

公司代码：600896

公司简称：览海投资

# 览海医疗产业投资股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人密春雷、主管会计工作负责人刘蕾及会计机构负责人（会计主管人员）张纯声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度实现归属于母公司所有者的净利润为-175,167,051.03 元，母公司未分配利润年末余额为-874,599,903.64 元。鉴于公司 2019 年度母公司未分配利润年末余额为负，根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》的规定，公司 2019 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中的相关内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	53
第十一节	财务报告.....	54
第十二节	备查文件目录.....	173

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
公司、本公司、览海投资	指	览海医疗产业投资股份有限公司
览海控股	指	览海控股（集团）有限公司
上海览海门诊部、览海门诊部	指	上海览海门诊部有限公司
上海怡合门诊部、怡合览海门诊部	指	上海怡合览海门诊部有限公司
上海览海康复医院、览海康复医院	指	上海览海康复医院有限公司
览海骨科医院	指	上海览海西南骨科医院有限公司
览海外滩医院	指	和风置业为主体建设的位于上海外滩区域的医院
上海六院	指	上海市第六人民医院
上海一院	指	上海市第一人民医院
HMG	指	休斯敦卫理公会医院
平安保险	指	中国平安保险（集团）股份有限公司
MSH	指	万欣和（上海）企业服务有限公司
Cigna	指	美国信诺保险集团
中意人寿	指	中意人寿保险有限公司
览海在线	指	上海览海在线健康管理有限公司
海盛上寿	指	上海海盛上寿融资租赁有限公司
览海洛桓	指	上海览海洛桓投资有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	览海医疗产业投资股份有限公司
公司的中文简称	览海投资
公司的外文名称	LANHAI MEDICAL INVESTMENT CO., LTD.
公司的外文名称缩写	LMI
公司的法定代表人	密春雷

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何婧	栾云玲
联系地址	上海市浦东新区世纪大道201号20层	上海市浦东新区世纪大道201号20层
电话	021-62758000	021-50292926
传真	021-62758258	021-62758258
电子信箱	hejing@lanhaimedical.com	luanyunling@lanhaimedical.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	海南省三亚市海棠区龙海风情小镇起步区L4-16
公司注册地址的邮政编码	572002

公司办公地址	上海市浦东新区世纪大道201号20层
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	http://www.lanhaimedical.com
电子信箱	security@lanhaimedical.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区世纪大道201号20层公司董监事会办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	览海投资	600896	*ST海投

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12楼
	签字会计师姓名	张坚、薛建兵
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区东园路18号中国金融信息中心5楼
	签字的财务顾问 主办人姓名	辛爽、汪程聪
	持续督导的期间	2018年11月27日至2019年12月31日

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	31,118,218.35	53,050,882.37	-41.34	44,111,203.51
归属于上市公司股东的净利润	-175,167,051.03	114,433,375.60	-253.07	-692,999,972.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-191,280,361.67	-230,431,379.63	不适用	-163,995,852.00
经营活动产生的现金流量净额	-73,575,739.01	-70,705,485.86	不适用	-272,791,790.83
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,592,430,784.02	1,773,990,662.31	-10.23	1,673,556,977.38
总资产	2,271,021,009.95	2,297,726,606.45	-1.16	4,283,417,151.10

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	-0.20	0.13	-253.85	-0.80
稀释每股收益(元/股)	-0.20	0.13	-253.85	-0.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.22	-0.27	不适用	-0.19
加权平均净资产收益率(%)	-10.45	6.62	减少17.07个百分点	-34.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-11.41	-13.32	增加1.91个百分点	-8.10

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2019年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	5,130,038.02	4,430,552.28	9,243,326.45	12,314,301.60
归属于上市公司股东的净利润	-28,714,945.65	-59,382,104.44	-55,404,787.70	-31,665,213.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-46,874,792.28	-43,893,179.02	-53,550,706.52	-46,961,683.85
经营活动产生的现金流量净额	-24,581,254.57	-12,362,132.07	-15,403,108.43	-21,229,243.94

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019年金额	附注(如适用)	2018年金额	2017年金额
非流动资产处置损益	-8,767.42		164,858,930.11	-23,445.21

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	84,071.00		1,761,402.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				1,082,721.11
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
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	27,608,522.66	主要为东华软件股票处置收益及期末持有的东华软件股票公允价值变动	168,923,272.70	-529,839,139.59
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益			10,445,518.82	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变				

动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,495.67		-130,866.27	-154,245.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-11,555,687.75			-425,561.97
少数股东权益影响额	-6,332.18		-611,597.36	249,285.40
所得税影响额			-381,904.77	106,265.49
合计	16,113,310.64		344,864,755.23	-529,004,120.04

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,705,094.50	8,152,800.00	-61,552,294.50	27,608,522.66
合计	69,705,094.50	8,152,800.00	-61,552,294.50	27,608,522.66

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务

报告期内公司聚焦于高端医疗服务业务，有 2 家综合门诊部（上海览海门诊部、上海怡合门诊部）投入运营，2 家专科医院（览海康复医院、览海骨科医院）和 1 家综合医院（览海外滩医院）在建。

#### （二）公司经营模式

公司产业布局系打造从高端门诊、专科医院、综合医院到医学园区相结合的高端医疗综合体系，并从医疗服务延伸到养生、养老和健康管理，形成大健康闭环服务链。

公司旗下的高端门诊定位为涉外高品质综合门诊，轻资产连锁运营，选择在北上广等一线城市的核心商务区及高档社区布局，提供综合性、一站式的医疗及健康管理服务，并为公司医疗体系内的专科医院及综合医院提供导流。

公司旗下的专科医院、综合医院采用跟国际领先医疗机构和国内公立三甲医疗机构合作的经营模式，通过提供多层次多样化的医疗服务，以满足国民日益增长的医疗健康改善性需求及医疗消费升级需求。



### （三）行业情况说明

#### 1、上海健康服务业 50 条落地半年，5 家高水平社会办医纳入医保

2019 年 1 月 15 日，上海市卫健委颁布“健康服务业 50 条”后的半年内，5 家高水平社会办医疗机构纳入医保系统，医保病人在这些医疗机构就医，医保部分费用由医保基金予以结算（患者可用医保结算就医总费用 10-20%，肿瘤患者则有最高可达 70% 的费用以医保结算），剩余部分由病人自己承担或由商业健康保险结算。

#### 2、我国社会办医进一步成熟，加强细分领域的社会办医力度

2019 年 2 月 19 日，国家发改委等十八部门联合印发《加大力度推动社会领域公共服务补短板强弱项提质量促进形成强大国内市场的行动方案》规定，支持社会力量兴办、运营高水平全科诊所，建立专业协作团队为居民提供医疗、公共卫生、健康管理等签约服务；支持社会力量深入专科医疗等细分服务领域，在口腔、眼科、妇产、骨科、儿科、肿瘤、精神、医疗美容等专科以及中医、康复、护理、体检等领域，加快打造一批具有竞争力的品牌服务机构；鼓励有实力的社会办医疗机构瞄准医学前沿，组建优势学科团队，提供以先进医疗技术为特色的医疗服务，督促各地落实社会办医疗机构跨部门全流程综合审批指引，精简优化审批流程。

这代表我国社会办医进一步成熟，加强细分领域的社会办医力度，能进一步推进医疗市场蓬勃发展，并且加速减缓医疗资源紧缺，更好地满足老百姓就医需求，促使社会办医水平进一步提高。

#### 3、国家支持社会办医疗机构与公立医院开展多种类型的合作

2019 年 12 月 28 日十三届全国人大常委会第十五次会议表决通过《中华人民共和国基本医疗卫生与健康促进法》，其中第四十一条：国家采取多种措施，鼓励和引导社会力量依法举办医疗卫生机构，支持和规范社会力量举办的医疗卫生机构与政府举办的医疗卫生机构开展多种类型的医疗业务、学科建设、人才培养等合作。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产东华软件股票共抛售 9,239,510 股，抛售以及期末持有的东华软件公允价值变动对当期利润影响为 2,760.85 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司持有东华软件股票 790,000 股，账面价值 815.28 万元，比期初下降 88.30%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）产业闭环及协同优势

公司围绕高端医疗的多层次需求进行产业布局，构建从高端门诊、专科医院、综合医院到医学园区的高品质医疗服务体系，并从医疗服务延伸到养生、养老和健康管理，可形成大健康闭环

服务链。同时，公司与大股东的金融保险资源相互合作，能够实现医疗服务与高端健康保险产品的有机结合，打造平台整合、资源共享、产业协同、优势互补的综合医疗服务体系，促进医疗服务良性循环发展。

#### （二）品牌优势

公司通过近几年来在高端医疗服务领域的布局，已初步建立起全国性、高定位的览海医疗品牌。未来，公司将继续以“为美好生活提供卓越医疗服务”为企业愿景，打造“品质生活——品质服务”的品牌形象，成为高端医疗行业的开拓者和领跑者。

#### （三）内部团队优势

公司从海内外市场广泛吸纳医疗专业人才，涵盖从医疗技术、项目投资、项目建设到医院营销、运营管理的各个领域，建立了专业团队，构建相应的组织架构，确保医疗项目专业化的营销、运营和管理。

#### （四）资源优势

公司通过与国际知名医院及上海知名公立三甲医院的合作，与其共享人才和技术，充分发挥医疗专家资源丰富的优势，集合各大医院优势学科，在览海医疗体系内形成较为齐全的专家团队，为患者提供精准、权威的诊疗服务。

#### （五）地域布局优势

公司目前运营及在建的高端医疗项目均布局在上海陆家嘴、淮海路、外滩等核心商务区及国家级医学园区新虹桥国际医学中心内，能有效地辐射半径人群；此外，为了助力国家“一带一路”战略，间接控股股东览海集团与云南省玉溪市人民政府、澄江县人民政府就“南亚东南亚医学中心及生态健康城项目”签署了合作协议，为公司未来在高端医疗、健康管理领域的全国性乃至国际战略布局奠定了基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### （一）经营情况概述

2019 年是公司全面聚焦发展高端医疗服务业的第一年，也是公司五年发展规划的谋篇开局之年。报告期内，公司顺利完成公司股票撤销退市风险警示和注册地址迁址海南省三亚市，公司主营业务快速增长，与上海六院和上海一院的战略合作成功落地，保医联动签约转化首见成效，开通与 HMG 的国际远程会诊与转诊通道，公司全年实现医疗服务主营业务收入 3,111.82 万元，较去年同期医疗服务收入增加 81.27%。

#### （二）报告期内主要工作及项目进展情况

##### 1、医疗项目运营情况

###### （1）览海门诊部

该门诊部于 2018 年 2 月 3 日正式对外营业，毗邻上海市浦东新区陆家嘴金融城核心区的上海

环球金融中心和上海中心，面积约 10,000 平方米。览海门诊部旨在提供从健康管理、预防保健到诊疗、转诊在内的一站式的精细化和私人定制化服务，是一家超大型的国际化高品质综合门诊部，设有健康检查、全科、内科、外科、口腔科、皮肤科、眼科、耳鼻喉科、妇科、中医科、心理咨询科、儿科和医学检验科等共计 22 个一级专业、27 个二级专业。

## （2）怡合览海门诊部

该门诊部于 2018 年 5 月 28 日正式对外营业，位于上海市淮海路 K11 艺术购物中心 53 楼整层，面积约 1,900 平方米，是上海浦西新天地商圈的一家涉外高端综合医疗中心。怡合览海门诊部旨在提供轻问诊、精细化和私人定制的医疗服务，重点打造心理咨询、医疗美容、中医养生、康复、健康管理服务。

2019 年，门诊部突出业务能力与市场能力两条主线，狠抓主营业务增长。继续引进经验丰富的医护团队，组织开展医护业务学习培训，提升医疗服务质量与客户满意度；拟定并实施医疗核心制度和诊疗服务标准化流程，通过强化经营管理，提高经营效率；与上海本地公立医疗资源，以及市场化成熟的其他医疗品牌深化合作，开展日间手术和医美服务；全年签约会诊、出诊、专家转诊绿色通道的服务人数，以及门诊的就诊量均有了显著增加，具体医疗业务来看，体检、康复、医美、心理等科室业务量增幅较快，其他科室也有良好的发展势头。

此外，不断优化与重点商保机构联动的产业闭环服务链，与平安保险、MSH、Cigna、中意人寿等主要的商业保险公司完成合作签约，与 38 家商保公司开展“商保直付”合作；线上线下联动，线下以科室为主题开展活动，线上以公司自主开发的“览海在线”为平台，与门诊部的线下医疗资源相结合，开展互联网健康咨询服务，形成以业务带动品牌建设、以品牌建设助推业务增长的良性循环，为打造览海医疗品牌战略下的高质量医疗服务奠定基础。

## 2、在建医疗项目进展

### （1）览海康复医院

览海康复医院是与上海一院开展合作运营的高品质康复医院，该医院是公司自行投资兴建的首个大型医院，位于上海新虹桥国际医学中心内，占地约 1.4 万平方米，建筑面积约 4.3 万平方米，计划设立约 200 张床位（其中康复专业床位 75% 以上），为园区内各家医院及上海、长三角地区手术患者提供肿瘤康复、神经康复、骨与关节康复、重症康复、儿童康复、24 小时线上服务等为重点的高品质康复医疗服务。

该医院于 2018 年 1 月 6 日正式开工建设，2019 年底已完成建筑结构封顶，截至目前已完成部分机电、消防等施工，预计 2020 年下半年竣工验收、试运营。

### （2）览海骨科医院

览海骨科医院是上海市首家民营资本与公立三甲医院（上海六院）合作运营的骨专科医院。该医院位于上海新虹桥国际医学中心内，占地约 3.3 万平方米，建筑面积约 10 万平方米，建成后将拥有约 400 个床位。运营后，医院将积极发挥上海六院在骨科领域的技术优势，致力于成为一所国内领先、亚洲一流的骨专科医院。

该医院于 2018 年 12 月 27 日正式开工建设，目前正在进行地下结构施工，预计 2020 年下半年完成建筑结构封顶，2021 年下半年竣工验收、试运营。

### （3）览海外滩医院

览海外滩医院是上海首家与国际医院全面合作的办医项目，坐落于上海外滩历史风貌保护区（广东路和四川中路交界处），原黄浦区中心医院旧址，占地 5,400 平方米，其中包括一栋优秀历史保护建筑。该医院运营后将按国际私立医院成熟的市場化管理模式运作，引用并借鉴休斯敦卫生公会医院国际领先的理念、经验和技術，建立以微创技术和外科手术治疗为主要发展，以心血管、消化道和实体肿瘤疾病治疗为重点学科的综合性医院。

在运营规划上，报告期内根据公司就该医院项目后续阶段合作事宜与 HMG 签署的《服务协议》，公司与 HMG 就医院定位、临床功能规划、医疗设备配置、医院运营财务测算和人事规划等方面涉及的具体问题进行了深度沟通，进一步完善了项目商业计划，并优化了规划设计方案，同时完成了关于远程第二诊疗意见服务协议的签署，实现双方远程会诊、国际转诊以及品牌合作的全面畅通，为该方案的进一步深化打下基础。

在建设规划上，报告期内确定外滩医院项目建设以留改拆为指导原则，对原黄浦中心医院住院楼进行修缮装修、门诊及医技楼改建、急诊楼修缮装修。由于外滩医院建设涉及到上海市优秀历史建筑的修缮与保护、外滩历史风貌区的风貌评审等一系列从地方政府到国家层面的审批，因此整个规划建设周期较长。该项目截至报告期末在项目前期方面已完成规划设计方案，待下一步报批报审，预计 2021 年年底完成土建施工，2023 年下半年完成调试验收及竣工验收并开始试运营。

### 3、多措并举助推内部管理再上新台阶

在成本管理方面，公司导入了有更强适应性和有效性的预算管理模型，强化全面预算管理，重点加强成本观念，实行全员成本管理，以实现公司良性发展。

在项目管理方面，公司委派至项目筹备组的人员管理关系归属于总部职能部门，加强综合运营管理能力，提高了工作质量和效率。

在人员管理方面，公司实行全员绩效考核，公司业绩与个人绩效挂钩，员工根据层级设置不同比例的考核权重，体现权责利对等，同时关注过程发展和结果达成，最大限度地调动了员工的工作积极性，为公司的健康发展提供了必要的人才支撑。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司主营业务收入全部来源于医疗服务收入，实现营业收入 3,111.82 万元，实现归属于母公司股东的净利润 -17,516.71 万元。公司全年利润主要影响因素为公司运营、筹建医院项目成本费用以及抛售部分持有东华软件股票收益。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	31,118,218.35	53,050,882.37	-41.34
营业成本	112,876,487.47	106,668,651.44	5.82
销售费用	4,118,889.45	2,782,970.86	48.00
管理费用	101,021,828.22	105,723,850.73	-4.45
财务费用	11,539,192.03	63,437,622.06	-81.81
经营活动产生的现金流量净额	-73,575,739.01	-70,705,485.86	不适用
投资活动产生的现金流量净额	26,120,376.06	1,838,598,956.84	-98.58
筹资活动产生的现金流量净额	37,241,829.97	-1,789,085,756.87	不适用

