存款的浮动利率与观察期内黄金价格挂钩，观察期内黄金价格出现低于50元/克或高于700元/克的概率不大，该部分结构性存款2019年的公允价值损益为15.71万元的概率极大，加上本金1,250万元作为结构性存款的公允价值。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

票据种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	2,931,213.17	0.00
合计	<b>2,931,213.17</b>	<b>0.00</b>

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,960,821.38	100.00%	29,608.21	1.00%	2,931,213.17					
其中：										
合计	2,960,821.38	100.00%	29,608.21	1.00%	2,931,213.17					

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	2,960,821.38	29,608.21	1.00%
合计	2,960,821.38	29,608.21	--

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	208,390,597.72	100.00%	47,538,672.83	22.81%	160,851,924.89	168,154,988.16	100.00%	51,837,831.19	30.83%	116,317,156.97
其中：										
合计	208,390,597.72	100.00%	47,538,672.83	22.81%	160,851,924.89	168,154,988.16	100.00%	51,837,831.19	30.83%	116,317,156.97

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内小计	8,185,148.60	409,257.43	5.00%
1年以内小计	146,649,011.53	4,381,416.57	3.00%
1至2年	747,520.00	149,504.00	20.00%
1至2年	20,420,845.53	10,210,422.77	50.00%
2至3年	12,992,938.30	12,992,938.30	100.00%
3年以上	19,395,133.76	19,395,133.76	100.00%
合计	208,390,597.72	47,538,672.83	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	154,834,160.13
1年以内小计	8,185,148.60
1年以内小计	146,649,011.53
1至2年	21,168,365.53
2至3年	12,992,938.30

3 年以上	19,395,133.76
3 至 4 年	10,395,566.66
4 至 5 年	3,811,949.70
5 年以上	5,187,617.40
合计	208,390,597.72

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求：无。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
康城投资/大润发峨眉山店	407,305.15	货币资金
康城投资/大润发重庆綦江店	418,491.78	货币资金
龙信建设集团有限公司	423,010.80	货币资金
成都建工装饰装修有限公司	412,960.42	货币资金
上海仁品房地产开发有限公司	918,838.59	货币资金
合计	2,580,606.74	--

本报告期因加紧应收款项的催收力度，收回余额较大的长账龄款项3,888,529.29元，转回坏账准备金额为2,580,606.74元，原计提坏账准备依据账龄分析法计提。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	13,072,465.26

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
第一名	货款	2,893,320.37	长期挂账，追收无果	悦心健康第六届董事会第二十八次会议	否
第二名	货款	939,080.64	长期挂账，追收无果	悦心健康第六届董事会第二十八次会议	否
第三名	货款	651,686.47	长期挂账，追收无果	悦心健康第六届董事会第二十八次会议	否
第四名	货款	635,160.80	长期挂账，追收无果	悦心健康第六届董事会第二十八次会议	否

第五名	货款	615,600.76	长期挂账，追收无果	悦心健康第六届董事会第二十八次会议	否
合计	--	5,734,849.04	--	--	--

应收账款核销说明：

根据本公司第六届董事会第二十八次会议决议：本公司对于截至2019年12月31日长期挂账、追收无果的113笔，合计人民币13,072,465.26元的应收账款予以核销。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	25,202,465.94	12.09%	12,772,328.12
第二名	14,567,810.00	6.99%	9,074,295.74
第三名	11,279,324.23	5.41%	338,379.73
第四名	6,776,321.76	3.25%	2,699,417.40
第五名	4,955,752.42	2.38%	148,672.57
合计	62,781,674.35	30.12%	

#### 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	374,470.35	7,508,902.00
商业承兑汇票		3,089,575.21
合计	374,470.35	10,598,477.21

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

#### 6、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,403,807.37	96.93%	11,310,103.79	94.92%

1 至 2 年	99,446.00	0.78%	160,857.43	1.35%
2 至 3 年	46,950.28	0.37%	265,565.00	2.23%
3 年以上	246,291.18	1.92%	178,408.05	1.50%
合计	12,796,494.83	--	11,914,934.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)	
第一名	865,524.36	1年以内	6.76%	
第二名	702,119.10	1年以内	5.49%	
第三名	477,237.62	1年以内	3.73%	
第四名	320,000.00	1年以内	2.50%	
第五名	264,000.00	1年以内	2.06%	
合计	<b>2,628,881.08</b>		<b>20.54%</b>	

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,359,430.22	13,018,313.36
合计	24,359,430.22	13,018,313.36

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	16,971,916.72	9,740,105.92
转让设备款	2,300,000.00	
代收代付款	1,710,838.23	1,767,217.90
投标保证金	2,466,504.62	1,704,387.62
备用金	1,764,089.29	666,482.06
其他	631,303.75	526,909.40
合计	25,844,652.61	14,405,102.90

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	323,859.30		1,062,930.24	1,386,789.54
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			106,113.01	106,113.01
本年转回	7,680.16			7,680.16
2019 年 12 月 31 日余额	<b>316,179.14</b>		<b>1,169,043.25</b>	<b>1,485,222.39</b>

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,759,522.76
1 至 2 年	1,934,621.34
2 至 3 年	1,178,708.29
3 年以上	3,971,800.22
3 至 4 年	2,848,618.97
4 至 5 年	352,682.00
5 年以上	770,499.25
合计	25,844,652.61

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款	1,386,789.54	98,432.85			1,485,222.39
合计	1,386,789.54	98,432.85			1,485,222.39

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	10,000,000.00	1 年以内	38.69%	
第二名	转让设备款	2,300,000.00	1 年以内	8.90%	
第三名	押金保证金	786,071.74	1 年以内	3.04%	
第四名	押金保证金	728,878.54	1 年以内	2.82%	
第五名	押金保证金	486,900.00	1 年以内	1.88%	
合计	--	14,301,850.28	--	55.33%	

## 8、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,927,201.12		32,927,201.12	32,502,248.81		32,502,248.81
在产品	3,565,224.12		3,565,224.12	4,595,184.28		4,595,184.28
库存商品	350,881,153.61	29,022,806.64	321,858,346.97	337,863,561.94	28,346,603.33	309,516,958.61
周转材料	2,121,094.00		2,121,094.00	2,114,388.54		2,114,388.54
合计	389,494,672.85	29,022,806.64	360,471,866.21	377,075,383.57	28,346,603.33	348,728,780.24

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求：

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

本期无转回或转销的存货跌价准备。

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	28,346,603.33	12,783,340.39			12,107,137.08	29,022,806.64

合计	28,346,603.33	12,783,340.39			12,107,137.08	29,022,806.64
----	---------------	---------------	--	--	---------------	---------------

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租未实现损益一年内到期	1,779,689.10	1,880,686.19
合计	1,779,689.10	1,880,686.19

## 10、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	8,831,351.43	8,503,608.42
预交的企业所得税	131,012.39	220,637.89
合计	8,962,363.82	8,724,246.31

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 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											
二、联营企业											
鑫山保险 代理有限公司	33,995,82 8.74			5,804,541 .58						39,800,37 0.32	
徐州易弘 生物科技有限公司	2,046,932 .68			- 233,372.7 4						1,813,559 .94	
徐州医大 悦心口腔 医院有限 责任公司	2,728,977 .79	3,255,000 .00		- 1,211,311 .34						4,772,666 .45	

小计	38,771,739.21	3,255,000.00		4,359,857.50					46,386,596.71
合计	38,771,739.21	3,255,000.00		4,359,857.50					46,386,596.71

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海雅比廷企业管理咨询有限公司	7,197,623.00	7,197,623.00
康智健康科技（上海）有限公司	0.00	4,281,168.14
合计	7,197,623.00	11,478,791.14

## 13、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	714,766,800.00			714,766,800.00
二、本期变动	33,141,100.00			33,141,100.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	5,564,408.26			5,564,408.26
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	27,576,691.74			27,576,691.74
三、期末余额	747,907,900.00			747,907,900.00

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	504,577,644.42	558,420,133.46
合计	504,577,644.42	558,420,133.46