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内公司主营业务收入和成本主要来源于上海览海门诊部和上海怡合门诊部医疗服务业务。主营业务收入和成本构成如下表:

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗服务	3,111.82	11,287.65	-262.73	81.27	20.83	增加 181.46 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北				-100.00	-100.00	不适用
华北	2.00	7.60	-280.00	-89.47	-93.46	增加 231.37 个百分点
华东	2,956.81	11,236.35	-280.00	119.43	36.39	增加 231.37 个百分点
华中	11.50	43.70	-280.00	-88.32	-92.74	增加 231.37 个百分点
华南				-100.00	-100.00	不适用
西南	141.51		100.00	-26.75	-100.00	增加 14.24 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1. 报告期内主营业务收入均来源于医疗服务业务,去年同期含有融资租赁业务收入,同期融资租赁业务收入不再列示。

2. 主营业务分地区情况仅为医疗服务业务同期对比。

3. 东北、华南地区本期未有医疗服务收入。

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
医疗服务	人工成本	3,153.70	27.94	2,628.17	25.20	20.00
	租赁成本	4,481.57	39.70	3,860.70	37.01	16.08
	折旧摊销成本	1,684.70	14.93	1,428.98	13.70	17.90
	医耗、外购医疗服务成本	817.35	7.24	281.18	2.70	190.69

## 成本分析其他情况说明

报告期内主营业务成本均来源于医疗服务业务，去年同期含有融资租赁业务成本，同期融资租赁业务成本不再列示。

报告期内医疗主营业务收入大幅增加，使得变动成本中医耗、外购医疗服务成本大幅增加。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 1,255.10 万元，占年度销售总额 40.33%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 1,050.80 万元，占年度销售总额 33.77%。

前五名供应商采购额 8,839.10 万元，占年度采购总额 89.88%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年	2018 年	增减(%)
销售费用	4,118,889.45	2,782,970.86	48.00
管理费用	101,021,828.22	105,723,850.73	-4.45
财务费用	11,539,192.03	63,437,622.06	-81.81

报告期内销售费用比上年同期增加 48%，主要系本期营销人员增加，使得人工薪酬增加所致。

报告期内财务费用比上年同期减少 81.81%，主要系本期借款平均余额同比大幅降低，使得利息费用减少所致。

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

**(2). 情况说明**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年	2018 年	增减额	增减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-73,575,739.01	-70,705,485.86	-2,870,253.15	不适用
投资活动产生的现金流量净额	26,120,376.06	1,838,598,956.84	-1,812,478,580.78	-98.58
筹资活动产生的现金流量净额	37,241,829.97	-1,789,085,756.87	1,826,327,586.84	不适用

投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少主要系本期所持有的东华软件股票抛售数量少于上年同期，使得收回投资的现金大幅减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加主要系本期归还外部借款少于上年同期所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

1、报告期内，公司共抛售持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产东华软件股票 9,239,510 股，以及期末公司持有的东华软件股票 790,000 股的公允价值变动，对当期利润影响为增加公司损益共计 2,760.85 万元。

2、报告期内，经公司第九届董事会第二十七次（临时）会议审议通过，公司与中远海运散运签署了《中海（海南）海盛船务股份有限公司与中远海运散货运输有限公司之股权转让协议（修订）》之《股权转让补充协议》，具体详见公司于 2019 年 12 月 31 日披露的《公司关于与中远海运散货运输有限公司签署<股权转让补充协议>的公告》（公告编号：临 2019-048）。该事项对公司当期利润影响为减少损益共计 1,161.44 万元。

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	8,152,800.00	0.36			100.00	见注
以公允价值			69,705,094.50	3.03	-100.00	见注

计量且其变动计入当期损益的金融资产						
应收账款	4,496,583.53	0.20	6,695,251.87	0.29	-32.84	主要系门诊部应收账款收回所致
预付款项	807,348.09	0.04	570,766.22	0.02	41.45	主要系预付采购款增加所致
存货	1,990,065.96	0.09	678,708.73	0.03	193.21	主要系门诊部采购医耗品所致
在建工程	308,879,346.20	13.60	210,348,235.18	9.15	46.84	主要系览海康复医院、览海骨科医院基建费用增加所致
其他非流动资产	2,658,030.00	0.12	835,920.00	0.04	217.98	主要系预付设备款增加所致
应付账款	121,918,486.95	5.37	91,044,978.62	3.96	33.91	主要系工程应付款增加所致
预收款项	3,495,219.88	0.15	11,495,668.23	0.50	-69.60	主要系览海门诊部预收费用结转所致
其他应付款	427,700,104.15	18.83	289,984,874.31	12.62	47.49	主要系本期股东方借款增加以及应付租赁款增加所致
长期应付款	4,189,158.22	0.18	6,410,976.78	0.28	-34.66	主要系支付海盛上寿融资租赁款所致

#### 其他说明

注：本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《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）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，与 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的列报项目进行调整。

交易性金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为公司所持有的东华软件股票，变动主要系报表列报调整以及本期东华软件股票出售期末价值减少。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,015,810.14	借款保证金
货币资金	1,000,000.00	履约保证金
合计	9,015,810.14	



**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内公司股权投资额	0
上年同期公司股权投资额	1,650.00
股权投资额增减变动数	-1,650.00
股权投资额增减幅度(%)	-100.00

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

公司于2019年8月16日召开的第九届董事会第二十四次（临时）会议，审议通过了《公司关于拟与关联方共同投资设立公司暨关联交易的议案》，同意公司与公司间接控股股东览海集团的全资子公司云南抚仙湖览海医养产业发展有限公司（以下简称“抚仙湖公司”）共同投资设立澄江怡合健康产业发展有限公司。新设公司注册资本为1亿元人民币，其中抚仙湖公司以现金出资5,100万元人民币，持有51%股权，为控股股东，公司以现金出资4,900万元人民币，持有49%股权，为参股股东。公司尚未实际出资。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

证券代码	证券简称	初始投资成本	初始持股数量（股）	期初持股数量（股）	本期出售数量（股）	期末持股数量（股）	对当期利润的影响金额
002065	东华软件	165,239.17	78,494,689	10,029,510	9,239,510.00	790,000	2,760.85

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务	净利润
------	----	------	-----	-----	------	-----

	性质				收入	
上海览海康复医院有限公司	医疗	15,000.00	30,551.78	14,010.39		-414.66
上海览海门诊部有限公司	医疗	5,000.00	11,382.56	-17,674.98	1,918.71	-9,359.55
上海怡合览海门诊部有限公司	医疗	1,000.00	1,588.09	-1,694.69	1,051.60	-1,190.30
上海览海西南骨科医院有限公司	医疗	30,000.00	29,001.95	28,737.10		-612.44
上海和风置业有限公司	医疗	2,000.00	147,496.55	47,559.86		-2,983.45

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、医疗市场供给在变革

医疗作为居民消费支出的重要组成部分，收入增加自然而然会改变人们医疗消费内容。

以前，预约挂号、疾病治疗等“强医疗属性”场景，是居民医疗消费的主要内容。现在拓展到疾病筛查、健康管理、辅助生殖、康复护理、口腔保健、月子中心等有一定“消费属性”的医疗场景，这些正是高端医疗的重点服务内容。

因此，消费升级也推动了高端医疗的快速发展。

##### 2、“高端医疗”的市场生态

###### 2.1 与基础医疗“共生发展”

高端医疗与基础医疗的定位不同，决定了两者的发展路径也各不相同。

基础医疗将沿着普惠化、快速化、可支付的路径发展，重点在常见疾病的治疗。基础医疗需要尽可能扩大网点的覆盖范围，以便能够服务更多的患者。高端医疗则沿着个性化、便捷化、深度化方向发展，通过会员制管理，为患者挂号、预约、就诊等开辟绿色通道，让医疗更便捷。而且，对于高收入人群来说，疾病治疗只是基础需求，更多的是疾病预防和健康管理。因此，高端医疗要拓展医疗服务深度，向远程问诊、个性化体检、健康管理等高附加值医疗服务方向发展，针对不同患者制定个性化的健康管理方案。

###### 2.2 与商业保险的“融合发展”

高端医疗支付环节涉及到与之密切相关的高端医疗保险，高端医疗服务与高端医疗保险融合发展，高端医疗服务促进了高端医疗保险的市场，高端医疗保险为高端医疗机构导流，扩大了客户规模。

良好的医疗服务为这类保险带来优质的客户体验，而用保险支付等于解除了病患在高端医疗机构就诊的后顾之忧。高端医疗保险可以为高端医疗机构带来4大好处：

第一，客户导流。高端医疗机构收费高，人流量偏少，而保险公司有自己的客户推荐医疗机构目录，接入商保后，可以为高端医疗机构推荐客户。

第二，方便患者就医。选择直付医疗机构时，投保人无需支付现金，患者直接刷保险卡，后续由保险公司与医疗机构直接结算，患者只需确认账单，给客户带来支付环节的便捷。

第三，信任背书。商保和医保一样，都起到增加信任感的作用。如果高端医疗机构得到了保险公司的肯定，患者对该医疗机构会增加信任感。

第四，提升品质。商保客户都是高收入人群，这部分用户普遍对医疗服务和技术要求比较高，可以反向激励高端医疗机构不断提升服务水平。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将构建从高端门诊、专科医院、综合医院到医学园区的高品质医疗服务体系，为广大消费者提供全流程、多元化、专业化、个性化的医疗健康服务，成为一家成熟稳健、创新进取、国内领先、国际一流、为美好生活提供卓越医疗服务的高端健康产业服务供应商。

未来公司将立足上海，深耕北上广深等一线城市，辐射经济发达的长三角、京津冀、粤港澳大湾区等区域，拓展自然资源优越的云南、海南等地区，服务“一带一路”国家战略，形成一个集医疗、养生、养老等领域于一体的大健康全产业链。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020年，公司在深耕上海市场的同时拟将各项战略项目落地，通过重资产和轻资产多元化项目融合，进一步夯实医疗业务，打造高品质的专科及综合医疗机构，积极响应政府号召，结合公司实际，与公立医院共建共管医疗机构，构建诊前、诊中、诊后的一体化医疗服务平台，发展优质健康管理业务，完善和优化多元化的健康管理产品。

门诊部业务在2020年将加速实现优势联动和互补，依托与公立三甲医院的合作背景，提升自身的医疗诊疗能力和医疗服务水平；继续加强与保险公司的合作与业务转化，进一步提升全科医生的临床能力；继续坚持有效拓展市场，依托互联网技术和相关自媒体平台，加强对合作专家、自有医生和专科特色的宣传，同时扩大互联网健康咨询服务领域，提供企业在线健康咨询等服务，实现家庭医生咨询模式，扩大览海医疗的品牌影响力。

继续推进览海康复医院、览海骨科医院、览海外滩医院的项目建设，览海康复医院在运营上将依托与上海一院的战略合作，积极探索和建立公立医院与社会办医疗机构共管模式，主要在学科建设、人才培养、医疗能力方面进行提升，确保高端医疗质量。

加强企业文化和人才梯队建设，落实公司文化建设计划，确定“合作”为公司2020年文化建设关键词，拟从宣传、体系、行为层面落实各项工作，达到进一步巩固磨合团队、打造一支拥有

精兵强将的优秀人才队伍、凝聚核心竞争力的目的，为公司下一阶段的人才储备打好基础。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1. 行业政策风险

我国医疗体制改革正处于发展阶段，相关的政策法规体系正在逐步制订并不断完善，这些政策法规的出台有利于我国医药行业朝健康、持续性的方向发展，随着社会办医的鼓励性政策不断涌现，越来越多的社会资本进入到这个行业，市场规模也逐步扩大，但同时仍然存在着隐形的体制机制障碍和政策束缚，限制了社会办医的后续发展空间，并在一定程度上增加了企业的运营成本。公司将在经营、管理过程中重点关注和研究国家政策，充分利用其中对公司有利的因素，紧随政策导向加快发展进程；尽可能规避潜在不利的因素，防范政策风险。

##### 2. 市场风险

中国是世界人口大国，庞大的人口基数、高速增长的老齡人口、城镇化、财富增长等因素带来了持续增长的医疗服务需求，国内高端医疗与健康管理工作处于方兴未艾的发展阶段，国内多家实力雄厚的企业都有意在此领域内进行产业布局和拓展市场，同时海外成熟企业也纷纷进入，未来医疗服务市场的同质化竞争将趋于激烈。公司将在经营过程中，坚持公司既定的战略不动摇，深入挖掘高端医疗需求，不断研究创新发展路径，以多元化、专业化、个性化的医疗服务提供者为目标，不断提高患者体验和服务质量；同时公司与海内外知名医疗机构开展深度合作，努力提升自身竞争力，力争实现战略目标。

##### 3. 经营风险

公司目前有多个医疗机构项目同时在建，未来各项目的规划建设仍需大量资金，这对公司有序安排资金投入、同时高效运营带来了巨大的考验。公司将实施财务统筹机制，加强全面预算管理和风险控制，进一步落实管理责任制，完善财务管理制度，控制各项财务支出的节奏，同时进一步优化融资结构，提升资金管理水平和风险控制能力，严格控制财务风险。公司所从事的高端医疗及健康管理行业，国际、国内可供参照的经营、管理模式有限，这对公司尽快整合人才队伍，创新开展各项工作提出了挑战。公司将针对医疗服务业的规律，制订行之有效的项目管理、运营、财务、人事等内部管理制度，同时加强企业文化建设，不断提高员工的凝聚力和归属感，力争尽快形成合力，全面投入到新的行业经营工作上。

##### 4. 人才短缺风险

医疗机构的良好运营高度依赖于高素质的人才，各环节人才尤其是临床专业人员和营销专业人才的短缺几乎是所有社会办医疗机构都会面临的问题。公司将以以下措施解决人才短缺问题：利用医师多点执业的政策，同沪上多家公立医院以及知名医学专家取得合作；建立一整套人才培养和薪酬激励制度，通过与国内外知名医疗机构、医学院建立人才培养交流机制，以达到吸引人才、留住人才、提升人才的最终目标；根据公司战略，已在储备营销方面的专业人才，并将逐步

完善团队架构及如何对接公司旗下医疗机构的方案。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43）的有关规定，公司在《公司章程》中规定了公司利润分配政策，对利润分配政策的基本原则、方式和依据、现金分红的标准和比例等事项作了明确规定。公司制定了《公司股东分红回报规划（2018-2020 年）》，该规划符合《公司章程》中利润分配政策的相关规定。

2、经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度实现归属于母公司所有者的净利润-175,167,051.03 元，母公司未分配利润年末余额为-871,019,938.79 元。鉴于公司 2019 年度母公司未分配利润年末余额为负，公司 2019 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，符合《公司章程》及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关规定。

3、根据上海证券交易所 2019 年 1 月 11 日发布的《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》，“公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。公司 2018 年 10 月 12 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，同意公司以不超过人民币 5,000 万元（含 5,000 万元）且不低于 3,000 万元（含 3,000 万元）、在回购股份价格不超过人民币 7 元/股的前提下，回购股份不超过 1,000 万股。2019 年度，公司共回购股份 3,498,630 股，支付的总金额为 16,196,842 元（不含佣金、过户费等交易费用），该项回购金额视同公司 2019 年度现金分红。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0	0	0	-175,167,051.03	0

2018 年	0	0	0	0	114,433,375.60	0
2017 年	0	0	0	0	-692,999,972.04	0

**(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2019 年	16,196,842	100
2018 年	13,995,850	100

**(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**二、承诺事项履行情况**

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	览海上寿及其实际控制人密春雷先生	在 2015 年 6 月 5 日披露的《公司详式权益变动报告书》中承诺：1、览海上寿及密春雷先生完成本次收购后，将尽量避免览海上寿及密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛之间发生关联交易。2、如览海上寿及密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛之间的关联交易不可避免，览海上寿及密春雷先生将尽一切合理努力，确保览海上寿及密春雷先生控制下的其他企业将与中海海盛依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 上市公司《公司章程》等规定履行合法程序，保证关联交易的公允性和合规性，并按照相关法律法规的要求及时进行信息披露。3、览海上寿及密春雷先生保证不利用关联交易非法转移中海海盛的资金、利润，不利用关联交易损害中海海盛及其他股东的合法权益。	2015 年 6 月 4 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	览海上寿及其实际控制人密春雷先生	在 2015 年 6 月 5 日披露的《公司详式权益变动报告书》中承诺：本次收购完成后，览海上寿、密春雷先生及其关联方与中海海盛及其子公司的生产经营构成潜在同业竞争的，览海上寿及密春雷先生承诺将通过将该等企业股权、资产、业务注入中海海盛、向非关联第三方转让该等企业股权、资产等方式，消除及避免与上市公司的同业竞争。	2015 年 6 月 4 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	览海集团	在公司依据自身战略规划和经营计划实施充分评估后，将按照公司的需求，依据览海集团与云南省玉溪市人民政府、云南省澄江县人民政府签订的《南亚东南亚医学中心及生态健康城项目合作协议书》中约定的条件，优先将项目中涉及医疗项目的开发和建设权让渡给公司、或将医疗项目公司托管给公司、或	2017 年 12 月 1 日，长期有效	否	是	不适用	不适用

			在公司认为必要时将医疗项目公司股权转让给公司，以避免可能出现的同业竞争。					
	其他	览海上寿及其实际控制人密春雷先生	在 2015 年 6 月 5 日披露的《公司详式权益变动报告书》中承诺：保持与上市公司之间的人员独立、财务独立、业务独立、机构独立、资产独立完整。	2015 年 6 月 4 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	上海览海及实际控制人密春雷先生	在 2015 年 6 月 11 日披露的《公司收购报告书》中承诺：1、上海览海及密春雷先生完成本次收购后，将尽量避免上海览海及密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛之间发生关联交易，维护社会公众股东的利益。2、如上海览海及密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛之间的关联交易不可避免，上海览海及密春雷先生将尽一切合理努力，确保上海览海及密春雷先生控制下的其他企业将与中海海盛依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程等规定履行合法程序，保证关联交易的公允性和合规性，并按照相关法律法规的要求及时进行信息披露。3、上海览海及密春雷先生保证不利用关联交易非法转移中海海盛的资金、利润，不利用关联交易损害中海海盛及其他股东的合法权益。	2015 年 6 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	上海览海及实际控制人密春雷先生	在 2015 年 6 月 11 日披露的《公司收购报告书》中承诺：本次收购完成后，上海览海及其实际控制人密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛及其子公司的生产经营构成潜在同业竞争的，上海览海及密春雷承诺将通过将该等企业股权、资产、业务注入中海海盛、向非关联第三方转让该企业股权、资产等方式，消除及避免与上市公司的同业竞争。	2015 年 6 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	上海览海及实际控制人密春雷先生	在 2015 年 6 月 11 日披露的《公司收购报告书》中承诺：保持与上市公司之间的人员独立、财务独立、业务独立、机构独立、资产独立完整。	2015 年 6 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与重大	解决关	上海览海、览海	本公司/本人及本公司/本人所控制的其他企业与览海投资之间	2018	否	是	不适用	不适用



资产重组相关的承诺	联交易	集团及实际控制人密春雷先生	将尽可能的避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司/本人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件和览海投资公司章程等有关规定履行合法程序，保证关联交易的公允性和合规性，并按照相关法律法规的要求及时进行信息披露。	年 6 月 1 日，长期有效					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	上海览海	<p>1、截至本承诺函出具之日，本公司所控制的其他企业没有直接或间接地从事任何与览海投资所从事的业务构成实质性竞争的业务活动，今后亦将严格遵守相关法律法规及上市监管规则的要求，避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。</p> <p>2、对于将来可能出现的本公司控制或参股企业所生产的产品或所从事的业务与览海投资有竞争或构成竞争的情况，如览海投资提出要求，本公司承诺将出让本公司在所述企业中的全部出资或股份，并承诺给予览海投资对前述出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。</p> <p>3、如出现因本公司或本公司控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致览海投资的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2018 年 6 月 1 日，长期有效	否	是	不适用	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	览海集团及实际控制人密春雷	<p>1、截至本承诺函出具之日，本公司/本人所控制的其他企业没有直接或间接地从事任何与览海投资所从事的业务构成实质性竞争的业务活动。本公司/本人控制的上海览海医疗投资有限公司（以下简称“览海医疗”）、上海华山览海医疗中心有限公司（以下简称“华山医疗”），及本公司/本人与玉溪市人民政府、澄江县人民政府合作的南亚东南亚医学中心及生态健康城项目，目前均未实质性对外开展医疗业务相关经营活动，与览海投资的医疗健康服务业务不存在实质性竞争。本公司/本人承诺：（1）在览海医疗、华山医疗未来具备注入览海投资条件的情况下，览海投资对览海医疗、华山医疗享有同等条件下的优先购买权；（2）在览海投资依据自身战略规划和经营计划实施</p>	2018 年 6 月 1 日，长期有效	否	是	不适用	不适用	不适用

			<p>充分评估后,将按照览海投资的需求,依据本公司/本人与玉溪市人民政府、澄江县人民政府约定的合作条件,优先将该项目中涉及医疗项目的开发和建设权让渡给览海投资、或将医疗项目公司托管给览海投资、或在览海投资认为必要时将医疗项目公司股权转让给览海投资。</p> <p>本公司今后亦将严格遵守相关法律法规及上市监管规则的要求,避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争,以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。</p> <p>2、对于将来可能出现的本公司控制或参股企业所生产的产品或所从事的业务与览海投资有竞争或构成竞争的情况,如览海投资提出要求,本公司承诺将出让本公司在所述企业中的全部出资或股份,并承诺给予览海投资对前述出资或股份的优先购买权,并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。</p> <p>3、如出现因本公司或本公司控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致览海投资的权益受到损害的情况,本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	其他	览海洛桓、览海集团	<p>览海投资正在履行的对海盛上寿的融资担保共有 3 笔,担保金额共计 7.7 亿元。本公司同意就览海投资为海盛上寿提供的上述融资担保,向览海投资提供等额保证反担保,保证反担保的保证范围为:览海投资因履行上述担保合同项下的担保责任而代偿的款项;保证反担保的保证期限与览海投资的担保期限相同。</p>	2018 年 6 月 1 日,担保期截止日	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	上海览海及实际控制人密春雷	<p>1、保证上市公司的人员独立</p> <p>2、保证上市公司的财务独立</p> <p>3、保证上市公司的机构独立</p> <p>4、保证上市公司的资产独立</p> <p>5、保证上市公司的业务独立</p>	2018 年 6 月 1 日,长期有效	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	上海览海及其一致行动人览海上寿、上海人	<p>计划在未来 12 个月增持公司股票,增持金额拟不低于 3,000 万元人民币,不超过 12,000 万元人民币。</p>	2017 年 12 月 19	是	是	不适用	不适用

		寿		日 至 2019 年 3 月 5 日				
--	--	---	--	-----------------------------	--	--	--	--

**(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用 不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	应收票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元； 应收账款期末列示金额 4,496,583.53 元，期初列示金额 6,695,251.87 元
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	应付票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元； 应付账款期末列示金额 121,918,486.95 元，期初列示金额 91,044,978.62 元
将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失(损失以“-”号填列)	资产减值损失本期列示金额 0.00 元，上期列示金额 -2,296,228.94 元

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《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) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“信用减值损失”报表科目	信用减值损失本期列示金额为 3,736,411.72 元。
金融资产根据公司管理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	本期交易性金融资产列示金额为 8,152,800.00 元。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号) 相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，

应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号) 相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(二) 会计估计变更情况

公司本期无会计估计变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	13
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2019 年 5 月 28 日召开的公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

公司控股股东上海览海的一致行动人览海上寿于 2018 年 5 月 25 日将持有的公司 8,200 万股无限售条件流通股（占公司总股本的 9.44%）质押给国泰君安证券股份有限公司，进行股票质押式回购交易，览海上寿未及时将上述股权质押事项告知公司，导致公司至 2018 年 6 月 22 日才披露上述股份质押情况。上交所于 2019 年 2 月 14 日对览海上寿作出予以通报批评的决定。

览海上寿收到上述通报批评的决定后，立即组织人员学习相关法律法规，进一步完善了内部工作流程，确保后续能配合公司及时履行信息披露义务。

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	关联交易结算方式
云南抚仙湖览海医养产业发展有限公司	受同一最终控制方控制的关联方	提供劳务	医疗咨询服务	市场价	1,415,094.34	货币资金
上海人寿保险股份有限公司	与公司同一董事长	提供劳务	医疗服务	市场价	3,574,360.35	货币资金
上海崇明公路工程养护有限公司	受同一最终控制方控制的关联方	提供劳务	医疗服务	市场价	5,518,549.76	货币资金
览海控股(集团)有限公司	股东的母公司	提供劳务	医疗服务	市场价	81,180.00	货币资金
上海宝源房地产有限公司	股东的子公司	提供劳务	医疗服务	市场价	81,180.00	货币资金
上海海盛上寿融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制的关联方	提供劳务	医疗服务	市场价	71,500.00	货币资金
上海佳质资产管理有限公司	其他关联人	提供劳务	医疗服务	市场价	4,000.00	货币资金
上海佳寿房地产开发有限公司	其他关联人	提供劳务	医疗服务	市场价	1,000.00	货币资金
上海佳质资产管理有限公司	其他关联人	接受劳务	房产租赁	市场价	37,393,592.52	货币资金
上海佳寿房地产开发有限公司	其他关联人	接受劳务	房产租赁	市场价	6,777,111.48	货币资金
合计					54,917,568.45	

公司 2018 年年度股东大会审议通过《公司关于 2018 年日常关联交易情况及预计 2019 年日常关联交易情况的议案》，预计 2019 年度向关联方销售商品、提供劳务 3,000.00 万元，报告期内实际发生 933.18 万元；预计 2019 年度向关联方提供项目咨询、建设管理等服务 2,000.00 万元，报告期内实际发生 141.51 万元。

公司 2017 年年度股东大会审议通过《公司关于预计 2018 年日常关联交易情况的议案》，公司在 2018 年度日常关联交易预计中预计向关联方租赁房屋（预计金额发生期限系 2018 年 1 月至 2020 年 3 月和 2018 年 1 月至 2020 年 4 月，共计二项房屋租赁合同），预计租赁期内租赁费合计为 10,722.00 万元，报告期内实际发生 4,417.07 万元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2019 年 8 月 16 日召开的公司第九届董事会第二十四次（临时）会议审议通过了《公司关于拟与关联方共同投资设立公司暨关联交易的议案》，同意公司与公司间接控股股东览海集团的全资子公司云南抚仙湖览海医养产业发展有限公司共同投资设立公司，2019 年 9 月，该公司已完成设立，具体详见公司分别于 2019 年 8 月 19 日、2019 年 9 月 12 日发布的《公司与关联方共同投资设立公司暨关联交易的公告》（公告编号：临 2019-038）、《公司关于对外投资暨关联交易事项进展公告》（公告编号：临 2019-041）。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司第九届董事会第二十七次（临时）会议审议通过，公司与中远海运散运签署了《中海（海	《公司关于与中远海运散货运输有限公司签署<股权转让补充协议>的公告》（公告编



南)海盛船务股份有限公司与中远海运散货运输有限公司之股权转让协议(修订)》之《股权转让补充协议》,该事项对公司当期利润影响为减少损益共计 1,161.44 万元。	号:临 2019-048)
---	---------------

## 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海览海投资有限公司	控股股东				16,480	6,000	16,300
览海控股(集团)有限公司	控股股东的母公司					8,012	6,522
合计					16,480	14,012	22,822
关联债权债务形成原因		补充公司资金需要,满足公司的资金需求。					
关联债权债务对公司的影响		对公司财务资助,借款免息,有利于公司经营发展。					

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

适用 不适用

#### 2、承包情况

适用 不适用

#### 3、租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
上海佳质资产管理有限公司	上海览海门诊部有限公司	房产	2017-05-01	2020-04-30	/	市场价	是	其他关联人
上海佳寿房地	览海医疗产业	房产	2016-06-01	2020-03-15	/	市场价	是	其他关联人

产开发 有限公 司	投资股 份有限 公司							
-----------------	------------------	--	--	--	--	--	--	--

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	海盛上寿	750.00	2016-8-2	2016-8-2	2023-6-30	连带责任担保	否	否		是	是	股东的子公司
本公司	公司本部	海盛上寿	2,000.00	2017-6-15	2017-6-15	2022-5-30	连带责任担保	否	否		是	是	股东的子公司
本公司	公司本部	海盛上寿	2,543.33	2017-6-26	2017-6-26	2022-6-25	连带责任担保	否	否		是	是	股东的子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							5,293.33						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）							4,625.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							9,918.33						
担保总额占公司净资产的比例(%)							6.23						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							5,293.33						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)							4,625.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							9,918.33						

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>公司对原控股子公司海盛上寿的银行借款提供了担保。2018年，公司将持有的海盛上寿50%股权出售给间接控股股东览海集团的下属子公司览海洛桓，根据双方签署的《股权转让协议》，览海洛桓将积极配合公司及海盛上寿与该等担保人进行沟通，通过由海盛上寿提前偿还上述担保所涉及的银行融资、终止与相关银行的授信合作、变更担保人等方式以尽快解除公司在上述担保合同项下的担保责任；且自《股权转让协议》签署之日起，海盛上寿上述银行授信项下不再发生新的融资，公司不再向海盛上寿提供新增担保。</p> <p>截至目前，海盛上寿变更担保人的事项仍在履行银行审批决策流程。自《股权转让协议》签署之日起，公司亦未向海盛上寿提供新增担保。同时，览海集团和览海洛桓已向公司出具担保函，同意在公司完全解除上述担保之前，就公司为海盛上寿提供的上述担保向公司提供等额保证反担保。</p> <p>报告期内，海盛上寿已偿还担保所涉及的银行融资9,469.58万元。</p>

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经公司核查，公司及重要子公司均不属于上海市环境保护局公布的重点排污单位。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

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	291,970,802	33.59				-291,970,802	-291,970,802	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	291,970,802	33.59				-291,970,802	-291,970,802	0	0
其中：境内非国有法人持股	291,970,802	33.59				-291,970,802	-291,970,802	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	577,128,273	66.41				+291,970,802	+291,970,802	869,099,075	100
1、人民币普通股	577,128,273	66.41				+291,970,802	+291,970,802	869,099,075	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	869,099,075	100				0	0	869,099,075	100

**2、普通股股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

√适用 □不适用

公司 2018 年 10 月 12 日召开的第三次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，2019 年度，公司共回购股份 3,498,630 股，占公司股本总数的 0.403%。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算和披露》的规定，上述回购事项对公司 2019 年每股收益的影响为减少 0.0007 元/股，对公司 2019 年每股净资产的影响为减少 0.009 元/股。

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海览海投资有限公司	291,970,802	291,970,802	0	0	非公开发行	2019 年 3 月 15 日
合计	291,970,802	291,970,802	0	0	/	/

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

□适用 √不适用

**(三) 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****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	39,572
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	38,768



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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海览海投资有限公司	0	304,642,913	35.05	0	质押	138,893,000	境内非国有法人
上海览海上寿医疗产业有限公司	0	82,000,000	9.44	0	质押	31,350,000	境内非国有法人
中国海运集团有限公司	0	77,802,500	8.95	0	无	0	国有法人
上海人寿保险股份有限公司一万能产品 1	0	20,170,319	2.32	0	无	0	其他
张福民	34,301	8,282,750	0.95	0	无	0	境内自然人
赵周生	0	8,121,760	0.93	0	无	0	境内自然人
王海荣	451,959	7,181,359	0.83	0	无	0	境内自然人
览海医疗产业投资股份有限公司回购专用证券账户	3,498,630	7,077,073	0.81	0	无	0	其他
黄海洋	0	6,960,093	0.80	0	无	0	境内自然人
黄荣	-549,891	6,761,041	0.78	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海览海投资有限公司	304,642,913	人民币普通股	304,642,913				
上海览海上寿医疗产业有限公司	82,000,000	人民币普通股	82,000,000				
中国海运集团有限公司	77,802,500	人民币普通股	77,802,500				
上海人寿保险股份有限公司一万能产品 1	20,170,319	人民币普通股	20,170,319				
张福民	8,282,750	人民币普通股	8,282,750				
赵周生	8,121,760	人民币普通股	8,121,760				
王海荣	7,181,359	人民币普通股	7,181,359				
览海医疗产业投资股份有限公司回购专用证券账户	7,077,073	人民币普通股	7,077,073				