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	428,453,912.31	733,940,359.11	11,843,178.50	29,552,365.78	1,203,789,815.70
2.本期增加金额	6,140,424.36	28,899,092.77		1,629,337.67	36,668,854.80
(1) 购置		1,999,574.78		1,611,763.32	3,611,338.10
(2) 在建工程转入	6,140,424.36	26,871,028.45		17,574.35	33,029,027.16
(3) 企业合并增加					
(4) 其他-汇率影响		28,489.54			28,489.54
3.本期减少金额	13,927,933.13	25,619,128.06	679,876.29	2,687,726.39	42,914,663.87
(1) 处置或报废	3,247,416.42	21,829,192.61	679,876.29	2,687,726.39	28,444,211.71
(2) 转投资性房地产	10,665,528.00				10,665,528.00
(3) 转改造		3,789,935.45			3,789,935.45
(4) 其他	14,988.71				14,988.71
4.期末余额	420,666,403.54	737,220,323.82	11,163,302.21	28,493,977.06	1,197,544,006.63
二、累计折旧					
1.期初余额	139,679,198.29	469,720,770.95	10,552,666.80	25,417,046.20	645,369,682.24
2.本期增加金额	15,646,606.12	48,068,906.32	395,305.52	1,492,392.75	65,603,210.71
(1) 计提	15,646,606.12	48,056,092.44	395,305.52	1,492,392.75	65,590,396.83
(2) 其他-汇率影响		12,813.88			12,813.88
3.本期减少金额	6,477,790.50	11,665,894.79	324,664.94	2,589,310.37	21,057,660.60
(1) 处置或报废	1,376,670.76	10,538,390.46	324,664.94	2,589,310.37	14,829,036.53

(2) 转投资性房地产	5,101,119.74				5,101,119.74
(3) 转改造		1,127,504.33			1,127,504.33
(4) 其他					
4.期末余额	148,848,013.91	506,123,782.48	10,623,307.38	24,320,128.58	689,915,232.35
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		3,051,129.86			3,051,129.86
(1) 计提		3,051,129.86			3,051,129.86
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		3,051,129.86			3,051,129.86
四、账面价值					
1.期末账面价值	271,818,389.63	228,045,411.48	539,994.83	4,173,848.48	504,577,644.42
2.期初账面价值	288,774,714.02	264,219,588.16	1,290,511.70	4,135,319.58	558,420,133.46

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	37,574,717.04	24,242,439.12	3,051,129.86	10,281,148.06	

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	27,476,458.97	44,822,256.52
合计	27,476,458.97	44,822,256.52

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
荆州新材料项目	19,709,227.04		19,709,227.04	30,441,487.32		30,441,487.32

医疗门诊设备与装修项目	394,750.32		394,750.32	7,485,509.48		7,485,509.48
上海设备安装工程	4,014,498.03		4,014,498.03	6,012,082.48		6,012,082.48
上海土建工程	1,431,304.69		1,431,304.69			
江西基地技改工程	1,109,583.98		1,109,583.98	883,177.24		883,177.24
江西基地二期厂房维修	817,094.91		817,094.91			
合计	27,476,458.97		27,476,458.97	44,822,256.52		44,822,256.52

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
荆州新材料项目	54,357,944.05	30,441,487.32	4,243,655.83	14,975,916.11	0.00	19,709,227.04	63.81%	63.81%	2,342,829.41			
医疗门诊装修项目	8,494,114.57	7,485,509.48	603,566.06	6,145,000.00	1,549,325.22	394,750.32	95.23%	95.23%				
上海设备安装工程	6,019,325.13	6,012,082.48	12,302.42	480,548.17	1,529,338.70	4,014,498.03	97.20%	97.20%				
上海土建工程	3,320,000.00	0.00	1,431,304.69			1,431,304.69	43.11%	43.11%				
江西基地技改工程	12,897,900.00	883,177.24	11,653,969.62	11,427,562.88		1,109,583.98	97.20%	97.20%				
江西基地二期厂房维修	6,360,000.00	0.00	817,094.91			817,094.91	12.85%	12.85%				
合计	91,449,283.75	44,822,256.52	18,761,893.53	33,029,027.16	3,078,663.92	27,476,458.97	--	--	2,342,829.41			--

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	77,492,207.58			10,195,659.81	87,687,867.39
2.本期增加金额	1,076,600.00			122,301.89	1,198,901.89
(1) 购置	1,076,600.00			122,301.89	1,198,901.89
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	78,568,807.58			10,317,961.70	88,886,769.28
二、累计摊销					
1.期初余额	11,869,700.33			4,767,163.42	16,636,863.75
2.本期增加金额	1,422,935.49			975,793.03	2,398,728.52
(1) 计提	1,422,935.49			975,793.03	2,398,728.52
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,292,635.82			5,742,956.45	19,035,592.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	65,276,171.76			4,575,005.25	69,851,177.01
2.期初账面价值	65,622,507.25			5,428,496.39	71,051,003.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
美国日星生殖中心有限公司	8,202,791.87					8,202,791.87
全椒同仁医院有限公司	59,645,237.53					59,645,237.53
合计	67,848,029.40					67,848,029.40

### (2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

#### (1) 本期商誉减值测试情况

本公司期末对商誉相关的各项资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与可回收金额进行比较，以确认各资产组（包括商誉）是否发生了减值。具体计算如下：

被投资单位名称	美国日星生殖中心有限公司	全椒同仁医院有限公司
资产组名称		
商誉账面余额①	8,202,791.87	59,645,237.53
商誉减值准备余额②	0.00	0.00
商誉的账面价值③=①-②	8,202,791.87	59,645,237.53
未确认归属少数股东权益的商誉价值④	5,468,527.91	25,562,244.66
包含未确认归属少数股权权益的商誉价值⑤ =③+④	13,671,319.78	85,207,482.19

资产组的账面价值⑥	2,115,379.74	22,377,983.36
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	<b>15,786,699.52</b>	<b>107,585,465.55</b>
资产组预计可回收金额⑧	17,408,400.00	115,410,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑨= ⑦-⑧	0.00	0.00
不包含归属少数股东权益的商誉减值损失	0.00	0.00

## (2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组构成情况如下:

资产组名称	资产组构成
美国日星生殖中心有限公司	生殖服务业务
全椒同仁医院有限公司	医院业务

评估基准日的评估范围，是形成商誉的资产组，各资产组与购买日所确定的资产组一致。

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

## (3) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

### 1) 美国日星生殖中心有限公司

#### A、重要假设及依据

##### 一般假设：

①假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

②针对评估基准日资产的实际状况，假设企业持续经营。

③假设和产权持有单位相关的汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化。

④假设评估基准日后产权持有单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务。

⑤ 除非另有说明，假设产权持有单位完全遵守所有有关的法律法规。

⑥假设评估基准日后无不可抗力及不可预见因素对产权持有单位造成重大不利影响。

##### 特殊假设：

①假设评估基准日后产权持有单位采用的会计政策和编写本资产评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致。

②假设评估基准日后产权持有单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前保持一致。

③假设评估基准日后产权持有单位的现金流入、流出均发生在年中。

#### B、各资产组可回收金额的确认

资产组名称	资产组可回收金额确认方法
含商誉资产组的全部资产	采用资产预计未来现金流量的现值模式进行评估。本次估值采用现金流折现法（DCF）中的企业自由现金流模型,其中预计现金流量采用税前现金流口径,即:资产预计未来现金流量=息税前利润+折旧及摊销-资本性支出-营运资本追加额。

各资产组在确认可回收金额时管理层利用了北京华亚正信资产评估有限公司2020年2月17日出具的华亚正信评估字【2020】第G16-0003号《上海悦心健康集团股份有限公司拟进行以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的美商日星生殖中心有限公司与商誉相关的含商誉资产组可收回价值估值报告》，对采用资产预计未来现金流量的现值模式进行评估确认可回收金额。

#### C、收益法评估采用的关键参数

##### ①收入增长率

美国日星2018年收入增长率为18%、2019年收入增长率为3%，2020年至2024年增长区间为8%-13%，稳定期收入增长率为0%。

##### ②预测期毛利率

美国日星2019年毛利率为23%，2020至2024年预期毛利率区间为27%-35%，稳定期毛利率为35%。

##### ③折现系数说明

按照收益额与折现率口径一致的原则，本次评估收益额口径为企业税前自由现金流，则折现率R采用（所得）税前加权平均资本成本确定。美国日星2020年至2024年折现率为14%，永续期折现率为14%。

税前折现率R=税后折现率r/（1-所得税率）

对税后折现率r采用WACC模型公式：

$$r=ke \times [E/(D+E)] + kd \times (1-t) \times [D/(D+E)]$$

其中：ke=rf1+βe×RPm+rc

其中RPm根据最新数据计算，采用的是2019年美国市场风险溢价数据。

#### （2）全椒同仁医院有限公司

##### 1) 重要假设及依据

①有序交易假设：有序交易，是指在计量日前一段时期内相关资产或负债具有惯常市场活动的交易。

②持续经营假设：假设委估资产组按基准日的现状、使用方式、管理水平持续经营，不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营。

③国家现行的有关法律法规、国家宏观经济形势无重大变化，利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等外部环境不会发生不可预见的重大变化。

④假设企业目前的经营模式未来可继续保持，预计资产未来现金流量的预测以资产的当前状况为基础，不包括与将来可能会发生的、尚未做出承诺的重组事项或者与改良有关的预计未来现金流量。