黄海洋	6,960,093	人民币普通股	6,960,093
黄荣	6,761,041	人民币普通股	6,761,041
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海览海投资有限公司、上海览海上寿医疗产业有限公司为览海集团实际控制企业，览海集团亦为上海人寿保险股份有限公司的第一大股东，存在关联关系。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	上海览海投资有限公司
单位负责人或法定代表人	密春雷
成立日期	2015 年 4 月 20 日
主要经营业务	实业投资、投资管理、资产管理、企业管理咨询、商务信息咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
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
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	密春雷
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	现任览海控股（集团）有限公司董事长、上海览海投资有限公司董事长、上海人寿保险股份有限公司董事长、本公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

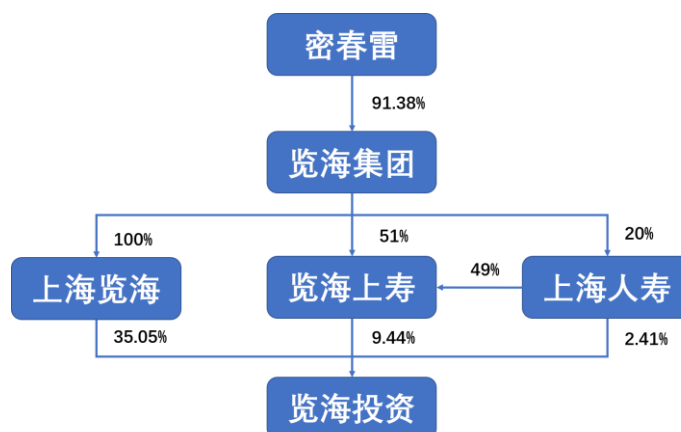
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 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

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
密春雷	董事长	男	41	2015年08月11日	2020年5月14日	0	0	0		0	是
黄坚	董事	男	50	2017年5月15日	2020年5月14日	0	0	0		0	是
葛均波	董事	男	57	2018年1月17日	2020年5月14日	0	0	0		0	是
姚忠	董事	男	51	2018年5月18日	2020年5月14日	0	0	0		405.18	是
	总裁			2018年3月1日	2019年9月5日						
刘蕾	董事、财务总监	女	46	2018年10月12日	2020年5月14日	0	0	0		176	否
	副总裁			2018年10月12日	2019年9月5日						
	常务副总裁			2019年9月5日	2020年5月14日						
杜祥	董事	男	56	2015年08月10日	2020年5月14日	70,000	70,000	0		222.84	否
	副总裁			2015年09月25日	2020年5月14日						
杨晨	独立董事	男	49	2017年5月15日	2020年5月14日	0	0	0		10	否
应晓华	独立董事	男	45	2018年1月17日	2020年5月14日	0	0	0		10	否
鲁恬	独立董事	女	38	2018年10月12日	2020年5月14日	0	0	0		10	否
段肖东	监事会主席	男	44	2015年08月11日	2020年5月14日	0	0	0		0	是
曾文	监事	男	45	2017年5月15日	2020年5月14日	0	0	0		0	是
余健	职工监事	女	45	2016年11月25日	2020年5月14日	0	0	0		143.2743	否
何婧	副总裁	女	42	2019年4月29日	2020年2月27日	0	0	0		89.352	否
	董事会秘书			2018年6月1日	2020年2月27日						
合计	/	/	/	/	/				/	1,066.6463	/

姓名	主要工作经历
密春雷	现任览海控股（集团）有限公司董事长、上海览海投资有限公司董事长、上海览海上寿医疗产业有限公司法定代表人兼执行董事、上海人寿保险股份有限公司董事长，本公司董事长。
黄坚	现任中国远洋海运集团有限公司资本运营本部总经理、上海农村商业银行股份有限公司董事、中远海运财产保险自保有限公司董事、中远海运发展股份有限公司非执行董事、招商证券股份有限公司非执行董事，本公司董事；曾任中国远洋海运集团有限公司资本运营本部副总经理（主持工作）、中国远洋运输（集团）总公司财务部副总经理、中远美洲公司财务总监兼财务部总经理、中远物流（美洲）有限公司副总裁兼财务部总经理等。
葛均波	现任中国医师协会心血管分会会长，中国心血管健康联盟主席，复旦大学附属中山医院心内科主任，上海市心血管临床医学中心主任，上海市心血管病研究所所长，安徽省立医院院长，复旦大学生物医学研究院院长，复旦大学泛血管医学研究院院长，复旦大学泛血管基金理事长，教育部“心血管介入治疗技术与器械”工程研究中心主任，中国医学科学院学部委员、美国心血管造影和介入学会理事会理事，美国心脏病学会国际顾问，世界心脏联盟常务理事，世界华人心血管医师协会荣誉会长、美国哥伦比亚大学客座教授，本公司董事。曾任同济大学副校长、九三学社第十一、十二届中央委员会委员、上海市第十五届委员会常委、第十一、十二、十三届全国政协委员。
姚忠	现任上海人寿保险股份有限公司监事会主席，本公司董事。曾任本公司总裁，上海外高桥集团股份有限公司副总经理，上海市浦东新区国有资产监督管理委员会副主任。
刘蕾	现任本公司董事、常务副总裁、财务总监；曾任勃林格殷格翰（中国）投资有限公司业务拓展副总裁，并曾任职于德勤会计师事务所、赛诺菲（中国）投资有限公司，葛兰素史克中国投资有限公司及勃林格殷格翰（中国）投资有限公司。
杜祥	现任本公司董事、副总裁。曾任复旦大学附属肿瘤医院副院长，作为中组部第七批援疆干部挂职新疆医科大学第一附属医院副院长。
杨晨	现任上海市浦江律师事务所主任、合伙人、高级律师，本公司独立董事。
应晓华	现任复旦大学卫生经济学教研室主任、教授、博导，中国卫健委卫生技术评估重点实验室副主任，中国卫生经济学会青委会常务委员，中国卫生经济学会理事，本公司独立董事。
鲁恬	现任平安信托有限责任公司投资总监，本公司独立董事；曾任德勤会计师事务所审计和企业咨询部门资深经理。
段肖东	现任览海控股（集团）有限公司总裁助理，本公司监事会主席。
曾文	现任中国远洋海运集团有限公司审计本部副总经理，本公司监事。曾任中远（集团）总公司纪检工作部副部长、监督部副总经理、监察室室副主任/中国远洋监督部副总经理、纪检监督部副部长，中国远洋物流有限公司总部监督部总经理，北京中远物流有限公司财务总监、党委委员等。
余健	现任本公司采购管理部总经理、职工监事。
何婧	现任本公司副总裁、董事会秘书；曾任本公司综合管理部总经理、上海兴盛实业发展（集团）有限公司董事长助理、上海新梅置业股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 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

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 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
密春雷	览海控股（集团）有限公司	董事长	2003年9月	
	上海览海投资有限公司	董事长	2015年4月	
	上海览海上寿医疗产业有限公司	法定代表人兼执行董事	2015年5月	
	上海人寿保险股份有限公司	董事长	2015年2月	
黄坚	中国远洋海运集团有限公司	资本运营本部总经理	2016年6月	
	中远海运科技股份有限公司	董事	2017年12月	2019年3月
	中远海运财产保险自保有限公司	董事	2017年8月	
	中远海运发展股份有限公司	非执行董事	2016年6月	
葛均波	上海览海上寿医疗产业有限公司	顾问	2018年1月	
姚忠	上海人寿保险股份有限公司	监事会主席	2019年12月	
段肖东	览海控股（集团）有限公司	总裁助理	2003年9月	
曾文	中国远洋海运集团有限公司	审计本部副总经理	2016年2月	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 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
黄坚	上海农村商业银行股份有限公司	董事	2018年6月	
	招商证券股份有限公司	非执行董事	2012年8月	
葛均波	复旦大学附属中山医院	主任医师、教授、博士生导师、心内科主任、心导管室主任	1999年	
	复旦心血管器械国家工程研究中心	董事兼总经理	2018年5月	2023年5月

	(青岛)有限公司			
	华医心诚(北京)医疗技术服务有限公司	董事	2017年10月	2020年10月
	上海康德莱医疗器械股份有限公司	董事	2018年12月	2021年12月
杨晨	上海市浦江律师事务所	主任、合伙人	1995年	
应晓华	复旦大学	教研室主任、教授、博导	2012年	
鲁恬	平安信托有限责任公司	投资总监	2015年3月	
在其他单位任职情况的说明				



### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由公司股东大会决定。公司高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2019 年度，公司独立董事依据 2016 年度股东大会通过的《览海医疗产业投资股份有限公司董事、监事津贴分配方案》的规定领取津贴，公司董事、监事不领取报酬，高级管理人员的报酬由公司参考同行业公司薪酬情况，根据绩效考核结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况详见本节“一、持股变动情况及报酬情况（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1066.6463 万元

### 四、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	变动情形	变动原因
何婧	副总裁	聘任	公司发展需要，新聘
姚忠	总裁	解聘	工作变动
刘蕾	常务副总裁	聘任	公司发展需要，新聘

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	45
主要子公司在职员工的数量	132
在职员工的数量合计	177
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	62
医疗人员	66
销售人员	14
技术人员	13
财务人员	15
行政人员	7
合计	177
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	32

本科	96
大专	39
大专以下	10
合计	177

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

公司建立了较为完善的薪酬管理体系,在严控人工成本的基础上,将员工工资与其岗位职责、工作绩效紧密挂钩,着重体现岗位价值和个人贡献。公司鼓励员工长期服务企业,共同致力于企业的可持续发展,共享企业发展成果。公司依法为员工办理社会保险和住房公积金,并按照国家规定执行带薪休假、定期体检,不断增强员工的安全感和归属感。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

## 1、入职培训

- (1) 新进员工集中培训;
- (2) 新进员工在岗辅导。

## 2、在职培训

- (1) 基层: 专业技能培训;
- (2) 中层: 通用管理技能培训;
- (3) 高层: 头脑风暴研讨会。

## 3、内部讲师队伍建设

- (1) 制定企业内部讲师管理制度。

**(四) 劳务外包情况** 适用  不适用**七、其他** 适用  不适用**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**√适用  不适用

报告期内,公司及公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律、法规以及规范性文件、《公司章程》等的规定履行职责,进一步完善公司法人治理结构、规范公司运作和提升公司治理水平。

## (一) 关于公司运作的规范性

报告期内，公司根据战略安排将注册地址迁至海南省三亚市，公司及时完成对《公司章程》相关条款的修订，并于 2019 年 10 月完成相关工商变更登记手续。

#### （二）关于股东与股东大会

公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规范意见》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集召开股东大会，在召开方式上采取现场与网络投票相结合的方式召开，为股东参会提供了便利，公司聘请律师见证股东大会的合法性和合规性，保证了股东大会的合法有效；公司平等对待所有股东，切实保障了所有股东尤其是中小股东的合法权益。

#### （三）关于董事与董事会

报告期内，公司按照《公司法》和《公司章程》的相关规定，召集、召开董事会，董事会人数符合《公司章程》的规定，董事的任职资格均符合法律、法规的要求，且能够勤勉尽责，充分发挥董事在经营决策中的重要作用。

#### （四）关于监事与监事会

报告期内，公司监事会能够独立、有效地对公司的财务以及公司董事会、经营管理层履职的合法合规性进行有效监督，公司监事勤勉尽责，出席监事会会议，列席董事会会议并向股东大会提交监事会工作报告，保障了公司及公司股东的合法权益不受侵犯。

#### （五）关于控股股东和上市公司

公司控股股东行为规范，不干涉公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务分开，机构、业务独立；控股股东采取有效措施避免与公司的同业竞争，控股股东与公司发生的关联交易均具有商业实质，价格公允，且按照有关规定严格履行决策程序和信息披露义务。

#### （六）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效与履职评价标准和程序，建立了薪酬与公司绩效、个人业绩相联系的考核机制，保持了高级管理人员和核心员工的稳定，并有效地对每位员工进行综合评价，确保了公司的可持续发展。

#### （七）关于利益相关者

公司充分尊重股东、员工、客户、供应商等利益相关者的合法权利，并与他们进行有效的交流与合作，加强员工权益保护，支持职工代表大会、工会组织依法行使职权，共同推进公司持续健康发展。

#### （八）关于信息披露和透明度

公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站，公司严格按照中国证监会《信息披露管理办法》、上海证券交易所《上市公司信息披露事务管理制度指引》、《上市公司信息披露暂缓与豁免业务管理制度》和《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》等法律法规和规章制度的规定，充分履行上市公司信息披露义务，公司董事、监事、高级管理人员保证公司披露的信息真实、准确、完整、及时、公平。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司2018年度股东大会	2019年5月28日	www.sse.com.cn	2019年5月29日

股东大会情况说明  
适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
密春雷	否	8	8	4	0	0	否	1
黄坚	否	8	8	6	0	0	否	1
葛均波	否	8	8	6	0	0	否	0
姚忠	否	8	8	4	0	0	否	1
刘蕾	否	8	8	4	0	0	否	1
杜祥	否	8	8	4	0	0	否	1
杨晨	是	8	8	5	0	0	否	1
应晓华	是	8	8	6	0	0	否	0
鲁恬	是	8	8	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员的分配与考核以公司经济效益为出发点，由董事会薪酬与考核委员会进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬分配。公司高级管理人员年度薪酬由基本年薪、任期绩效薪金两部分构成。未来公司还将逐步建立起包括股权激励等方式在内的更有效的激励机制。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司披露了内部控制自我评价报告，内部控制自我评价报告详见 2020 年 2 月 29 日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的《公司 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度内部控制情况进行独立审计，会计师事务所出具的是标准意见的内部控制审计报告，并与公司董事会的内部控制评价报告意见一致。公司内部控制审计报告详见 2020 年 2 月 29 日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的《公司 2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

览海医疗产业投资股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了后附的览海医疗产业投资股份有限公司（以下简称“览海投资”或“公司”）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和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，公允反映了览海投资 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>[收入的确认]</b>	
<p>截至 2019 年 12 月 31 日，览海投资确认了营业收入 31,118,218.35 元，均为医疗服务业务收入。收入是关键的业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目标而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将医疗服务收入确认作为 2019 年度关键审计事项。</p> <p>如览海投资财务报表附注“四、36 收入及七、59 营业收入、营业成本”所示。</p>	<p>针对上述收入事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解并测试公司管理层收入确认相关的关键内部控制，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性；</li> <li>2、访谈管理层了解公司收入确认的政策，检查体检业务合同、体检记录、就诊记录等原始资料，确认营业收入的确认条件、方法是否符合会计准则的规定并保持前后期一致；</li> <li>3、对毛利率进行比较，分析其是否异常，同时结合营业成本科目的审计考虑相关数据间逻辑关系，是否存在毛利率异常问题；</li> <li>4、检查体检合同、体检报告、门诊就诊记录、门诊原始单据等资料，并与业务管理系统中的相关数据核对，评估收入的真实性和准确性；</li> <li>5、检查资产负债表日前后就诊记录，确认营业收入是否存在跨期的情况。</li> </ol>

## 四、其他信息

览海投资管理层对其他信息负责。其他信息包括览海投资 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

览海投资管理层（以下简称“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，管理层负责评估览海投资的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督览海投资的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对览海投资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览海投资不能持续经营。

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

(6)就览海投资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。

中国·北京

二〇二〇年二月二十七日

中国注册会计师：张坚

（项目合伙人）

中国注册会计师：薛建兵

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：览海医疗产业投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		24,417,572.61	26,615,295.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		8,152,800.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			69,705,094.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		4,496,583.53	6,695,251.87
应收款项融资			
预付款项		807,348.09	570,766.22
应收保费			



应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		23,765,256.01	27,657,135.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,990,065.96	678,708.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,974,704.98	24,395,008.85
流动资产合计		88,604,331.18	156,317,261.53
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		36,108,276.81	41,619,156.75
在建工程		308,879,346.20	210,348,235.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,756,982,538.66	1,794,640,598.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		77,788,487.10	93,965,434.68
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,658,030.00	835,920.00
非流动资产合计		2,182,416,678.77	2,141,409,344.92
资产总计		2,271,021,009.95	2,297,726,606.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付账款		121,918,486.95	91,044,978.62
预收款项		3,495,219.88	11,495,668.23
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		14,698,715.31	14,731,791.14
应交税费		23,622,084.84	23,480,981.87
其他应付款		427,700,104.15	289,984,874.31
其中：应付利息		67,126.74	77,830.73
应付股利		545,734.15	545,734.15
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		6,953,694.83	7,650,192.90
其他流动负债			
流动负债合计		598,388,305.96	438,388,487.07
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		42,500,000.00	42,750,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,189,158.22	6,410,976.78
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		295.58	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,689,453.80	49,160,976.78
负债合计		645,077,759.76	487,549,463.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		869,099,075.00	869,099,075.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,832,094,442.81	1,822,285,999.99
减：库存股		30,200,960.75	13,999,690.67
其他综合收益		1,116,405.99	1,116,405.99
专项储备			
盈余公积		136,317,641.92	136,317,641.92
一般风险准备			
未分配利润		-1,215,995,820.95	-1,040,828,769.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,592,430,784.02	1,773,990,662.31
少数股东权益		33,512,466.17	36,186,480.29
所有者权益（或股东权益）合计		1,625,943,250.19	1,810,177,142.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,271,021,009.95	2,297,726,606.45

法定代表人：密春雷

主管会计工作负责人：刘蕾

会计机构负责人：张纯

## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：览海医疗产业投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,260,307.47	1,843,936.63
交易性金融资产		8,152,800.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			69,705,094.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			8,750.00
其他应收款		1,197,455,815.59	1,107,861,573.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,689,181.44	24,111,078.72
流动资产合计		1,236,558,104.50	1,203,530,432.98
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		987,028,459.63	987,028,459.63
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,302,960.19	3,651,366.26
在建工程		5,345,348.56	5,345,348.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,261,920.05	2,990,780.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,661,301.62	6,668,873.25
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,002,599,990.05	1,005,684,828.45
资产总计		2,239,158,094.55	2,209,215,261.43

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			2,023,081.08
预收款项			
应付职工薪酬		6,805,756.20	8,839,577.59
应交税费		23,457,063.79	23,463,505.29
其他应付款		270,953,187.65	195,300,466.20
其中：应付利息			
应付股利		545,734.15	545,734.15
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		21,815.98	21,801.21
其他流动负债			
流动负债合计		301,237,823.62	229,648,431.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		21,191.92	41,795.42
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,191.92	41,795.42
负债合计		301,259,015.54	229,690,226.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		869,099,075.00	869,099,075.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,836,166,820.49	1,826,085,999.99
减：库存股		30,200,960.75	13,999,690.67
其他综合收益		1,116,405.99	1,116,405.99
专项储备			
盈余公积		136,317,641.92	136,317,641.92
未分配利润		-874,599,903.64	-839,094,397.59
所有者权益（或股东权益）合计		1,937,899,079.01	1,979,525,034.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,239,158,094.55	2,209,215,261.43

法定代表人：密春雷

主管会计工作负责人：刘蕾

会计机构负责人：张纯

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		31,118,218.35	53,050,882.37
其中：营业收入		31,118,218.35	53,050,882.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		229,835,537.26	278,792,980.60
其中：营业成本		112,876,487.47	106,668,651.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		279,140.09	179,885.51
销售费用		4,118,889.45	2,782,970.86
管理费用		101,021,828.22	105,723,850.73
研发费用			
财务费用		11,539,192.03	63,437,622.06
其中：利息费用		11,583,128.58	63,012,599.80
利息收入		123,769.03	263,075.41
加：其他收益		59,668.48	
投资收益（损失以“－”号填列）		-18,950,434.21	18,754,109.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		35,691,422.18	329,225,375.59
信用减值损失（损失以“－”号填列）		3,736,411.72	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-2,296,228.94
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-178,180,250.74	119,941,158.26
加：营业外收入		92,594.82	1,815,056.48
减：营业外支出		25,786.91	184,520.75

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-178,113,442.83	121,571,693.99
减：所得税费用			3,690,731.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-178,113,442.83	117,880,962.13
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-178,113,442.83	107,859,101.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			10,021,860.26
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-175,167,051.03	114,433,375.60
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,946,391.80	3,447,586.53
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-178,113,442.83	117,880,962.13
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益			
		-175,167,051.03	114,433,375.60
		-2,946,391.80	3,447,586.53

总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.20	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.20	0.13

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：密春雷

主管会计工作负责人：刘蕾

会计机构负责人：张纯

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		1,415,094.34	1,886,792.45
减：营业成本			
税金及附加		109,210.80	
销售费用			24,569.00
管理费用		45,095,878.83	51,529,075.87
研发费用			
财务费用		8,798,888.65	60,381,714.00
其中：利息费用		10,082,970.21	60,863,009.44
利息收入		1,290,342.45	1,124,019.11
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）		-18,950,434.21	35,430,649.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		35,691,422.18	329,225,375.59
信用减值损失（损失以“－”号填列）		346,037.10	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-2,737,119.17
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-35,501,858.87	251,870,339.38
加：营业外收入		1,169.38	
减：营业外支出		4,816.56	63,783.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-35,505,506.05	251,806,556.38
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-35,505,506.05	251,806,556.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-35,505,506.05	251,806,556.38

(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-35,505,506.05	251,806,556.38
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 密春雷

主管会计工作负责人: 刘蕾

会计机构负责人: 张纯

### 合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,377,181.97	57,631,187.39
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			
收到其他与经营活动有关的现金		669,258.07	2,078,131.89
经营活动现金流入小计		33,046,440.04	59,709,319.28
购买商品、接受劳务支付的现金		16,998,703.55	24,851,522.96
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		72,921,168.24	77,559,685.42
支付的各项税费		248,329.50	6,843,708.05
支付其他与经营活动有关的现金		16,453,977.76	21,159,888.71
经营活动现金流出小计		106,622,179.05	130,414,805.14
经营活动产生的现金流量净额		-73,575,739.01	-70,705,485.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		95,196,286.81	1,952,092,677.80
取得投资收益收到的现金		746,831.00	15,525,938.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			419,175,201.89
收到其他与投资活动有关的现金			10,445,518.82
投资活动现金流入小计		95,943,117.81	2,397,239,337.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,822,741.75	98,381,496.44
投资支付的现金			460,258,884.03
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的			

现金			
投资活动现金流出小计		69,822,741.75	558,640,380.47
投资活动产生的现金流量净额		26,120,376.06	1,838,598,956.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			750,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		144,437,238.03	848,789,878.00
筹资活动现金流入小计		144,437,238.03	1,598,789,878.00
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	1,630,413,860.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,493,123.26	44,023,709.41
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		102,202,284.80	1,713,438,065.46
筹资活动现金流出小计		107,195,408.06	3,387,875,634.87
筹资活动产生的现金流量净额		37,241,829.97	-1,789,085,756.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-4,693.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,213,532.98	-21,196,979.44
加：期初现金及现金等价物余额		25,615,295.45	46,812,274.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		15,401,762.47	25,615,295.45

法定代表人：密春雷

主管会计工作负责人：刘蕾

会计机构负责人：张纯

**母公司现金流量表**  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,500,000.00	2,000,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		251,361.93	241,935.75
经营活动现金流入小计		1,751,361.93	2,241,935.75
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		30,068,489.34	25,954,905.85
支付的各项税费		115,652.30	
支付其他与经营活动有关的现金		5,112,056.97	26,539,379.45

经营活动现金流出小计		35,296,198.61	52,494,285.30
经营活动产生的现金流量净额		-33,544,836.68	-50,252,349.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		95,196,286.81	2,184,801,132.33
取得投资收益收到的现金		746,831.00	15,525,938.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		40,831,291.63	347,738,361.19
投资活动现金流入小计		136,774,409.44	2,548,065,432.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,850,798.61	3,418,788.90
投资支付的现金			382,766,108.00
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		139,883,385.42	396,190,362.41
投资活动现金流出小计		144,734,184.03	782,375,259.31
投资活动产生的现金流量净额		-7,959,774.59	1,765,690,173.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		144,437,238.03	830,200,000.00
筹资活动现金流入小计		144,437,238.03	1,530,200,000.00
偿还债务支付的现金			1,534,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			41,918,137.66
支付其他与筹资活动有关的现金		98,516,255.92	1,679,882,855.74
筹资活动现金流出小计		98,516,255.92	3,256,150,993.40
筹资活动产生的现金流量净额		45,920,982.11	-1,725,950,993.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			31.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,416,370.84	-10,513,138.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,843,936.63	12,357,074.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,260,307.47	1,843,936.63

法定代表人：密春雷

主管会计工作负责人：刘蕾

会计机构负责人：张纯

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	869,099,075.00				1,822,285,999.99	13,999,690.67	1,116,405.99		136,317,641.92		-1,040,828,769.92		1,773,990,662.31	36,186,480.29	1,810,177,142.60
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	869,099,075.00				1,822,285,999.99	13,999,690.67	1,116,405.99		136,317,641.92		-1,040,828,769.92		1,773,990,662.31	36,186,480.29	1,810,177,142.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					9,808,442.82	16,201,270.08					-175,167,051.03		-181,559,878.29	-2,674,014.12	-184,233,892.41
(一)综合收益总额											-175,167,051.03		-175,167,051.03	-2,946,391.80	-178,113,442.83
(二)所有者投入和减少资本					9,808,442.82	16,201,270.08							-6,392,827.26	272,377.68	-6,120,449.58
1.所有者投						16,201,270.08							-16,201,270.08		-16,201,270.08

入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				9,808,442.82							9,808,442.82	272,377.68	10,080,820.50	
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

2019 年年度报告

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	869,099,075.00				1,832,094,442.81	30,200,960.75	1,116,405.99		136,317,641.92		-1,215,995,820.95	1,592,430,784.02	33,512,466.17	1,625,943,250.19

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	869,099,075.00				1,822,285,999.99		1,116,405.99		136,317,641.92		-1,155,262,145.52		1,673,556,977.38	299,854,026.14	1,973,411,003.52
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、本年初余额	869,099,075.00				1,822,285,999.99		1,116,405.99		136,317,641.92		-1,155,262,145.52		1,673,556,977.38	299,854,026.14	1,973,411,003.52
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)						13,999,690.67					114,433,375.60		100,433,684.93	-263,667,545.85	-163,233,860.92
(一) 综合											114,433,375.60		114,433,375.60	3,447,586.53	117,880,962.13



本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	869,099,075.00				1,822,285,999.99	13,999,690.67	1,116,405.99	136,317,641.92	-1,040,828,769.92	1,773,990,662.31	36,186,480.29	1,810,177,142.60	

法定代表人：密春雷

主管会计工作负责人：刘蕾

会计机构负责人：张纯

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年	869,099,075.00				1,826,085,999.99	13,999,690.67	1,116,405.99		136,317,641.92	-839,094,397.59	1,979,525,034.64



期末余额											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	869,099,075.00				1,826,085,999.99	13,999,690.67	1,116,405.99		136,317,641.92	-839,094,397.59	1,979,525,034.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,080,820.50	16,201,270.08				-35,505,506.05	-41,625,955.63
（一）综合收益总额										-35,505,506.05	-35,505,506.05
（二）所有者投入和减少资本					10,080,820.50	16,201,270.08					-6,120,449.58
1. 所有者投入的普通股						16,201,270.08					-16,201,270.08
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					10,080,820.50						10,080,820.50
（三）利润分配											
1. 提取盈											

余公积											
2. 对所有 者（或股 东）的分 配											
3. 其他											
（四）所 有者权益 内部结转											
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）											
2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）											
3. 盈余公 积弥补亏 损											
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益											
5. 其他综 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											

2019 年年度报告

四、本期期末余额	869,099,075.00				1,836,166,820.49	30,200,960.75	1,116,405.99		136,317,641.92	-874,599,903.64	1,937,899,079.01
----------	----------------	--	--	--	------------------	---------------	--------------	--	----------------	-----------------	------------------

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	869,099,075.00				1,826,085,999.99		1,116,405.99		136,317,641.92	-1,090,900,953.97	1,741,718,168.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	869,099,075.00				1,826,085,999.99		1,116,405.99		136,317,641.92	-1,090,900,953.97	1,741,718,168.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						13,999,690.67				251,806,556.38	237,806,865.71
（一）综合收益总额										251,806,556.38	251,806,556.38
（二）所有者投入和减少资本						13,999,690.67					-13,999,690.67
1. 所有者投入的普通股						13,999,690.67					-13,999,690.67
2. 其他权											

益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综											

合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	869,099,075.00				1,826,085,999.99	13,999,690.67	1,116,405.99		136,317,641.92	-839,094,397.59	1,979,525,034.64

法定代表人：密春雷

主管会计工作负责人：刘蕾 会计机构负责人：张纯

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

览海医疗产业投资股份有限公司（以下简称“览海投资”、“公司”、或“本公司”）原名中海（海南）海盛船务股份有限公司（以下简称“中海海盛”），于1993年4月经海南省股份制试点领导小组办公室以琼股办(1993)6号文批准设立的定向募集股份公司。公司又于1996年3月26日经中国证券监督管理委员会以证监发字(1996)18号文《关于海南海盛船务实业股份有限公司申请公开发行股票批复》同意公司向社会公开发行人民币普通股4,170万股。公司于1996年5月3日在上海证券交易所挂牌交易，成为公开上市的股份制公司。公司原注册资本为人民币166,700,000.00元，经历次送配股后，截止1999年1月1日公司注册资本为人民币280,080,750.00元，根据1998年度第一次临时股东大会审议通过并报经海南省证券管理办公室以琼证办[1999]70号文和中国证券监督管理委员会以证监公司字[1999]85号文批准，公司按每10股配售2股的比例向全体股东配售，注册资本变更为317,282,550.00元，大华会计师事务所有限公司以华业字(99)第1137号验资报告验证。

根据2006年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置改革方案，公司用资本公积金向方案实施股权登记日即2006年4月20日登记在册的流通股股东转增股本，流通股股东每10股获得8.3217股的转增股份，相当于流通股股东每10股获得3股的对价，非流通股股东以此换取所持非流通股份的上市流通权。股权分置改革实施后，公司的注册资本变更为447,165,979.00元，亚太中汇会计师事务所有限公司以亚太业字(2006)D-A-005号验资报告验证。

根据2008年4月25日审议并通过的2007年年度利润分配方案，公司以2007年末总股本447,165,979股为基数，向全体股东每10股送红股3股，共增加股本134,149,794股，2007年年度利润分配方案实施后，公司的股本变更为581,315,773.00元，天职国际会计师事务所有限公司以天职深验字[2008]249号验资报告验证。

根据公司第八届董事会第十五次（临时）会议及2015年第三次临时股东大会审议通过的非公开发行A股股票议案，并经2015年12月18日中国证券监督管理委员会《关于核准览海医疗产业投资股份有限公司非公开发行股票的批复》核准（证监许可[2015]2977号），公司非公开发行普通股291,970,802股，投资方上海览海投资有限公司（下称“上海览海”）于2016年3月9日通过非公开发行的方式增持291,970,802股，占总股本的33.43%，变更后公司的总股本为873,286,575股，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）以天职业字[2016]6888号验资报告验证。并于2016年3月15日在中国证券登记结算有限责任公司完成了新增股份登记托管，上海览海及其一致行动人上海览海上寿医疗产业有限公司（下称“览海上寿”）、上海人寿保险股份有限公司（下称“上海人寿”）合计持有本公司股份394,949,521股，占公司非公开发行后总股本的45.22%，上海览海成为公司控股股东，密春雷先生成为公司实际控制人。

2016年11月24日公司名称变更为览海医疗产业投资股份有限公司并完成工商变更。

根据公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过的回购公司股份的方案，公司于 2017 年 7 月 28 日回购并注销库存股 4,187,500 股，变更后公司的总股本为 869,099,075 股。

2017 年 12 月 19 日至 2018 年 12 月 31 日，上海览海通过上海证券交易所集中竞价交易系统累计增持了公司股份 12,672,111 股。上海览海合计持有公司股份 304,642,913 股，占公司总股本的 35.05%。上海览海及其一致行动人览海上寿、上海人寿合计持有本公司股份 407,621,632 股，占公司总股本的 46.90%。