⑤委托人、被并购方提供的与本次评估相关所有资料真实、完整、准确、有效。

⑥假设评估基准日后资产组的现金流入、流出为年中。

⑦假设评估基准日后被并购方的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务；

⑧评估人员所依据的对比公司的财务报告、交易数据等均真实可靠；

⑨假设被并购方基准日取得的相关经营资质到期后续期不存在障碍，不考虑续期费用；

⑩假设被并购方租赁的房屋到期后续租不存在障碍，未来经营不受影响。

## 2) 各资产组可回收金额的确认

资产组名称	资产组可回收金额确认方法
与合并商誉有关的含商誉资产组	采用资产预计未来现金流量的现值模式进行评估。本次估值采用现金流折现法（DCF）中的企业自由现金流模型,其中预计现金流量采用税前现金流口径,即：资产预计未来现金流量=息税前利润+折旧及摊销-资本性支出-营运资本追加额。

各资产组在确认可回收金额时管理层利用了北京华亚正信资产评估有限公司2020年3月25日出具的华亚正信评估字【2020】第A16-0002号《上海悦心健康集团股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的全椒同仁医院有限公司与商誉有关的含商誉资产组可回收价值资产评估报告》，对采用资产预计未来现金流量的现值模式进行评估确认可回收金额。

## 3) 收益法评估采用的关键参数

### A、收入增长率

全椒同仁2019年收入增长率为7.3%，2020年至2024年增长区间为4.75%-6.88%，稳定期收入增长率为0%。

### B、预测期毛利率

全椒同仁2020至2024年预期毛利率区间为30.55%-33.42%，稳定期毛利率为33.41%。

### C、折现系数说明

按照收益额与折现率口径一致的原则，本次评估收益额口径为企业税前自由现金流，则折现率R采用（所得）税前加权平均资本成本确定。全椒同仁2020年至2024年折现率为16%，永续期折现率为16%。

税前折现率 $R$ =税后折现率 $r$ /（1-所得税率）

对税后折现率 $r$ 采用WACC模型。公式：

$$r=ke \times [E/(D+E)] + kd \times (1-t) \times [D/(D+E)]$$

其中： $ke=rf_1 + \beta_e \times R_{Pm} + rc$

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修改造	17,457,839.09	12,264,005.35	7,342,849.38		22,378,995.06
工业地块转型	1,773,584.89	632,075.47			2,405,660.36
融资租赁手续费	1,006,682.32		928,066.06		78,616.26
新材料项目	89,928.95		53,365.08		36,563.87
展厅装修	4,554,153.88	3,597,871.94	4,787,206.60		3,364,819.22
租赁房屋幕墙费	143,905.28		95,937.24		47,968.04
合计	25,026,094.41	16,493,952.76	13,207,424.36		28,312,622.81

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,892,953.73	7,646,811.90	35,863,342.80	6,791,959.53
年末工资薪金	9,368,545.20	1,652,371.78	8,458,411.68	1,522,835.25
合计	50,261,498.93	9,299,183.68	44,321,754.48	8,314,794.78

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	423,753.34	105,938.34	1,259,631.62	314,907.90
投资性房地产公允价值变动	531,117,446.78	132,779,361.70	503,540,755.04	125,885,188.76
未实现售后租回损益-融资租赁	8,507,659.73	1,276,148.96	9,694,775.09	1,454,216.27
合计	540,048,859.85	134,161,449.00	514,495,161.75	127,654,312.93

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,299,183.68		8,314,794.78
递延所得税负债		134,161,449.00		127,654,312.93

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	48,293,211.45	53,671,229.26
可抵扣亏损	231,791,091.59	207,878,061.41
合计	280,084,303.04	261,549,290.67

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	30,138,364.68	31,213,914.05	
2021 年	61,586,158.31	61,586,158.31	
2022 年	55,150,494.32	58,167,853.09	
2023 年	38,363,358.37	34,110,708.14	
2024 年	46,552,715.91		
合计	231,791,091.59	185,078,633.59	--

## 20、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租未实现损益（注 1）	6,186,184.49	7,965,873.52
购置长期资产预付款（注 2）	2,350,520.50	4,571,456.65
合计	8,536,704.99	12,537,330.17

其他说明：

(1) 售后回租未实现损益系本公司下属公司江西斯米克陶瓷有限公司形成。

(2) 购置长期资产预付款主要系本公司下属公司荆州斯米克新材料有限公司预付土地使用权款项。

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	145,000,000.00	120,950,000.00
保证借款	310,138,707.55	297,500,000.00
保理融资借款	50,000,000.00	74,000,000.00
应付利息	510,066.64	770,620.55
合计	505,648,774.19	493,220,620.55

短期借款分类的说明：

- (1) 抵押借款14,500万元，系以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物取得。
- (2) 保证借款31,013.87万元，系本公司为子公司江西斯米克陶瓷有限公司银行借款提供保证担保。
- (3) 保理融资借款5,000万元，系以本公司对子公司上海斯米克建材有限公司销售应收账款5,771.16万元为标的的有追索权的应收账款融资；同时以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物取得。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	300,000.00	
银行承兑汇票	12,480,000.00	4,600,000.00
合计	12,780,000.00	4,600,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	239,173,215.89	178,472,588.43
1 年以上	4,123,529.68	3,582,674.73
合计	243,296,745.57	182,055,263.16

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,117,156.71	未到结算期
第二名	205,455.00	未到结算期
第三名	195,368.80	未到结算期
第四名	100,000.00	未到结算期
第五名	80,775.00	未到结算期
合计	2,698,755.51	--

## 24、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,181,581.61	20,039,400.23
1 年以上	4,497,216.84	4,431,527.21
合计	26,678,798.45	24,470,927.44

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	824,341.88	未到结算期
第二名	409,662.60	未到结算期
第三名	251,999.20	未到结算期
第四名	250,000.00	未到结算期
第五名	191,754.54	未到结算期
合计	1,927,758.22	--

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,918,240.90	186,456,628.46	185,252,153.22	21,122,716.14
二、离职后福利-设定提存计划	1,087,935.90	16,420,127.89	16,319,557.98	1,188,505.81
合计	21,006,176.80	202,876,756.35	201,571,711.20	22,311,221.95

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,274,260.13	167,769,718.30	166,703,979.74	19,339,998.69
2、职工福利费		4,005,418.88	3,955,241.08	50,177.80
3、社会保险费	473,463.18	8,494,134.89	8,421,933.41	545,664.66
其中：医疗保险费	408,754.89	7,238,028.71	7,186,992.48	459,791.12
工伤保险费	31,625.14	460,771.90	449,036.04	43,361.00
生育保险费	33,083.15	795,334.28	785,904.89	42,512.54
4、住房公积金	203,280.20	4,660,289.47	4,660,289.47	203,280.20
5、工会经费和职工教育经费	967,237.39	1,064,200.49	1,047,843.09	983,594.79
6、其他		462,866.43	462,866.43	
合计	19,918,240.90	186,456,628.46	185,252,153.22	21,122,716.14

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,023,364.28	15,965,207.07	15,870,553.95	1,118,017.40
2、失业保险费	64,571.62	454,920.82	449,004.03	70,488.41
合计	1,087,935.90	16,420,127.89	16,319,557.98	1,188,505.81

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,030,436.48	5,991,021.81
企业所得税	6,133,573.10	10,797,196.88
个人所得税	637,623.34	588,072.20
城市维护建设税	111,310.87	377,314.54
教育费附加	104,724.91	278,901.08
印花税	348,506.95	283,242.51
房产税	636,488.70	1,703,857.73
土地使用税	848,582.70	788,982.70
环境保护税	6,475.02	67,611.94
合计	10,857,722.07	20,876,201.39

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	98,213,699.48	96,686,709.86
合计	98,213,699.48	96,686,709.86

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	44,724,062.23	41,822,962.15
预提费用	14,175,950.18	16,428,581.26
工程款	13,731,565.90	15,492,595.67
其他	25,146,709.98	13,849,368.66
限制性股票激励款		8,875,000.00
关联方往来款	435,411.19	218,202.12
合计	98,213,699.48	96,686,709.86

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	4,121,618.95	押金及保证金及暂估工程款
第二名	1,271,764.00	押金及保证金
第三名	1,033,272.00	押金及保证金
第四名	800,000.00	押金及保证金
第五名	560,019.54	押金及保证金
合计	7,786,674.49	--

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,666,725.00	16,666,725.00
一年内到期的长期应付款		30,378,009.02
应付利息	430,374.92	447,592.96
合计	17,097,099.92	47,492,326.98

## 29、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	256,250,000.00	266,250,000.00
保证借款	10,000,087.50	16,666,812.50
合计	266,250,087.50	282,916,812.50