公司于 2018 年 10 月 12 日召开第三次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，并于 2018 年 10 月 27 日披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》。公司于 2019 年 4 月 2 日完成本次股份回购，公司通过集中竞价交易方式累计回购公司股份 7,077,073 股，占公司总股本的 0.814%，回购的最高价为 6.13 元/股，回购最低价为 3.6 元/股，回购均价为 4.266 元/股，累计支付的总金额为 30,192,692 元（不含佣金，过户费等交易费用）。

截止 2019 年 12 月 31 日，控股股东上海览海投资有限公司及其一致行动人共计持有本公司的股份 407,621,632 股，占公司总股本的 46.90%。控股股东及其一致行动人已累计质押的股票数量为 170,243,000 股，占其持股总数的 41.76%，占公司总股本的 19.59%。

公司在海南省工商行政管理局登记注册，注册地址海南省海口市，公司注册号/统一社会信用代码：91460000284077535Y，法定代表人密春雷。营业期限自 1993 年 04 月 02 日至 2093 年 04 年 02 日。

公司住所：海南省三亚市海棠区龙海风情小镇起步区 L4-16。

公司经营范围：医疗领域内的医疗服务、医疗投资、健康管理、资产管理、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、一类医疗器械的销售；药品零售；高科技开发及应用；投资管理；装修工程，自有房屋租赁。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

公司实际控制人：密春雷

本财务报告于二〇二〇年二月二十七日本公司管理层批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本期的合并财务报表范围未发生变化。

其他具体情况详见“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司根据经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收账款按预期信用损失的金额计量其损失准备的估计、固定资产折旧和无形资产摊销以及收入的确认时点等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司经营周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期计量属性未发生变化。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用



## (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

① 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

① 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

② 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

③ 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：① 各参与方均受到该安排的约束；② 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### (2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用  不适用

### (1) 外币业务折算

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

### (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用  不适用

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

① 收取金融资产现金流量的权利届满；

② 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

## （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### ① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：① 该项指定能够消除或显著减少会计错配；② 根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；③ 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ① 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### ② 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)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。

### (4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

### (5) 金融资产减值

本公司对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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本

计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### ① 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

② 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

#### ③ 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始

终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

#### (6) 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

### 13. 应收款项融资

适用  不适用

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照

整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。其会计处理方式同上。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见五（10）金融工具进行处理。

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### (1) 存货的分类

存货主要包括医疗药品、植入性医疗材料、医用材料、器械、其他。

##### (2) 发出存货的计价方法

取得的医疗药品按售价法计价同时确认进销差价，取得的其他存货按成本进行初始计量；医疗药品的发出成本按售价结转并同时按加权平均法结转进销差价，植入性医疗材料采用个别计价法确定发出的成本，医用材料、器械、其他采用加权平均法确定发出成本。

##### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### ① 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### ② 包装物

按照一次转销法进行摊销。



## 16. 持有待售资产

适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。）预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的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。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本准则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，以及适用本准则计量规定的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，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的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。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，应当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。

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

**19. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 投资成本的确定**

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

**(1) 后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但

内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

#### (2) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期股权投资的处置

##### ① 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### ② 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5%	2.11%—4.75%
医疗设备	年限平均法	5-8	5%	11.88%—19.00%
运输工具	年限平均法	5-18	5%	5.28%—19.00%
其他	年限平均法	3-5	5%	19.00%—31.67%

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

**23. 在建工程**

√适用 □不适用

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

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**24. 借款费用**

√适用 □不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本

化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

① 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

① 无形资产包括土地使用权、专利权、软件系统及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件系统	5

③ 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重

大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 30. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- ① 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- ② 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

### ① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时,不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末,本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

① 服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第①项和第②项计入当期损益;第③项计入其他综合收益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括:

① 在职工劳动合同尚未到期前,不论职工本人是否愿意,本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

② 在职工劳动合同尚未到期前,为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿,职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

① 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

② 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。



#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### 32. 租赁负债

适用 不适用

#### 33. 预计负债

适用 不适用

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

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

#### 34. 股份支付

适用 不适用

##### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (2) 权益工具公允价值的确定方法

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

② 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### ① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允

价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## ② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## ③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 收入

适用 不适用

### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给

购货方；② 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2). 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3). 医疗服务收入

① 门诊与体检业务收入：提供医疗服务的结果在资产负债表日能够可靠估计（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量）；提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。体检业务以完成体检服务作为确认收入的时点。门诊看诊服务以医生下医嘱出具看诊记录作为确认收入的时点。

② 医疗投资项目咨询服务收入：咨询服务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，确认咨询服务费收入实现。公司按咨询服务合同内容提供咨询顾问服务，以咨询合同上列明的业务完成并出具可行性研究报告的时间作为咨询收入的确认时点。

## 37. 政府补助

适用  不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

① 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确

认相关费用的期间，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。

(4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本公司将与本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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

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

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

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

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直

接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (1) 回购股份

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

### (2) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；② 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③ 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

① 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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) 相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示		应收票据期末列示金额 0.00 元, 期初列示金额 0.00 元; 应收账款期末列示金额 4,496,583.53 元, 期初列示金额 6,695,251.87 元
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示		应付票据期末列示金额 0.00 元, 期初列示金额 0.00 元; 应付账款期末列示金额 121,918,486.95 元, 期初列示金额 91,044,978.62 元
将利润表“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失(损失以“-”号填列)		资产减值损失本期列示金额 0.00 元, 上期列示金额 -2,296,228.94 元

② 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《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) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“信用减值损失”报表科目	信用减值损失本期列示金额为 3,736,411.72 元。
金融资产根据公司管理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为: 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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	本期末交易性金融资产列示金额为 8,152,800.00 元。

③ 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号) 相关规定, 企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

④ 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9

号) 相关规定, 企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

其他说明

无

## (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 币种: 人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	26,615,295.45	26,615,295.45	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		69,705,094.50	69,705,094.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,705,094.50		-69,705,094.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6,695,251.87	6,695,251.87	
应收款项融资			
预付款项	570,766.22	570,766.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,657,135.91	27,657,135.91	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	678,708.73	678,708.73	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	24,395,008.85	24,395,008.85	
流动资产合计	156,317,261.53	156,317,261.53	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	41,619,156.75	41,619,156.75	
在建工程	210,348,235.18	210,348,235.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,794,640,598.31	1,794,640,598.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	93,965,434.68	93,965,434.68	
递延所得税资产			
其他非流动资产	835,920.00	835,920.00	
非流动资产合计	2,141,409,344.92	2,141,409,344.92	
资产总计	2,297,726,606.45	2,297,726,606.45	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付账款	91,044,978.62	91,044,978.62	
预收款项	11,495,668.23	11,495,668.23	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,731,791.14	14,731,791.14	
应交税费	23,480,981.87	23,480,981.87	
其他应付款	289,984,874.31	289,984,874.31	
其中：应付利息	77,830.73	77,830.73	
应付股利	545,734.15	545,734.15	
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	7,650,192.90	7,650,192.90	
其他流动负债			
流动负债合计	438,388,487.07	438,388,487.07	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	42,750,000.00	42,750,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,410,976.78	6,410,976.78	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	49,160,976.78	49,160,976.78	
负债合计	487,549,463.85	487,549,463.85	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	869,099,075.00	869,099,075.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,822,285,999.99	1,822,285,999.99	
减：库存股	13,999,690.67	13,999,690.67	
其他综合收益	1,116,405.99	1,116,405.99	
专项储备			
盈余公积	136,317,641.92	136,317,641.92	
一般风险准备			
未分配利润	-1,040,828,769.92	-1,040,828,769.92	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,773,990,662.31	1,773,990,662.31	
少数股东权益	36,186,480.29	36,186,480.29	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,810,177,142.60	1,810,177,142.60	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,297,726,606.45	2,297,726,606.45	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2018 年 12 月 31 日 (原金融工具准则)			2019 年 1 月 1 日 (新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	69,705,094.50	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	69,705,094.50

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,843,936.63	1,843,936.63	
交易性金融资产		69,705,094.50	69,705,094.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,705,094.50		-69,705,094.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	8,750.00	8,750.00	
其他应收款	1,107,861,573.13	1,107,861,573.13	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	24,111,078.72	24,111,078.72	
流动资产合计	1,203,530,432.98	1,203,530,432.98	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	987,028,459.63	987,028,459.63	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,651,366.26	3,651,366.26	
在建工程	5,345,348.56	5,345,348.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	2,990,780.75	2,990,780.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,668,873.25	6,668,873.25	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,005,684,828.45	1,005,684,828.45	
资产总计	2,209,215,261.43	2,209,215,261.43	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,023,081.08	2,023,081.08	
预收款项			
应付职工薪酬	8,839,577.59	8,839,577.59	
应交税费	23,463,505.29	23,463,505.29	
其他应付款	195,300,466.20	195,300,466.20	
其中：应付利息			
应付股利	545,734.15	545,734.15	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	21,801.21	21,801.21	
其他流动负债			
流动负债合计	229,648,431.37	229,648,431.37	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	41,795.42	41,795.42	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	41,795.42	41,795.42	
负债合计	229,690,226.79	229,690,226.79	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	869,099,075.00	869,099,075.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,826,085,999.99	1,826,085,999.99	
减：库存股	13,999,690.67	13,999,690.67	
其他综合收益	1,116,405.99	1,116,405.99	
专项储备			
盈余公积	136,317,641.92	136,317,641.92	
未分配利润	-839,094,397.59	-839,094,397.59	
所有者权益（或股东权益）合计	1,979,525,034.64	1,979,525,034.64	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,209,215,261.43	2,209,215,261.43	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2018年12月31日（原金融工具准则）

2019年1月1日（新金融工具准则）

项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	69,705,094.50	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	69,705,094.50

#### (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

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税增值额计算，应纳税额为应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	6%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司上海览海门诊部有限公司、上海怡合览海门诊部有限公司主营业务为医疗服务，根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件三规定：可以免征增值税的医疗服务是医疗机构提供的医疗服务，是指医疗机构按照不高于地（市）级以上价格主管部门会同同级卫生主管部门及其他相关部门制定的医疗服务指导价格（包括政府指导价和按照规定由供需双方协商确定的价格等）为就医者提供《全国医疗服务价格项目规范》所列的各项服务，以及医疗机构向社会提供卫生防疫、卫生检疫的服务。

根据《财政部 国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》（财税〔2000〕42号）第二条规定：为了支持营利性医疗机构的发展，对营利性医疗机构取得的收入，直接用于改善医疗卫生条件的，自其取得执业登记之日起，3年内给予下列优惠：对营利性医疗机构自用的房产、土地、车船免征房产税、城镇土地使用税和车船使用税。3年免税期满后恢复征税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,000.00	12,113.70
银行存款	15,395,725.38	25,587,341.46
其他货币资金	9,019,847.23	1,015,840.29
合计	24,417,572.61	26,615,295.45
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项

使用受限制原因	期末余额	期初余额
履约保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
借款保证金	8,015,810.14	
合计	9,015,810.14	1,000,000.00

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,152,800.00	69,705,094.50
其中：		
权益工具投资	8,152,800.00	69,705,094.50
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	8,152,800.00	69,705,094.50

其他说明：

√适用 □不适用

本公司持有东华软件股份有限公司 790,000 股股票，期末市值 8,152,800.00 元，期末无受限股权。

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,050,832.77
1 至 2 年	445,750.76
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	4,496,583.53

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	165,302.61	3.48	165,302.61	100.00						
其中：										
长账龄	165,302.61	3.48	165,302.61	100.00						
按组合计提坏账准备	4,590,808.68	96.52	94,225.15	2.05	4,496,583.53	6,802,415.62	100.00	107,163.75	1.58	6,695,251.87
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,590,808.68	96.52	94,225.15	2.05	4,496,583.53	6,802,415.62	100.00	107,163.75	1.58	6,695,251.87
合计	4,756,111.29	/	259,527.76	/	4,496,583.53	6,802,415.62	/	107,163.75	/	6,695,251.87

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长账龄个人医疗款合计	165,302.61	165,302.61	100.00	预计无法收回
合计	165,302.61	165,302.61	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

个人应收医疗款在一年以上, 预计无法收回, 故全额计提坏账。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,177,452.07	52,889.49	1.27
1-2 年 (含 2 年)	413,356.61	41,335.66	10.00
合计	4,590,808.68	94,225.15	2.05

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

与本公司受同一实际控制人控制的关联方预计可收回, 不计提坏账。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
1 年以内 (含 1 年)	107,163.75	-54,274.26				52,889.49
1-2 年 (含 2 年)		206,638.27				206,638.27
合计	107,163.75	152,364.01				259,527.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:



适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海崇明公路工程养护有限公司	医疗款	1,518,549.76	1年以内 (含1年)	31.93	4,555.65
上海人寿保险股份有限公司	医疗款	890,919.37	1年以内 (含1年)	18.73	2,672.76
ALLIANZ WORLDWIDE CARE	医疗款	230,396.18	1年以内 (含1年)、1-2年 (含2年)	4.84	9,594.16
上海延锋金桥汽车饰件系统有限公司	医疗款	182,978.00	1年以内 (含1年)	3.85	4,737.55
武汉康顺汽车服务有限公司	医疗款	150,000.00	1年以内 (含1年)	3.15	3,883.71
合计		2,972,843.31		62.50	25,443.83

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、 应收款项融资**

适用 不适用

**7、 预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	662,125.36	82.01	560,766.22	98.25
1 至 2 年	145,222.73	17.99		
2 至 3 年			10,000.00	1.75
3 年以上				
合计	807,348.09	100.00	570,766.22	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
北京威科亚太信息技术有限公司成都分公司	预付咨询款	123,500.00	1-2 年 (含 2 年)	15.30
武汉视博医疗器械有限责任公司	预付材料款	112,800.00	1 年以内 (含 1 年)	13.97
上海风时健康管理咨询有限公司	其他预付款	97,222.20	1 年以内 (含 1 年)	12.04
北京享赞国际贸易有限公司	预付材料款	72,000.00	1 年以内 (含 1 年)	8.92
嵊州市惠冠数码印花科技有限公司	预付市场费	37,400.00	1 年以内 (含 1 年)	4.63
合计		442,922.20		54.86

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,765,256.01	27,657,135.91
合计	23,765,256.01	27,657,135.91

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,827,109.96
1 至 2 年	35,369.72
2 至 3 年	374,223.95
3 年以上	
3 至 4 年	19,528,552.38
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	23,765,256.01

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

其他款项	17,581,905.52	13,726,436.50
保证金及押金	4,487,416.41	2,501,026.35
其他	1,643,412.16	366,954.78
备用金	52,521.92	69,272.66
股权对价款		6,017,363.24
信托保障基金		4,976,082.38
合计	23,765,256.01	27,657,135.91

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,572,937.23			4,572,937.23
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,888,775.73			-3,888,775.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	684,161.50			684,161.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或	转销或	其他	

			转回	核销	变动	
坏账准备	4,572,937.23	-3,888,775.73				684,161.50
合计	4,572,937.23	-3,888,775.73				684,161.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海南海盛航运有限公司	其他款项	16,975,734.47	3-4 年（含 4 年）	69.43	50,927.20
上海新世界淮海物业发展有限公司	保证金及押金	2,139,264.80	1 年以内（含 1 年）	8.75	6,417.79
上海佳寿房地产开发有限公司	保证金及押金	1,778,991.75	3-4 年（含 4 年）	7.28	5,336.98
中国建筑第八工程局有限公司	其他	1,573,360.86	1 年以内（含 1 年）、1-2 年（含 2 年）	6.44	4,720.08
中国海运集团有限公司	其他款项	1,271,726.68	3-4 年（含 4 年）	5.20	614,628.43
合计	/	23,739,078.56	/	97.10	682,030.48

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	1,990,065.96		1,990,065.96	678,708.73		678,708.73
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,990,065.96		1,990,065.96	678,708.73		678,708.73

## (2). 存货跌价准备

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、 持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

## 12、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税留抵进项税	24,974,704.98	24,395,008.85
合计	24,974,704.98	24,395,008.85

### 13、 债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 14、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 15、 长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

#### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**16、长期股权投资**

□适用 √不适用

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	36,108,276.81	41,619,156.75
固定资产清理		
合计	36,108,276.81	41,619,156.75

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	医疗设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额			778,974.38	37,792,649.00	9,532,455.40	48,104,078.78
2.本期增加金额				1,181,589.00	164,457.72	1,346,046.72