长期借款分类的说明：

(1) 本公司取得上海农商银行滨江支行26,625万元借款系以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物取得，该借款中1,000万元将于一年内到期，在一年内到期的长期借款中反映。

(2) 保证借款1,666.67万元，系本公司为子公司荆州斯米克新材料有限公司提供担保取得，该借款中666.67万元将于一年内到期，在一年内到期的长期借款中反映。

## 31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	11,866,852.85
合计	0.00	11,866,852.85

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租形成的应付融资租赁款		13,606,800.10
售后回租形成的未确认融资费用		-1,739,947.25
合计	0.00	11,866,852.85

## (2) 专项应付款

无。

## 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,199,946.60	680,600.00	1,916,128.00	1,964,418.60	项目未完成
未实现售后租回损益-融资租赁	9,694,775.09		1,187,115.36	8,507,659.73	售后租回 形成
合计	12,894,721.69	680,600.00	3,103,243.36	10,472,078.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术中心	1,300,000.00			1,300,000.00				与资产相关
室内环境净化培训基地专项资金	859,946.60	680,600.00		336,128.00			1,204,418.60	与资产相关
水合纳米负离子健康板项目	760,000.00						760,000.00	与收益相关
专利工作试点单位项目	280,000.00			280,000.00				与收益相关

合计	3,199,946.60	680,600.00		1,916,128.00			1,964,418.60
----	--------------	------------	--	--------------	--	--	--------------

其他说明：

未实现售后租回损益系2015年度本公司以相关土地使用权及地上建筑物向原子公司上海斯米克装饰材料有限公司增资，增资后将持有的子公司上海斯米克装饰材料有限公司股权全部转让予关联方上海斯米克材料科技有限公司。转让完成后，因本公司业务经营需要，本公司之子公司上海斯米克建材有限公司将其中部分房屋建筑物自上海斯米克装饰材料有限公司签订租赁合同后租回，本公司管理层预计该项租赁在可预见的期间仍将持续存在，故本公司对出售股权中对应的收益予以递延并在建筑物的剩余折旧年限期间分期计入损益。

### 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	855,550,000.00	0.00	0.00	0.00	-1,775,000.00	-1,775,000.00	853,775,000.00

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	67,548,450.67		7,100,000.00	60,448,450.67
其他资本公积	11,062,633.95			11,062,633.95
合计	78,611,084.62		7,100,000.00	71,511,084.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价减少7,100,000.00元，主要系因业绩未达到规定条件的限制性股票于本期回购注销177.5万库存股，冲减资本公积7,100,000.00元。

### 35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务相关的库存股	8,875,000.00		8,875,000.00	0.00
合计	8,875,000.00		8,875,000.00	0.00

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余
----	------	-------	-----

		本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
二、将重分类进损益的其他综合收益	121,561,561.07	8,835,176.58			2,203,747.94	6,631,428.64		128,192,989.71
外币财务报表折算差额	-47,738.45	20,184.84				20,184.84		-27,553.61
非投资性房地产转换为采用公允价值计量的投资性房地产时（转换日）公允价值的差额	121,609,299.52	8,814,991.74			2,203,747.94	6,611,243.80		128,220,543.32
其他综合收益合计	121,561,561.07	8,835,176.58			2,203,747.94	6,631,428.64		128,192,989.71

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,701,493.96	4,513,362.65		70,214,856.61
合计	65,701,493.96	4,513,362.65		70,214,856.61

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-179,312,414.23	-200,546,634.88
调整后期初未分配利润	-179,312,414.23	-200,546,634.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,872,539.05	24,347,051.63
减：提取法定盈余公积	4,513,362.65	3,112,830.98
期末未分配利润	-145,953,237.83	-179,312,414.23

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,083,544,690.20	743,267,424.18	910,392,896.16	624,717,044.13
其他业务	82,692,853.56	15,965,891.42	67,485,653.90	14,236,525.79
合计	1,166,237,543.76	759,233,315.60	977,878,550.06	638,953,569.92

是否已执行新收入准则

 是  否

### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,898,367.54	3,580,269.76
教育费附加	2,314,943.60	2,753,230.33
房产税	4,629,854.42	4,562,595.94
土地使用税	4,794,598.80	5,858,690.80
印花税	1,402,688.76	856,767.84
环境保护税	96,794.36	312,865.27
其他	6,480.00	11,481.30
合计	16,143,727.48	17,935,901.24

### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人事费用	83,832,099.62	80,298,814.62
办公及资产费用	9,372,492.67	8,914,584.94
业务费用	12,604,723.36	13,718,200.51
推广展示费	29,561,856.75	25,985,764.56
物流费用	62,820,157.59	47,661,537.87
其他	1,542,254.83	1,181,650.08
合计	199,733,584.82	177,760,552.58

**42、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人事费用	41,845,677.40	37,198,320.99
办公及资产费	33,188,293.79	17,145,424.80
中介机构及咨询费	3,625,579.51	9,236,045.21
业务费用	7,020,952.64	5,374,858.59
其他	1,549,343.48	1,755,872.72
合计	87,229,846.82	70,710,522.31

**43、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人事费用	6,162,361.86	7,041,036.68
办公及资产费	1,136,219.10	887,844.09
中介机构及咨询费	272,957.82	165,954.72
业务费用	287,044.59	412,493.47
其他	1,870,611.53	1,699,171.64
合计	9,729,194.90	10,206,500.60

**44、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,166,066.99	41,527,077.81
减：利息收入	994,521.92	1,887,353.10
加：汇兑收益	-49,741.01	156,420.49
加：其他支出	1,234,886.23	766,487.96
合计	45,356,690.29	40,562,633.16

**45、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补贴	9,621,384.82	12,603,041.74

**46、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,359,857.50	2,834,060.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-950,000.00	-50,940.42
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,999,882.11	1,415,943.30
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	718,831.86	0.00
合计	7,128,571.47	4,199,063.61

**47、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	18,761,700.00	20,142,400.00
交易性金融资产	-236,243.52	393,325.75
合计	18,525,456.48	20,535,725.75

**48、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失	-9,375,718.12	
合计	-9,375,718.12	0.00

**49、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-11,652,265.53
二、存货跌价损失	-12,783,340.39	-13,051,165.18
三、固定资产减值损失	-3,051,129.86	
合计	-15,834,470.25	-24,703,430.71

**50、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-3,310,720.44	
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-3,310,720.44	
合计	-3,310,720.44	

## 51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		35,156.15	49,302.24
其中：固定资产处置利得		35,156.15	49,302.24
无需支付款项	429,629.01	366,538.72	429,629.01
其他	380,221.29	267,007.39	380,221.29
合计	809,850.30	668,702.26	809,850.30

## 52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	300,000.00	360,000.00	300,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,910,319.88	807,116.82	1,910,319.88
其中：固定资产报废损失	1,910,319.88	807,116.82	1,910,319.88
上海生产基地搬迁停工损失	836,906.30	3,216,052.99	836,906.30
其他	309,705.73	134,366.94	309,705.73
合计	3,356,931.91	4,517,536.75	3,356,931.91

其他说明：上海生产基地搬迁停工损失系上海生产基地搬迁江西，闲置厂房尚未对外出租的房屋建筑物折旧。

## 53、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,629,094.31	3,220,931.69
递延所得税费用	3,318,999.23	4,910,945.21

合计	15,948,093.54	8,131,876.90
----	---------------	--------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	53,018,606.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,629,094.31
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	3,318,999.23
所得税费用	15,948,093.54

**54、其他综合收益**

详见附注七、36“其他综合收益”相关内容。。

**55、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,385,856.82	15,583,041.74
往来款	723,469.68	18,155,886.45
存款利息	994,521.92	1,887,353.10
赔偿罚款等	380,221.29	267,007.39
合计	10,484,069.71	35,893,288.68

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	103,575,227.52	80,989,468.21
管理费用付现	40,868,533.17	29,520,800.15
财务费用付现	1,234,886.23	766,487.96
营业外支出	609,705.73	494,366.94
受限货币资金的增加	20,347,667.59	
合计	166,636,020.24	111,771,123.26

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金		2,813,425.00
合计		2,813,425.00

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金的增加	19,455,417.27	0.00
限制性股票回购支付的现金	8,875,000.00	0.00
合计	28,330,417.27	0.00

**56、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	37,070,512.66	22,402,559.25
加：资产减值准备	25,210,188.37	24,703,430.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,590,396.83	60,027,944.68
无形资产摊销	2,398,728.52	2,223,020.52
长期待摊费用摊销	13,207,424.36	6,919,765.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	3,310,720.44	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,910,319.88	771,960.67

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-18,525,456.48	-20,535,725.75
财务费用（收益以“-”号填列）	45,122,266.54	41,677,254.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,128,571.47	-4,199,063.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-984,388.90	53,412.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,507,136.07	5,326,957.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,419,289.28	-884,523.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,789,974.28	-28,668,966.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,660,695.00	23,613,092.82
其他		2,076,678.08
经营活动产生的现金流量净额	132,140,708.26	135,507,796.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	197,461,737.22	186,596,125.62
减：现金的期初余额	186,596,125.62	178,073,257.88
现金及现金等价物净增加额	10,865,611.60	8,522,867.74

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中：	--
其中：上海斯米克环保建材有限公司	1.00
处置子公司收到的现金净额	1.00

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	197,461,737.22	186,596,125.62
其中：库存现金	63,796.18	360,666.27
可随时用于支付的银行存款	197,397,941.04	186,235,459.35
三、期末现金及现金等价物余额	197,461,737.22	186,596,125.62

**57、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,103,084.86	开立银行汇票、信用证及保函保证金
固定资产	5,417,246.53	作为抵押物取得银行借款
无形资产	4,991,261.01	作为抵押物取得银行借款
投资性房地产	214,239,609.66	作为抵押物取得银行借款
交易性金融资产	12,657,082.23	作为票据保证金
合计	277,408,284.29	--

**58、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	84,019.87	6.9762	586,139.42
欧元	6.80	7.8155	53.15
港币	215,000.00	0.0641	13,781.50
应收账款	--	--	
其中：美元	81,376.59	6.9762	567,699.37
欧元		7.8155	
港币		0.0641	
其他应收款			
其中：美元	21,638.50	6.9762	150,954.50

预收账款	19,823.63		138,293.61
其中：美元	19,823.63	6.9762	138,293.61
欧元		7.8155	
港币		0.0641	
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币是否变化
美国日星生殖中心有限公司	美国加利福尼亚州	美元	否

## 59、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业扶持资金	6,886,900.00	其他收益	6,886,900.00
递延收益	1,916,128.00	其他收益	1,916,128.00
新型墙体材料增值税即征即退	197,059.80	其他收益	197,059.80
其他	621,297.02	其他收益	621,297.02
合计	9,621,384.82		9,621,384.82

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

政府补助主要为：

①上海市闵行区浦江镇财政所给予本公司下属公司上海斯米克建材有限公司的企业扶持资金134万元；②江陵县财政局给予本公司下属公司荆州斯米克新材料有限公司财政补贴扶持资金30.52万元；③江西省丰城市财政局给予本公司下属公司江西斯米克陶瓷有限公司的奖励扶持资金317.17万元；④上海市闵行区浦江镇财政所给予本公司下属公司上海斯米克健康环境技术有限公司的扶持资金9万元；⑤上海市闵行区财政局给予本公司的浦江镇企业扶持资金86万元；⑥上海市闵行区浦江镇财政所给予本公司下属公司上海斯米克建筑陶瓷有限公司的企业扶持资金55万元；⑦上海市闵行区科学技术委员会给予本

公司下属公司上海斯米克健康环境技术有限公司的资助资金50万元；⑧江陵县科学技术局给予本公司下属子公司荆州斯米克新材料有限公司科技项目补贴7万元。

## 60、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 2、其他原因的合并范围变动

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

（1）2019年9月，本公司与泗洪县分金亭医院有限公司、江苏齐跃建设集团有限公司签署了《泗洪县社会福利养老护理院项目投资合作协议》，决定合资成立江苏安颐健康管理集团有限公司（以下简称“江苏安颐公司”），本公司持有江苏安颐公司51%的股权。

2019年10月25日，江苏安颐公司取得南京市市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码91320100MA20A4QNXF，法定代表人胡道虎，注册资本人民币8,000万元，经营范围：健康管理服务；医院管理服务；养老服务；医疗美容服务；养老信息咨询服务；养老项目开发；健康保健信息咨询（不含诊疗）；企业管理咨询；一类医疗器械、健身器材、日用百货销售；计算机及辅助设备的技术开发、技术设计、技术咨询、技术转让、技术服务；市场营销策划；从事国家批准设置的特定职业和职业标准范围以外的成人培训（不含国家统一认可的职业资格证书类培训）。（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）。截止2019年12月31日，江苏安颐公司实收资本为2,040万元。

本公司于2019年10月25日将江苏安颐公司纳入合并范围。

（2）2019年10月，本公司设立上海悦心健康医疗科技集团有限公司（以下简称“医疗科技公司”），本公司持有医疗科技公司100%的股权。

2019年10月23日，医疗科技公司取得上海市闵行区市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码91310112MA1GCMWM2F，法定代表人李慈雄，注册资本人民币5,000万元，经营范围：医疗健康科技领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务，企业管理咨询，健康管理咨询，房屋租赁，物业管理，企业管理咨询，自有设备租赁，会议及展览服务，市场营销策划，家庭服务，病患陪护服务，养老机构业务（限分支机构经营），为老年人提供社区托养、居家照护等社区养老服务。【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】。截止2019年12月31日，医疗科技公司实收资本为0.00元。

本公司于2019年10月23日将医疗科技公司纳入合并范围。

（3）泗洪县安颐健康管理有限责任公司的设立

2019 年 12 月，本公司下属公司江苏安颐健康管理集团有限公司、江苏齐跃建设集团有限公司和泗洪县分金亭医院有限公司共同出资设立泗洪县安颐健康管理有限公司（以下简称“泗洪县安颐公司”），江苏安颐公司持有泗洪县安颐公司 51% 的股权。

2019 年 12 月 4 日，泗洪县安颐公司取得泗洪县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码 91321324MA20J6EW1A，法定代表人姜岳廷，注册资本人民币 2,400 万元，经营范围：提供健康检查服务及相关的健康咨询服务；具体健康检诊科目包括：内科、外科、妇科、眼科、耳鼻喉科、口腔科、医学检验科、超声科、医学影像科、心电图室、病理科、职业病科。（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）。截止 2019 年 12 月 31 日，泗洪县安颐公司实收资本为 0.00 元。

本公司于 2019 年 12 月 4 日将泗洪县安颐公司纳入合并范围。

#### （4）泗洪县安颐养老服务有限公司的设立

2019 年 12 月，本公司下属公司江苏安颐健康管理集团有限公司、江苏齐跃建设集团有限公司和泗洪县分金亭医院有限公司共同出资设立泗洪县安颐养老服务有限公司（以下简称“泗洪县安颐养老公司”），江苏安颐公司持有泗洪县安颐养老公司 51% 的股权。

2019 年 12 月 6 日，泗洪县安颐养老公司取得泗洪县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码 91321324MA20JP256Q，法定代表人姜岳廷，注册资本人民币 2,400 万元，经营范围：养老管理服务；保健按摩服务；养老信息咨询服务；居家养老管理服务；养老项目开发；旅游养老服务；健康保健信息咨询（不含诊疗）；膳食营养信息咨询；销售：日用杂品。（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）。截止 2019 年 12 月 31 日，泗洪县安颐养老公司实收资本为 0.00 元。

本公司于 2019 年 12 月 6 日将泗洪县安颐养老公司纳入合并范围。

#### （5）泗洪县安颐医院有限公司的设立

2019 年 12 月，本公司下属公司江苏安颐健康管理集团有限公司、江苏齐跃建设集团有限公司和泗洪县分金亭医院有限公司共同出资设立泗洪县安颐医院有限公司（以下简称“泗洪县安颐医院”），江苏安颐公司持有泗洪县安颐医院 51% 的股权。

2019 年 12 月 6 日，泗洪县安颐医院取得泗洪县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码 91321324MA20JP1D58，法定代表人姜岳廷，注册资本人民币 6,000 万元，经营范围：老年病科、内科、外科、妇科、妇产科、儿科、五官科（眼科、耳鼻喉科、口腔科）、肿瘤科、急诊医学科、康复医学科、麻醉科、中医科、精神心理科、临终关怀科、长期照护病房、医学检查科、超声科、医学影像科、心电图室、病理科、药剂科、输血科、理疗科、手术室、消毒供应室、营养科、感染管理科、预防保健科。（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）。截止 2019 年 12 月 31 日，泗洪县安颐医院实收资本为 0.00 元。

本公司于 2019 年 12 月 6 日将泗洪县安颐医院纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江西斯米克陶瓷有限公司	丰城市	丰城市	生产		100.00%	设立
上海斯米克建筑陶瓷有限公司	上海市	上海市	销售	100.00%		设立
上海斯米克建材有限公司	上海市	上海市	销售		100.00%	设立
荆州斯米克新材料有限公司	荆州市	荆州市	生产		87.59%	设立
成都斯米克建材连锁经营有限公司	成都市	成都市	销售		100.00%	设立
西安斯米克建材有限公司	西安市	西安市	销售		100.00%	设立
重庆斯米克建材连锁经营有限公司	重庆市	重庆市	销售		100.00%	设立
江西斯米克建材有限公司	丰城市	丰城市	销售		100.00%	设立
上海斯米克健康环境技术有限公司	上海市	上海市	生产	87.59%		设立
上海悦心健康医疗投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00%		设立
上海悦心安颐投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00%		设立
上海斯米克投资有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00%		设立
湖南悦心健康医疗投资管理有限公司	长沙市	长沙市	投资管理		100.00%	设立