(1) 购置				1,181,589.00	164,457.72	1,346,046.72
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					142,070.98	142,070.98
(1) 处置或报废					142,070.98	142,070.98
4.期末余额			778,974.38	38,974,238.00	9,554,842.14	49,308,054.52
二、累计折旧						
1.期初余额			278,483.29	3,011,910.86	3,194,527.88	6,484,922.03
2.本期增加金额			92,503.20	4,535,625.61	2,218,430.43	6,846,559.24
(1) 计提			92,503.20	4,535,625.61	2,218,430.43	6,846,559.24
3.本期减少金额					131,703.56	131,703.56
(1) 处置或报废					131,703.56	131,703.56
4.期末余额			370,986.49	7,547,536.47	5,281,254.75	13,199,777.71
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值			407,987.89	31,426,701.53	4,273,587.39	36,108,276.81
2.期初账面价值			500,491.09	34,780,738.14	6,337,927.52	41,619,156.75

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
医疗设备	12,225,572.00	2,540,670.72		9,684,901.28
其他	204,377.89	90,472.52		113,905.37

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	308,879,346.20	210,348,235.18
工程物资		
合计	308,879,346.20	210,348,235.18

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海览海康复医院项目	192,858,425.82		192,858,425.82	112,746,557.55		112,746,557.55
西南骨科医院	9,967,573.77		9,967,573.77	4,042,946.02		4,042,946.02
上海览海外滩国际医院项目	106,053,346.61		106,053,346.61	93,558,731.61		93,558,731.61
合计	308,879,346.20		308,879,346.20	210,348,235.18		210,348,235.18

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
上海览海康复医院项目	491,770,000.00	112,746,557.55	80,111,868.27			192,858,425.82	39.22	39.22%	1,336,252.88	1,336,252.88	4.35	专门借款、自有资金
西南骨科医院	1,153,050,000.00	4,042,946.02	5,924,627.75			9,967,573.77	0.86	0.86%				自有资金
上海览海外滩国际医院项目		93,558,731.61	12,494,615.00			106,053,346.61						自有资金
合计	1,644,820,000.00	210,348,235.18	98,531,111.02			308,879,346.20	/	/	1,336,252.88	1,336,252.88	/	/

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,810,924,716.27			3,738,695.06	1,814,663,411.33
2.本期增加金额				322,017.36	322,017.36
(1)购置				322,017.36	322,017.36
(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	1,810,924,716.27			4,060,712.42	1,814,985,428.69
二、累计摊销					
1.期初余额	19,279,572.86			743,240.16	20,022,813.02
2.本期增加金额	37,196,348.65			783,728.36	37,980,077.01
(1)计提	37,196,348.65			783,728.36	37,980,077.01
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	56,475,921.51			1,526,968.52	58,002,890.03
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	1,754,448,794.76			2,533,743.90	1,756,982,538.66
2.期初账面价值	1,791,645,143.41			2,995,454.90	1,794,640,598.31

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%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	93,965,434.68	2,231,344.03	15,431,942.29	2,976,349.32	77,788,487.10
合计	93,965,434.68	2,231,344.03	15,431,942.29	2,976,349.32	77,788,487.10

其他说明：

其他减少金额为本期结算调整原值。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	943,689.26	4,680,100.98
可抵扣亏损	1,206,308,536.03	1,299,690,211.24
交易性金融资产公允价值变动损失	161,768.22	35,853,190.40
合计	1,207,413,993.51	1,340,223,502.62

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		236,432,816.99	
2022	705,305,235.95	705,305,235.95	
2023	152,788,865.91	156,326,893.28	
2024	140,257,132.44	201,625,265.02	
2025	207,957,301.73		
合计	1,206,308,536.03	1,299,690,211.24	/

其他说明：

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	2,658,030.00	835,920.00
合计	2,658,030.00	835,920.00

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	100,589,271.86	89,021,897.54
1-2年（含2年）	21,329,215.09	
2-3年（含3年）		2,023,081.08
合计	121,918,486.95	91,044,978.62

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	21,329,215.09	尚未结算
合计	21,329,215.09	/

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,493,406.99	11,495,668.23
1-2年(含2年)	1,812.89	
合计	3,495,219.88	11,495,668.23

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,118,641.55	73,386,396.22	74,513,605.44	12,991,432.33
二、离职后福利-设定提存计划	613,149.59	5,277,650.79	5,289,828.90	600,971.48
三、辞退福利		1,613,957.50	507,646.00	1,106,311.50
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,731,791.14	80,278,004.51	80,311,080.34	14,698,715.31

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,438,441.45	65,578,776.50	67,439,214.34	11,578,003.61
二、职工福利费		1,179,806.23	1,161,806.23	18,000.00
三、社会保险费	281,265.97	3,187,988.04	3,134,630.10	334,623.91
其中：医疗保险费	251,859.78	2,823,062.07	2,776,641.08	298,280.77
工伤保险费	5,071.55	67,268.19	64,054.49	8,285.25
生育保险费	24,334.64	297,657.78	293,934.53	28,057.89
四、住房公积金	243,318.82	2,059,733.00	1,999,951.52	303,100.30



五、工会经费和职工教育经费	99,040.52	1,136,579.46	514,107.53	721,512.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	56,574.79	243,512.99	263,895.72	36,192.06
合计	14,118,641.55	73,386,396.22	74,513,605.44	12,991,432.33

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	595,811.71	5,128,988.58	5,145,793.99	579,006.30
2、失业保险费	17,337.88	148,662.21	144,034.91	21,965.18
3、企业年金缴费				
合计	613,149.59	5,277,650.79	5,289,828.90	600,971.48

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利

单位：元 币种：人民币

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	507,646.00	1,106,311.50
合计	507,646.00	1,106,311.50

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,784.23	3,849.27
消费税		
营业税	20,914,002.27	20,914,002.27
企业所得税		
个人所得税	43,117.42	46,509.49
城市维护建设税	1,465,277.27	1,464,252.51
教育费附加	628,307.73	627,537.27
地方教育费附加	418,319.66	418,319.66
其他	134,276.26	6,511.40
合计	23,622,084.84	23,480,981.87

**39、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	67,126.74	77,830.73
应付股利	545,734.15	545,734.15
其他应付款	427,087,243.26	289,361,309.43
合计	427,700,104.15	289,984,874.31

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	67,126.74	77,830.73
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	67,126.74	77,830.73

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	545,734.15	545,734.15
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		

合计	545,734.15	545,734.15
----	------------	------------

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金拆借	228,324,097.92	165,164,844.17
少数股东往来款	49,102,341.40	49,102,341.40
房租	92,647,296.32	45,716,150.37
物业费	17,074,613.62	9,281,680.27
服务费	8,019,357.41	6,367,149.61
工程质保金	42,796.66	42,796.66
设备款	889,493.81	2,910,775.86
其他	30,987,246.12	10,775,571.09
合计	427,087,243.26	289,361,309.43

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海外滩投资开发（集团）有限公司	49,102,341.40	未偿还
中远海运散货运输有限公司	10,251,351.01	未结算
上海佳质资产管理有限公司	39,503,798.14	未结算
上海览海投资有限公司	103,104,097.92	未偿还
合计	201,961,588.47	/

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,750,000.00	6,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	3,203,694.83	1,650,192.90

1 年内到期的租赁负债		
合计	6,953,694.83	7,650,192.90

#### 42、他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	42,500,000.00	42,750,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	42,500,000.00	42,750,000.00

长期借款分类的说明:

质押借款系上海览海门诊部有限公司借款, 质押物为本公司持有的子公司上海览海门诊部有限公司 100% 股权, 且本公司及上海海盛上寿融资租赁有限公司为该笔借款提供最高额人民币 1.20 亿元的连带责任保证。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

质押借款的利率为 5.225%

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,189,158.22	6,410,976.78
专项应付款		
合计	4,189,158.22	6,410,976.78

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租入固定资产	4,189,158.22	6,410,976.78

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
进项税加计抵减收益		1,286.12	990.54	295.58	进项税加计抵减
合计		1,286.12	990.54	295.58	/

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	869,099,075.00						869,099,075.00

**52、其他权益工具**

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,825,956,662.36			1,825,956,662.36
其他资本公积	-3,670,662.37	9,808,442.82		6,137,780.45
合计	1,822,285,999.99	9,808,442.82		1,832,094,442.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司股东上海览海投资有限公司、览海控股（集团）有限公司免息借款给公司用于公司运营，公司根据借款期限参照银行同期贷款利率计提财务费用，增加资本公积-其他资本公积 9,808,442.82 元。

#### 54、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	13,999,690.67	16,201,270.08		30,200,960.75
合计	13,999,690.67	16,201,270.08		30,200,960.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）公司为维护广大投资者的利益，增强投资者信心，同时建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，拟回购部分社会公众股份，用于实施后续的员工持股计划或股权激励计划。对应的库存股成本确定方法为集中竞价交易方式回购公司股份；

（2）2018 年 10 月 12 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，并于 2018 年 10 月 27 日披露了回购报告书，公司采用集中竞价交易方式回购人民币普通股（A 股），回购资金总额不超过人民币 5,000 万元（含 5,000 万元）且不低于 3,000 万元（含 3,000 万元）、回购股份价格不超过人民币 7 元/股的前提下，预计回购股份不超过 1,000 万股，占公司目前总股本比例不高于 1.15%。

（3）截至 2019 年 12 月 31 日，公司回购股份数量为 7,077,073 股，占公司股本总数的 0.8143%，回购最低价格为 3.60 元/股，回购最高价格为 6.13 元/股，支付的总金额为 30,200,960.75 元。

#### 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			当期转 入损益	当期转 入留存 收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,116,405.99							1,116,405.99
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,116,405.99							1,116,405.99
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他								



债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	1,116,405.99							1,116,405.99

#### 56、专项储备

适用 不适用

#### 57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	133,365,482.94			133,365,482.94
任意盈余公积	2,952,158.98			2,952,158.98
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	136,317,641.92			136,317,641.92

## 58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,040,828,769.92	-1,155,262,145.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,040,828,769.92	-1,155,262,145.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-175,167,051.03	114,433,375.60
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,215,995,820.95	-1,040,828,769.92

## 59、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,118,218.35	112,876,487.47	50,881,071.05	104,310,396.62
其他业务			2,169,811.32	2,358,254.82
合计	31,118,218.35	112,876,487.47	53,050,882.37	106,668,651.44

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	7,937.22	7,128.57
教育费附加	3,401.66	18,113.87
资源税		
房产税		
土地使用税	14,141.20	117,472.24
车船使用税		
印花税	251,601.56	25,094.92
地方教育费附加	2,058.45	12,075.91
合计	279,140.09	179,885.51

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,254,228.23	1,901,650.99
营销推广费	276,995.77	881,319.87
渠道费	587,665.45	
合计	4,118,889.45	2,782,970.86

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,408,313.45	48,177,630.48
无形资产摊销	37,980,077.01	16,695,875.13
租赁费	7,447,610.46	14,480,091.01
长期待摊费用摊销	3,120,535.72	2,296,982.33
保安保洁费	3,062,333.61	3,384,205.82
办公费	2,679,297.06	5,409,324.04
固定资产折旧费	2,310,933.63	2,040,729.35
咨询费	1,140,588.88	2,955,034.01
其他	3,872,138.40	10,283,978.56
合计	101,021,828.22	105,723,850.73

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,583,128.58	63,012,599.80
利息收入	-123,769.03	-263,075.41
汇兑损益	-3,641.65	-4,693.55
手续费	83,474.13	692,496.08
其他		295.14
合计	11,539,192.03	63,437,622.06

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
进项税加计抵减收益	990.54	
个税手续费返还	58,677.94	
合计	59,668.48	

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		164,858,930.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		3,751,763.80
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-160,302,102.89
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	746,831.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-8,082,899.52	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
委托贷款收益		10,445,518.82
其他	-11,614,365.69	
合计	-18,950,434.21	18,754,109.84

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	35,691,422.18	329,225,375.59
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	35,691,422.18	329,225,375.59

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	3,888,775.73	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-152,364.01	
合计	3,736,411.72	

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,296,228.94
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-2,296,228.94

**71、资产处置收益**

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,169.38		1,169.38
其中：固定资产处置利得	1,169.38		1,169.38
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	84,071.00	1,761,402.00	84,071.00
其他	7,354.44	53,654.48	7,354.44
合计	92,594.82	1,815,056.48	92,594.82

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	75,031.00		与收益相关
政府年度返还企业补助金	9,040.00		与收益相关
其他		1,761,402.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损	9,936.80		9,936.80

失合计			
其中：固定资产处置 损失	9,936.80		9,936.80
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠		100,000.00	
违约金支出		63,783.00	
其他	15,850.11	20,737.75	15,850.11
合计	25,786.91	184,520.75	25,786.91

#### 74、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		3,550,950.38
递延所得税费用		139,781.48
合计		3,690,731.86

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-178,113,442.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	-44,528,360.71
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-186,707.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	203,196.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏 损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性 差异或可抵扣亏损的影响	44,511,871.72
所得税费用	0

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 55

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	91,425.44	1,815,056.48
存款利息收入	123,769.03	263,075.41
个税手续费返还	58,677.94	
收回的往来款	395,385.66	
合计	669,258.07	2,078,131.89

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用和营业费用	12,202,932.41	18,044,766.78
支付的往来款	3,641,255.23	1,644,751.33
支付的工会经费	514,107.53	602,445.73
其他	95,682.59	867,924.87
合计	16,453,977.76	21,159,888.71

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的委贷利息		10,445,518.82
合计		10,445,518.82

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股东拆借资金	140,120,000.00	830,200,000.00
收回西部信托保证金	4,317,238.03	



收到上海和风置业有限公司老股东往来款		18,589,878.00
合计	144,437,238.03	848,789,878.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还资金拆借本金	76,700,000.00	1,646,400,000.00
处置子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司后支付的往来款		31,177,353.40
资金拆借利息支出	260,746.25	20,815,605.11
回购股份	16,201,270.08	13,999,690.67
融资租入固定资产	668,316.63	691,583.17
融资租赁利息支出	356,141.70	353,833.11
支付的借款保证金	8,015,810.14	
合计	102,202,284.80	1,713,438,065.46

## 77、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-178,113,442.83	117,880,962.13
加：资产减值准备	-3,736,411.72	2,296,228.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,846,559.24	5,077,657.28
使用权资产摊销		
无形资产摊销	37,980,077.01	16,695,875.13
长期待摊费用摊销	15,431,942.29	14,463,187.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,767.42	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-35,691,422.18	-329,225,375.59
财务费用（收益以“-”号填列）	11,583,128.58	63,017,293.35
投资损失（收益以“-”号填列）	18,950,434.21	-18,754,109.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		139,781.48

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,311,357.23	-445,497.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,015,843.24	-10,909,975.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	56,491,829.44	69,058,486.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-73,575,739.01	-70,705,485.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	15,401,762.47	25,615,295.45
减：现金的期初余额	25,615,295.45	46,812,274.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,213,532.98	-21,196,979.44

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,401,762.47	25,615,295.45
其中：库存现金	2,000.00	12,113.70
可随时用于支付的银行存款	15,395,725.38	25,587,341.46
可随时用于支付的其他货币资金	4,037.09	15,840.29
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,401,762.47	25,615,295.45

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

#### 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,015,810.14	借款保证金、履约保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	9,015,810.14	/

其他说明：

上海览海门诊部有限公司本年度借款质押物为本公司持有的子公司上海览海门诊部有限公司100%股权。

#### 80、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	75,031.00	营业外收入	75,031.00

政府年度返还企业补助金	9,040.00	营业外收入	9,040.00
-------------	----------	-------	----------

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海览海在线健康管理有限公司	上海	上海	健康咨询	50		投资设立
上海览海康复医院有限公司	上海	上海	医疗	80		投资设立
上海览海西南骨科医院有限公司	上海	上海	医疗	100		投资设立
上海和风置业有限公司	上海	上海	医疗	95		控股合并
上海怡合览海门诊部有限公司	上海	上海	医疗	100		投资设立
上海览海门诊部有限公司	上海	上海	医疗	100		投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海览海在线健康管理有限公司	50%	-625,354.54		-18,288,237.70
上海览海康复医院有限公司	20%	-829,314.63		28,020,774.60
上海和风置业有限公司	5%	-1,491,722.63		23,779,929.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
览海在	515,125.43	317,135.58	832,261.01	37,408.736.40		37,408.736.40	718,508.46	180,740.49	899,248.95	36,225.015.27		36,225.015.27