徐州悦心医疗管理有限公司	徐州市	徐州市	投资管理		100.00%	设立
徐州徐医悦心医院管理有限公司	徐州市	徐州市	投资管理		69.77%	设立
徐州徐医悦心中医门诊部有限公司	徐州市	徐州市	医疗服务		69.77%	设立
上海悦心综合门诊部有限公司	上海市	上海市	医疗服务		100.00%	设立
浙江悦心安颐养老服务有限公司	杭州市	杭州市	养老服务	100.00%		设立
上海悦心同舸医疗器械有限公司	上海市	上海市	销售		70.00%	设立
广东悦心医疗投资管理有限公司	广东省	广东省	投资管理		100.00%	设立
广州悦心普通专科门诊有限公司	广东省	广东省	医疗卫生		100.00%	设立
美国日星生殖中心有限公司	美国加州	美国加州	医疗服务	60.00%		非同一控制下企业合并
全椒同仁医院有限公司	滁州	滁州	医疗服务	70.00%		非同一控制下企业合并
江苏安颐健康管理集团有限公司	南京市	南京市	医疗服务	51.00%		设立
上海悦心健康医疗科技集团有限公司	上海市	上海市	医疗服务	100.00%		设立
泗洪县安颐健康管理有限公司	泗洪县	泗洪县	医疗服务		26.01%	设立
泗洪县安颐养老服务有限公司	泗洪县	泗洪县	养老服务		26.01%	设立
泗洪县安颐医院有限公司	泗洪县	泗洪县	医疗服务		26.01%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海斯米克健康环境技术有限公司	12.41%	-1,988,634.53		7,802,343.12
徐州徐医悦心医院管理有限公司	30.23%	-484,932.16	0.00	-691,075.89
美国日星生殖中心有限公司	40.00%	-408,041.06		785,068.29
全椒同仁医院有限公司	30.00%	2,151,891.19	1,500,000.00	7,123,005.60
上海悦心同舸医疗器械有限公司	30.00%	-72,309.83		-176,543.85
江苏安颐健康管理集团有限公司(注)	49.00%	0.00		0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：截止 2019 年 12 月 31 日，江苏安颐健康管理集团有限公司少数股东尚未实际出资。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海斯米克健康环境技术有限公司	80,078,768.55	118,790,660.91	198,869,429.46	125,715,359.97	10,760,087.50	136,475,447.47	29,334,755.69	119,655,042.00	148,989,797.69	94,552,300.81	17,426,812.50	111,979,113.31
徐州徐医悦心医院管理有限公司	559,659.07	6,650,418.73	7,210,077.80	2,151,137.64	0.00	2,151,137.64	901,638.55	4,806,025.06	5,707,663.61	1,499,581.34	0.00	1,499,581.34
美国日星生殖中心有限公司	1,064,912.60	1,050,467.14	2,115,379.74	152,709.02	0.00	152,709.02	1,656,845.11	1,442,522.27	3,099,367.38	150,235.45	0.00	150,235.45

全椒同仁医院有限公司	23,048,318.5	14,966,674.60	38,015,006.45	15,730,124.61	0.00	15,730,124.61	16,398,941.95	17,667,480.04	34,066,421.99	14,581,419.48	0.00	14,581,419.48
上海悦心同舸医疗器械有限公司	1,463,954.39	15,299.49	1,479,253.88	67,733.37	0.00	67,733.37	3,569,378.77	19,778.83	3,589,157.60	1,936,604.32	0.00	1,936,604.32
江苏安颐健康管理集团有限公司	20,400,000.00		20,400,000.00									

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海斯米克健康环境技术有限公司	53,667,165.28	-12,616,702.39	-12,616,702.39	-7,863,939.67	19,042,679.28	-5,202,390.90	-5,202,390.90	-564,237.64
徐州徐医悦心医院投资管理有限公司	4,835,227.82	-1,604,142.11	-1,604,142.11	1,244,952.65	653,125.14	-468,820.88	-468,820.88	877,511.45
美国日星生殖中心有限公司	14,545,810.35	-1,020,102.64	-1,020,102.64	-933,649.67	13,626,627.42	-465,280.49	-465,280.49	-181,858.99
全椒同仁医院有限公司	62,937,366.86	7,799,879.33	7,799,879.33	9,354,356.33	8,336,368.69	463,348.00	463,348.00	564,784.77
上海悦心同舸医疗器械有限公司	4,430,482.25	-241,032.77	-241,032.77	1,234,121.55	3,719,625.72	-347,446.72	-347,446.72	-3,055,439.64
江苏安颐健康管理集团有限公司								

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

本公司2018年2月26日第六届董事会第十次会议，审议通过《关于2018-2019年度对外担保的议案》，议案决定本公司为全资及控股子公司2018-2019年度银行融资、银行承兑汇票和融资租赁等提供担保的额度为55,000万元，同意公司控股子公司之间相互提供担保额度人民币5,000万元，担保有效期为2018年7月1日至2020年6月30日。

本公司2019年2月26日第六届董事会第二十一次会议，及2019年3月29日2018年度股东大会，审议通过《关于2019年度向银行申请融资额度的议案》，议案决定本公司为全资及控股子公司2019年度银行融资和融资租赁等提供担保的额度为110,000万元。

**2、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鑫山保险代理有限公司	上海市	上海市	保险代理	13.33%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对鑫山保险代理有限公司派驻一名董事，具有重大影响。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无。

**(2) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	鑫山保险代理有限公司	鑫山保险代理有限公司
流动资产	67,410,275.11	48,836,790.19
非流动资产	105,615,773.81	71,079,956.40
资产合计	173,026,048.92	119,916,746.59
流动负债	23,178,038.18	13,568,856.34
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	23,178,038.18	13,568,856.34
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	149,848,010.74	106,312,860.53
按持股比例计算的净资产份额	19,979,235.27	14,174,693.69
对联营企业权益投资的账面价值	39,800,370.32	33,995,828.74
营业收入	330,818,795.52	219,515,033.07

净利润	43,535,150.21	22,111,679.71
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、日元有关，除本集团的控股母公司以美元进行销售及美国日星生殖中心有限公司以美元作为记账本位币外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、零星的欧元、日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外汇余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
货币资金—美元	586,139.42	1,508,397.46
货币资金—欧元	53.15	53.36
货币资金—日元	13,781.50	13,308.50
应收账款—美元	567,669.37	1,135,925.07
其他应收款-美元	150,954.50	
预收账款—美元	138,293.61	475,885.16

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于2019年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为788,055,520.05元（2018年12月31日：834,278,399.37元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

##### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售陶瓷墙砖、陶瓷地砖、特殊用途地砖，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞

口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：62,781,674.35元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2019年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为15,383万元（2018年12月31日：24,402万元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为13,550万元（2018年12月31日：16,503万元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年12月31日金额（单位：元）：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
货币资金	237,772,691.03				237,772,691.03
交易性金融资产	12,657,082.23				12,657,082.23
应收款项融资	3,305,683.52				3,305,683.52
应收账款	160,851,924.89				160,851,924.89
其它应收款	24,359,430.22				24,359,430.22
<b>金融负债</b>					
短期借款	505,648,774.19				505,648,774.19
应付票据	12,780,000.00				12,780,000.00
应付账款	243,296,745.57				243,296,745.57
其它应付款	98,213,699.48				98,213,699.48
应付职工薪酬	22,311,221.95				22,311,221.95
一年内到期的非流动负债	17,097,099.92				17,097,099.92
长期借款		19,166,725.00	18,333,362.50	228,750,000.00	266,250,087.50

## 2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	2019年12月31日		2018年12月31日	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
外币资产	对人民币升值5%	-65,928.45	-65,928.45	-132,900.71	-154,968.37
	对人民币贬值5%	65,928.45	65,928.45	132,900.71	154,968.37
外币负债	对人民币升值5%	6,914.48	6,914.48	23,797.03	23,797.03
	对人民币贬值5%	-6,914.48	-6,914.48	-23,797.03	-23,797.03

## (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

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

项目	汇率变动	2019年12月31日		2018年12月31日	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
借款	增加1%	-7,880,555.20	-7,880,555.20	-8,342,783.99	-8,342,783.99
	减少1%	7,880,555.20	7,880,555.20	8,342,783.99	8,342,783.99

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	12,657,082.23			12,657,082.23
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,657,082.23			12,657,082.23
（3）衍生金融资产	12,657,082.23			12,657,082.23
（四）投资性房地产		747,907,900.00		747,907,900.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团将输入值是在计量日能够取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价的金融资产及衍生金融工具作为第一层次公允价值计量项目。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持续第二层次公允价值计量项目为投资性房地产，投资性房地产公允价值采用的估值技术为收益法，该估值技术的重要参数信息如下：

(1) 收益法公式

$$P = \frac{a}{r-r_1} \left( 1 - \left( \frac{1+r_1}{1+r} \right)^n \right)$$

其中：P-为房地产总价值

a-为年房地产纯收益（税前净收益）

r-为房地产资本化率

r1-为房地产收益递增比率

n-为房地产收益年限

税前净收益=有效毛收入-营运费用

有效毛收入=潜在毛收入×（1-空置率）+押金利息收入

潜在毛收入=日租金×365

营运费用=管理费+维修费+保险费+税费

(2) 房地产纯收益

租约期内租金按租约确定，租约期外租金按市场租金确定。

(3) 资本化率

采用复合投资收益率法确定。

复合投资收益率法：将购买房地产的抵押贷款收益率与自有资本收益率的加权平均数作为资本化率，按下式计算：

$$R = M \cdot RM + (1-M) \cdot RE$$

式中：R—资本化率（%）；

M—贷款价值比率（%），抵押贷款额占房地产价值的比率；

RM—抵押贷款资本化率（%），第一年还本息额与抵押贷款额的比率；

RE—自有资本要求的正常收益率（%）。

自有资本要求的正常收益率按税前基础确定。

#### (4) 收益年限

按投资性房地产所占土地剩余使用年限作为收益年期。

### 4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团管理层认为，年末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (美元)	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
英属斯米克工业有限公司	英属维尔京群岛	投资控股	50,000.00	46.83%	46.83%

本企业的母公司情况的说明

斯米克工业有限公司注册地为英属维尔京群岛，系非居民企业。截至本报告期末，斯米克工业有限公司持有公司股份 399,795,802 股，占总股本的比例为 46.83%，斯米克工业有限公司一致行动人太平洋数码有限公司持有 61,607,356 股，占总股本的比例为 7.22%。斯米克工业有限公司与太平洋数码有限公司均系实际控制人李慈雄先生控制公司，两家公司合计持有公司股份为 461,403,158 股，占总股本比例为 54.05%。

本企业最终控制方是李慈雄先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1. (1) 企业集团的构成。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3. (1) 重要合营企业或联营企业。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海斯米克材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海东冠健康用品股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海洁云商务服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
美加置业(武汉)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海胜康斯米克房产投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海斯米克陶瓷有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海斯米克装饰材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

上海鑫曜节能科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海恒南文化发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海金曜斯米克能源科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海斯米克有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海斯米克焊材有限公司	其他关联方

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海洁云商务有限公司	生活用纸	39,730.01		否	44,956.52
上海鑫曜节能科技有限公司	租用活动场地	45,240.00		否	
上海恒南文化发展有限公司	租用活动场地	121,518.00		否	175,804.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
美加置业（武汉）有限公司	瓷砖	4,809,031.06	509,251.30
上海胜康斯米克房产投资有限公司	新材料、礼品砖、瓷砖	214,391.98	4,210.55
上海东冠健康用品股份有限公司	礼品砖	25,104.00	40,000.00
上海金曜斯米克能源科技有限公司	新材料	21,200.00	

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海洁云商务有限公司	房屋	291,972.00	145,556.54
上海东冠健康用品股份有限公司	房屋	1,419,647.50	1,355,394.37

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海鑫曜节能科技有限公司	房屋	850,666.07	1,032,192.46
上海斯米克装饰材料有限公司	房屋	1,699,222.56	1,437,389.90

关联租赁情况说明

(1) 2015 年 12 月, 本公司与东冠健康用品股份有限公司签订《房屋租赁合同》, 合同约定本公司将坐落于上海市中山南一路 893 号西楼 (该楼由本公司整体租入) 第二层、使用面积为 337 平方米的房屋转租给上海东冠健康用品股份有限公司, 租赁期为 2016 年 3 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日, 年租金为 295,212.00 元。2018 年 12 月本公司与东冠健康用品股份有限公司续签《房屋租赁合同》, 租赁期为 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 年租金为 332,112 元。

(2) 2015 年 12 月, 本公司与上海东冠健康用品股份有限公司签订《房屋租赁合同》, 合同约定本公司将坐落于上海市中山南一路 893 号西楼第三层、使用面积为 615 平方米的房屋转租给上海东冠健康用品股份有限公司, 租赁期为 2016 年 4 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日, 年租金为 538,740.00 元。2018 年 12 月本公司与东冠健康用品股份有限公司续签《房屋租赁合同》, 租赁期为 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 年租金为 606,084 元。

(3) 2016 年 4 月, 本公司与上海东冠健康用品股份有限公司签订《房屋租赁合同》, 合同约定本公司将坐落于上海市中山南一路 893 号西楼第四层南区、使用面积为 400 平方米的房屋转租给上海东冠健康用品股份有限公司, 租赁期为 2016 年 5 月 15 日至 2018 年 12 月 31 日, 年租金为 350,400.00 元。2016 年 5 月 15 日至 2016 年 6 月 14 日为免租期, 租金从 2016 年 6 月 15 日起计。2018 年 12 月本公司与东冠健康用品股份有限公司续签《房屋租赁合同》, 租赁期为 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 年租金为 394,200 元。

(4) 2015 年 12 月, 本公司与上海洁云商务有限公司签订《房屋租赁合同》, 合同约定本公司将坐落于上海市中山南一路 893 号西楼第二层, 面积为 278 平方米的房屋转租给上海洁云商务有限公司作为商务办公用房, 租赁期为 2016 年 3 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日, 年租金为 243,528.00 元。2018 年 12 月本公司与上海洁云商务有限公司续签《房屋租赁合同》, 租赁期为 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 年租金为 273,972 元。

(5) 2016 年 6 月, 本公司与上海鑫曜节能科技有限公司签订《房屋租赁协议》, 协议约定上海鑫曜节能科技有限公司将总面积为 388 平方米的房屋租赁给本公司, 租赁期为 2016 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日, 月租金 11,801.67 元, 租金包含物业管理费用。2019 年 7 月本公司与上海鑫曜节能科技有限公司续签《房屋租赁协议》, 约定上海鑫曜节能科技有限公司将位于上海市闵行区恒南路 1288 号二楼面积 423.31 平方米的房屋租赁给本公司。租期为 2019 年 7 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日, 年租金 228,420 元。

(6) 2017 年 12 月, 本公司与上海鑫曜节能科技有限公司签订了《房屋租赁协议》, 协议约定上海鑫曜节能科技有限公司将位于上海市闵行区恒南路 1288 号主楼三楼面积为 50 平方米的场地出租给公司用于扩大档案室, 租赁期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。租金为 1,512.50 元/月。租金包含物业管理费用。

(7) 2015 年 4 月, 公司与上海鑫曜节能科技有限公司签订了《房屋租赁协议》, 协议约定上海鑫曜节能科技有限公司将位于上海市闵行区恒南路 1288 号主楼五楼面积为 982 平方米的场地出租给公司用于办公使用, 租赁期为 2015 年 4 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日, 年租赁费为 600,984.00 元, 租金包含物业管理费。2017 年 1 月, 公司与上海鑫曜节能科技有限公司续签, 租赁期为 2017 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日, 租金保持不变, 租金包含物业管理费。

(8) 2015 年 12 月, 公司全资子公司上海斯米克建材有限公司与上海斯米克装饰材料有限公司签订了《厂房租用合同》, 合同约定上海斯米克装饰材料有限公司将上海市闵行区三鲁公路 2121 号、面积为 2175 平方米的厂房出租给上海斯米克建材有限公司, 租赁期为 2015 年 10 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日, 年租金为 619,222.00 元。2018 年 9 月, 上海斯米克建材有限公司与上海斯米克装饰材料有限公司续签, 租赁期为 2018 年 10 月 1 日至 2020 年 9 月 30 日, 年租金不变。

(9) 2016 年 1 月, 本公司与上海斯米克装饰材料有限公司签订了《房屋租赁协议》, 合同约定上海斯米克装饰材料有限公司提供 3,046.5 平方米厂地作为本公司产品销售、产品展示及仓库办公使用, 租赁期为 2016 年 1 月 1 日到 2018 年 9 月 30 日, 月租金为 90,000.00 元。2018 年 9 月, 公司与上海斯米克装饰材料有限公司续签, 租赁期为 2018 年 10 月 1 日到 2020 年 9 月 30 日, 月租金不变。

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2019年01月25日	2020年01月23日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	15,000,000.00	2019年06月05日	2020年05月20日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	8,500,000.00	2019年11月01日	2020年10月31日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	30,000,000.00	2019年03月15日	2020年03月14日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2019年04月04日	2020年04月03日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	40,000,000.00	2019年12月27日	2020年12月26日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	10,000,000.00	2019年12月30日	2020年12月29日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2019年01月15日	2020年01月15日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	25,000,000.00	2019年06月24日	2020年06月24日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	15,000,000.00	2019年07月29日	2020年07月28日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	19,500,000.00	2019年11月28日	2020年05月28日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	10,000,000.00	2019年05月08日	2020年01月25日	否
荆州斯米克新材料有限公司	16,670,000.00	2017年01月18日	2022年01月17日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2018年05月21日	2020年05月21日	否

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	8,446,649	9,145,316

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海金曜斯米克能源科技有限公司	21,200.00			
应收账款	美加置业（武汉）有限公司	75,491.70			

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海洁云商务有限公司	18,602.80	18,602.80
其他应付款	上海斯米克焊材有限公司	37,500.00	37,500.00
其他应付款	上海斯米克有限公司	4,032.12	4,032.12
预收账款	上海胜康斯米克房产投资有限公司		5,389.45

## 7、关联方承诺

控股股东英属斯米克工业有限公司对本公司的财务支持承诺:

2020年3月26日, 鉴于本公司目前情况, 本公司控股股东英属斯米克工业有限公司支持承诺: 自作出本承诺之日起一年内, 若本公司出现营运资金周转困难, 无法偿付短期流动负债, 承诺无条件为本公司提供财务支持, 包括提供资金、担保、保证等方式, 以协助本公司解决短期偿债困难。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2019 年 12 月 31 日, 本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 2,171.45 万元, 具体情况如下:

单位: 万元

项目名称	合同金额	已付款金额	未付款金额	未付款预计期间
江西设备安装项目	4,063.54	3,048.79	1,014.75	一年内
荆州项目	4,690.42	3,946.13	744.29	一年内
医疗项目	2,677.80	2,265.39	412.41	一年内
<b>合计</b>	<b>11,431.76</b>	<b>9,260.31</b>	<b>2,171.45</b>	

## (2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

期间	经营租赁（元）
T+1年	20,951,877.61
T+2年	15,734,179.71
T+3年	13,848,866.32
T+3年以后	40,940,664.92
合计	91,475,588.56

除上述承诺事项外，截至2019年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①截至2019年12月31日，本集团担保情况如下：

本公司为子公司江西斯米克陶瓷有限公司和荆州斯米克新材料有限公司取得银行借款提供保证担保。详见附注第十二节、5、（3）关联担保情况。

②除存在上述或有事项外，截至2019年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
控股股东英属斯米克工业有限公司支持承诺	自作出本承诺之日起一年内，若公司出现营运资金周转困难，无法偿付短期流动负债，承诺无条件为公司提供财务支持，包括提供资金、担保、保证等方式，以协助本公司解决短期偿债困难。	尚未发生	尚未发生

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	2019年度不进行现金利润分配，也不进行资本公积转增股本。
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

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

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

本集团无其他需要说明的重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	71,879,993.99	100.00%	7,310,149.56	10.17%	64,569,844.43	83,898,214.25	100.00%	6,016,159.61	7.17%	77,882,054.64
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,006,006.12	55.66%	7,310,149.56	18.27%	32,695,856.56	25,536,867.69	30.44%	6,016,159.61	23.56%	19,520,708.08
与交易对象关系组合	31,873,987.87	44.34%		0.00%	31,873,987.87	58,361,346.56	69.56%			58,361,346.56
合计	71,879,993.99	100.00%	7,310,149.56	10.17%	64,569,844.43	83,898,214.25	100.00%	6,016,159.61	7.17%	77,882,054.64

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	32,122,489.99	945,624.67	3.00%
1 至 2 年	3,037,982.48	1,518,991.24	50.00%
2 至 3 年	268,952.04	268,952.04	100.00%
3 年以上	4,576,581.61	4,576,581.61	100.00%
合计	40,006,006.12	7,310,149.56	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
与交易对象关系组合	31,873,987.87		
合计	31,873,987.87		--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	63,996,477.86
1 至 2 年	3,037,982.48
2 至 3 年	268,952.04
3 年以上	4,576,581.61
3 至 4 年	1,055,411.28
4 至 5 年	628,046.17
5 年以上	2,893,124.16
合计	71,879,993.99

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	21,972,988.40	30.57%	
第二名	11,279,324.23	15.69%	338,379.73
第三名	9,737,865.39	13.55%	
第四名	4,955,752.42	6.89%	148,672.57
第五名	3,566,157.86	4.96%	106,984.74

合计	51,512,088.30	71.66%	
----	---------------	--------	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	815,181,073.71	592,351,191.84
合计	815,181,073.71	592,351,191.84

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	815,181,073.71	592,351,191.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	505,230.25	505,230.25
合计	815,686,303.96	592,856,422.09

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额			505,230.25	505,230.25
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 12 月 31 日余额			505,230.25	505,230.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	214,133,335.61
1 至 2 年	141,341,016.09

2 至 3 年	71,330,294.34
3 年以上	388,881,657.92
3 至 4 年	179,662,335.34
4 至 5 年	35,399,243.66
5 年以上	173,820,078.92
合计	815,686,303.96

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海斯米克建材有限公司	往来款	391,360,010.33	1-3 年	47.98%	
上海斯米克建筑陶瓷有限公司	往来款	256,965,365.64	2 年以内	31.50%	
上海悦心健康医疗投资管理有限公司	往来款	49,613,931.48	1-3 年	6.08%	
上海斯米克健康环境技术有限公司	往来款	47,748,525.67	1-2 年	5.85%	
上海悦心综合门诊部有限公司	往来款	23,083,828.21	1-3 年	2.83%	
合计	--	768,771,661.33	--	94.24%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	846,911,079.33		846,911,079.33	788,511,079.33		788,511,079.33
对联营、合营企业投资	41,613,930.26		41,613,930.26	36,042,761.42		36,042,761.42
合计	888,525,009.59		888,525,009.59	824,553,840.75		824,553,840.75

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海斯米克建筑陶瓷有限公司	614,656,247.71					614,656,247.71	
上海斯米克健康环境技术有限公司	36,578,556.62	38,000,000.00				74,578,556.62	
上海悦心健康医疗投资管理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
美国日星生殖中心有限公司	10,276,275.00					10,276,275.00	
全椒同仁医院有限公司	77,000,000.00					77,000,000.00	
江苏安颐健康管理集团有限公司		20,400,000.00				20,400,000.00	
合计	788,511,079.33	58,400,000.00				846,911,079.33	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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												
二、联营企业												
鑫山保险代理有限公司	33,995,828.74			5,804,541.58							39,800,370.32	
徐州易弘生物科技有限公司	2,046,932.68			-233,372.74							1,813,559.94	

小计	36,042,76 1.42			5,571,168 .84						41,613,93 0.26
合计	36,042,76 1.42			5,571,168 .84						41,613,93 0.26

### (3) 其他说明

无。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	753,493,754.10	689,802,420.55	739,673,788.69	689,382,065.42
其他业务	95,225,664.28	32,028,715.84	90,754,785.19	36,480,892.09
合计	848,719,418.38	721,831,136.39	830,428,573.88	725,862,957.51

是否已执行新收入准则

是  否

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,500,000.00	3,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,571,168.84	2,895,082.94
处置交易性金融资产取得的投资收益	824,361.18	142,224.64
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	718,831.86	
合计	10,614,361.88	6,537,307.58

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,171,040.32	主要系子公司处置资产损失 350 万，及拆除建筑物损失 139 万。

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）	9,621,384.82	主要系：江西丰城市政府给予企业的扶持资金及奖励 329 万元；上海闵行区浦江镇政府给予企业的扶持资金 284 万元。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,482,470.45	主要系结构性理财产品收益。
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	18,761,700.00	系投资性房地产后续计量评估增值。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-636,761.73	
减：所得税影响额	5,968,736.96	
少数股东权益影响额	111,541.10	
合计	18,977,475.16	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.98%	0.0444	0.0444
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98%	0.0221	0.0221

## 3、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

### （2）同时按照境外会计准则与按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

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定负责人李慈雄、主管会计机构负责人宋源诚、会计机构负责人杨明华签名并盖章的财务报表。
- 二、载有信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师汪洋、罗来荣签名并盖章的公司2019年度审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券部。

上海悦心健康集团股份有限公司

法定代表人：李慈雄

二〇二〇年三月二十六日