线												
康复医院	1,189,244.84	304,328,590.46	305,517,835.30	165,413,962.31		165,413,962.31	1,527,321.57	226,623,308.77	228,150,630.34	85,262,072.57		85,262,072.57
和风置业	1,074,070.00	1,473,891,452.45	1,474,965,522.45	999,366,937.25		999,366,937.25	16,288,867.00	1,490,462,200.15	1,506,751,067.15	1,001,318,029.26		1,001,318,029.26

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
览海在线		-1,250,709.07	-1,250,709.07	-214,056.84		-1,717,710.71	-1,717,710.71	-1,014,048.46
康复医院		-4,146,573.16	-4,146,573.16	-1,928,308.25		-3,460,899.32	-3,460,899.32	-5,636,825.53
和风置业		-29,834,452.72	-29,834,452.72	-253,157.94		-7,313,788.45	-7,313,788.45	18,041,300.16

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

#### 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### 4、 重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

#### (一) 金融工具分类

## 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

## (1) 2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	24,417,572.61			<u>24,417,572.61</u>
交易性金融资产		8,152,800.00		<u>8,152,800.00</u>
应收账款	4,496,583.53			<u>4,496,583.53</u>
其他应收款	23,765,256.01			<u>23,765,256.01</u>

## (2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			26,615,295.45		<u>26,615,295.45</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,705,094.50				<u>69,705,094.50</u>
应收账款			6,695,251.87		<u>6,695,251.87</u>
其他应收款			27,657,135.91		<u>27,657,135.91</u>

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		121,918,486.95	<u>121,918,486.95</u>
其他应付款		427,154,370.00	<u>427,154,370.00</u>
一年内到期的非流动负债		6,953,694.83	<u>6,953,694.83</u>
长期借款		42,500,000.00	<u>42,500,000.00</u>
长期应付款		4,189,158.22	<u>4,189,158.22</u>

## (2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		91,044,978.62	<u>91,044,978.62</u>
其他应付款		289,439,140.16	<u>289,439,140.16</u>
一年内到期的非流动负债		7,650,192.90	<u>7,650,192.90</u>
长期借款		42,750,000.00	<u>42,750,000.00</u>
长期应付款		6,410,976.78	<u>6,410,976.78</u>

## (二) 信用风险

信用风险主要指本公司的借款人或交易对手不能按事先达成的协议履行其义务的潜在可能性。公司的信用风险主要来自于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，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司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。

本公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
应收账款	<u>4,496,583.53</u>	4,496,583.53			
其他应收款	<u>23,765,256.01</u>	23,765,256.01			

接上表：

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
应收账款	<u>6,695,251.87</u>	6,695,251.87			
其他应收款	<u>27,657,135.91</u>	27,657,135.91			

### （三）流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司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。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额					合计
	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	5 年以上	
应付账款			100,589,271.86	21,329,215.09		<u>121,918,486.95</u>
其他应付款	67,126.74		206,667,560.46	220,419,682.80		<u>427,154,370.00</u>
一年内到期的非流动负债			6,953,694.83			<u>6,953,694.83</u>
长期借款				42,500,000.00		<u>42,500,000.00</u>

接上表：

项目	期初余额					合计
	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	5 年以上	
应付账款			89,021,897.54	2,023,081.08		<u>91,044,978.62</u>

项目	期初余额					合计
	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	5 年以上	
其他应付款	77,830.73		229,917,617.02	59,443,692.41		<u>289,439,140.16</u>
一年内到期的非流动负债			7,650,192.90			<u>7,650,192.90</u>
长期借款				42,750,000.00		<u>42,750,000.00</u>

#### (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要来源于银行借款等。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1.00%	-115,831.29	-28,385.61

接上表：

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1.00%	-630,126.00	-630,126.00

##### 2. 外汇风险

本公司面临的外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要经营人民币业务，部分交易涉及美元，外币交易主要为为外籍人员提供的就诊及体检并以美元结算的业务。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)产生的影响。

项目	本期		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	0.00	0.00
人民币对[美元]升值	5.00%	0.00	0.00

接上表：

项目	上期		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)

项目	上期		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	25.00	25.00
人民币对[美元]升值	5.00%	-25.00	-25.00

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	8,152,800.00			8,152,800.00
(一) 交易性金融资产	8,152,800.00			8,152,800.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	8,152,800.00			8,152,800.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	8,152,800.00			8,152,800.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	8,152,800.00			8,152,800.00
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。

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

适用 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海览海投资有限公司	上海	投资管理	1,000	35.05	46.90

企业最终控制方是密春雷

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注合并财务报表范围

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
览海控股（集团）有限公司	本公司控股股东的母公司
上海人寿保险股份有限公司	本公司股东
中国海运集团有限公司	本公司股东
上海览海洛桓投资有限公司	受同一最终控制方控制的关联方
上海海盛上寿融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制的关联方
上海览海之家餐饮管理有限公司	受同一最终控制方控制的关联方
上海咏青餐饮管理有限公司	受同一最终控制方控制的关联方
云南抚仙湖览海医养产业发展有限公司	受同一最终控制方控制的关联方
上海宝源房地产有限公司	受同一最终控制方控制的关联方
上海佳寿房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制的关联方
上海佳质资产管理有限公司	受同一最终控制方控制的关联方
上海崇明公路工程养护有限公司	关联自然人担任法定代表人
中远海运散货运输有限公司	公司主要股东控制的其他关联方
海南海盛航运有限公司	公司主要股东控制的其他关联方
余健	职工监事
何婧	副总裁、董事会秘书
刘蕾	董事、常务副总裁、财务总监

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海海盛上寿融资租赁有限公司	融资租赁固定资产		12,225,572.00

上海海盛上寿融资租赁有限公司	利息支出	350,980.25	33,703.61
上海人寿保险股份有限公司	服务费	209,409.43	
上海人寿保险股份有限公司	保险费	200,428.62	208,164.97
上海咏青餐饮管理有限公司	餐饮费	137,573.00	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南抚仙湖览海医养产业发展有限公司	医疗咨询服务	1,415,094.34	1,886,792.45
上海人寿保险股份有限公司	医疗服务收入	3,574,360.35	1,069,932.85
上海崇明公路工程养护有限公司	医疗服务收入	5,518,549.76	3,058,960.44
览海控股（集团）有限公司	医疗服务收入	81,180.00	
上海宝源房地产有限公司	医疗服务收入	81,180.00	
上海海盛上寿融资租赁有限公司	医疗服务收入	71,500.00	
上海佳质资产管理有限公司	医疗服务收入	4,000.00	
上海佳寿房地产开发有限公司	医疗服务收入	1,000.00	
刘蕾	医疗服务收入	33,196.00	
何婧	医疗服务收入	3,738.40	
余健	医疗服务收入	4,883.73	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海佳质资产管理有限公司	房产	37,393,592.52	37,393,592.52
上海佳寿房地产开发有限公司	房产	6,777,111.48	6,777,111.48

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

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
上海海盛上寿融资租赁有限公司	5	2016-8-2	2023-6-30	否
上海海盛上寿融资租赁有限公司	1.2	2017-6-15	2022-5-30	否
上海海盛上寿融资租赁有限公司	1.5	2017-6-26	2022-6-25	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海海盛上寿融资租赁有限公司	1.2	2018-1-18	2025-1-17	否

关联担保情况说明

适用 不适用

2016年8月2日，原子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司（以下简称“海盛上寿”）与上海浦东发展银行股份有限公司闵行支行（以下简称“浦发银行闵行支行”）签订编号ZB9828201600000006最高额保证合同，约定览海医疗产业投资股份有限公司（以下简称“览海投资”）为其提供最高额人民币5亿元的连带责任保证，被担保主债务为原子公司2016年8月2日至2017年4月21日期间内办理各类融资业务所发生的债权。签订编号为98282016280252的保理合同的起始日为2016年8月23日至2021年6月30日。担保的保证期间按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。

2017年6月15日，原子公司海盛上寿与上海浦东发展银行股份有限公司上海分行（以下简称“浦发银行上海分行”）签订编号ZB9702201700000001最高额保证合同，约定览海投资为其提

供最高额人民币 1.2 亿元的连带责任保证，被担保主债务为原子公司 2017 年 6 月 15 日至 2018 年 6 月 9 日期间内办理各类融资业务所发生的债权。签订编号为 97022017289001 的保理合同的起始日为 2017 年 6 月 13 日至 2020 年 5 月 30 日。担保的保证期间按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。

2017 年 6 月 26 日，原子公司海盛上寿与南京银行股份有限公司上海分行（以下简称“南京银行上海分行”）签订编号 Ec1003661710130041 最高额保证合同，约定览海投资为其提供最高额人民币 1.5 亿元的连带责任保证，被担保主债务为原子公司 2017 年 6 月 26 日至 2018 年 6 月 25 日期间内办理各类融资业务所发生的债权。签订编号为 160117101300001 的保理合同的起始日为 2017 年 6 月 26 日至 2020 年 6 月 25 日。担保的保证期间按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。

公司对原控股子公司海盛上寿的银行借款提供了担保。2018 年，公司将持有的海盛上寿 50% 股权出售给间接控股股东览海集团的下属子公司览海洛桓，根据双方签署的《股权转让协议》，览海洛桓将积极配合公司及海盛上寿与该等担保权人进行沟通，通过由海盛上寿提前偿还上述担保所涉及的银行融资、终止与相关银行的授信合作、变更担保人等方式以尽快解除公司在上述担保合同项下的担保责任；且自《股权转让协议》签署之日起，海盛上寿上述银行授信项下不再发生新的融资，公司不再向标的公司提供新增担保。

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海览海投资有限公司	3,500,000.00	2019-1-10	2020-1-9	
上海览海投资有限公司	3,000,000.00	2019-1-10	2019-5-28	
上海览海投资有限公司	10,000,000.00	2019-1-21	2020-1-20	
上海览海投资有限公司	7,000,000.00	2019-2-1	2020-1-31	
上海览海投资有限公司	6,000,000.00	2019-3-7	2020-3-6	
上海览海投资有限公司	20,000,000.00	2019-3-25	2020-3-24	
上海览海投资有限公司	5,500,000.00	2019-4-9	2020-4-8	
上海览海投资有限公司	5,000,000.00	2019-4-19	2020-4-18	
览海控股（集团）有限公司	3,000,000.00	2019-6-26	2019-9-27	
览海控股（集团）有限公司	1,500,000.00	2019-6-26	2019-10-11	
览海控股（集团）	2,000,000.00	2019-7-9	2019-10-11	



有限公司				
览海控股（集团）有限公司	4,000,000.00	2019-8-8	2019-10-11	
览海控股（集团）有限公司	2,500,000.00	2019-8-8	2019-10-28	
览海控股（集团）有限公司	1,000,000.00	2019-9-9	2019-10-28	
览海控股（集团）有限公司	5,420,000.00	2019-9-9	2020-9-8	
览海控股（集团）有限公司	900,000.00	2019-9-20	2019-11-19	
览海控股（集团）有限公司	30,000,000.00	2019-9-26	2020-9-25	
览海控股（集团）有限公司	14,000,000.00	2019-10-10	2020-10-9	
览海控股（集团）有限公司	5,800,000.00	2019-10-17	2020-10-16	
览海控股（集团）有限公司	3,500,000.00	2019-10-24	2020-10-23	
览海控股（集团）有限公司	6,500,000.00	2019-11-8	2020-11-7	
拆出				
上海览海投资有限公司	2,000,000.00	2018-11-2	2019-10-17	
上海览海投资有限公司	4,000,000.00	2018-11-7	2019-10-17	
上海览海投资有限公司	15,000,000.00	2018-11-7	2019-12-16	
上海览海投资有限公司	13,100,000.00	2018-11-7	2019-12-17	
上海览海投资有限公司	3,900,000.00	2018-12-20	2019-12-17	
上海览海投资有限公司	17,800,000.00	2018-12-20	2019-12-18	
上海览海投资有限公司	3,000,000.00	2018-12-28	2019-12-6	
上海览海投资有限公司	3,000,000.00	2019-1-10	2019-5-28	
览海控股（集团）有限公司	3,000,000.00	2019-6-26	2019-9-27	
览海控股（集团）有限公司	1,500,000.00	2019-6-26	2019-10-11	
览海控股（集团）有限公司	2,000,000.00	2019-7-9	2019-10-11	
览海控股（集团）有限公司	4,000,000.00	2019-8-8	2019-10-11	
览海控股（集团）有限公司	2,500,000.00	2019-8-8	2019-10-28	
览海控股（集团）有限公司	1,000,000.00	2019-9-9	2019-10-28	

有限公司				
览海控股（集团）有限公司	900,000.00	2019-9-20	2019-11-19	

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海览海洛桓投资有限公司	股权转让		432,000,000.00
上海览海之家餐饮管理有限公司	股权转让		6,035,469.65

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,066.65	802.85

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方借款利息支出

单位：元 币种：人民币

公司名称	本期发生额	上期发生额
览海控股（集团）有限公司	835,330.50	13,464,784.00
上海览海投资有限公司	9,245,490.00	6,673,866.65

其他

单位：元 币种：人民币

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中远海运散货运输有限公司	补偿款	11,614,365.69	

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	海南海盛航运有限公司	16,975,734.47	50,927.20	16,975,734.47	4,243,933.62
其他应收款	上海览海餐饮管理有限公司			6,035,469.65	18,106.41
其他应收款	上海佳寿房地产开发有限公司	1,778,991.75	5,336.98	1,778,991.75	5,336.98
其他应收款	中国海运集团有	1,271,726.68	614,628.43	1,271,726.68	277,091.03

	限公司				
应收账款	上海崇明公路工程养护有限公司	1,518,549.76	4,555.65	3,058,960.44	9,176.88
应收账款	上海人寿保险股份有限公司	890,919.37	2,672.76	184,114.61	552.34
应收账款	上海佳质资产管理有限公司	4,000.00	12.00		
应收账款	上海佳寿房地产开发有限公司	1,000.00	3.00		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海览海投资有限公司	163,104,097.92	165,164,844.17
其他应付款	上海佳质资产管理有限公司	76,897,390.66	39,503,798.14
其他应付款	中远海运散货运输有限公司	21,865,716.70	10,251,351.01
其他应付款	上海佳寿房地产开发有限公司	12,989,463.71	6,212,352.23
其他应付款	上海人寿保险股份有限公司	275,886.14	
其他应付款	览海控股(集团)有限公司	65,220,000.00	
其他应付款	何婧	3,000.00	
预收款项	上海人寿保险股份有限公司	1,511,257.71	1,624,350.00
预收款项	何婧	4,500.00	
预收款项	刘蕾	2,236.00	
预收款项	余健	99.00	
预收款项	览海控股(集团)有限公司	3,360.00	
长期应付款	上海海盛上寿融资租赁有限公司	4,141,142.41	
一年内到期的非流动负债	上海海盛上寿融资租赁有限公司	3,157,097.96	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2017年9月26日，公司承诺在建设上海览海康复医院项目期间对新虹桥国际医学中心园区公共设施有维护保障的义务，并于上海浦东发展银行股份有限公司闵行支行开具以上海新虹桥国际医学中心建设发展有限公司为受益人的履约保函，保函金额1,000,000.00元，有效期截止2022年6月30日。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至2019年12月31日，本公司为其他单位提供担保的情况详见十二、关联方及关联交易 5、关联交易情况（4）关联担保情况及七、合并财务报表项目注释 43、长期借款。

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指在本公司内同时满足下列条件的组成部分:(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司 2019 年不存在多个经营分部。

**(4). 其他说明**

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## (1) 借款费用

当期资本化的借款费用金额为 1,336,252.88 元。

当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 4.35%。

## (2) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-3,641.65 元。

## (3) 租赁

## ① 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
其他	204,377.89	90,472.52		261,144.82	51,641.50	
医疗设备	12,225,572.00	2,540,670.72		12,225,572.00	1,209,822.23	

注：未确认融资费用的余额为528,358.98 元。

## ② 以后年度最低租赁付款额情况

	剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）		3,471,374.81
1-2 年（含 2 年）		2,004,573.77
3-4 年（含 4 年）		2,445,263.45
	合计	<u>7,921,212.03</u>

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,197,455,815.59	1,107,861,573.13
合计	1,197,455,815.59	1,107,861,573.13

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(4). 应收股利**

适用 不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	105,939,285.16
1 至 2 年	91,121,204.89
2 至 3 年	236,801,802.05
3 年以上	
3 至 4 年	763,593,523.49
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,197,455,815.59

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	1,177,553,039.26	1,080,767,979.20
股权对价款		6,017,363.24
信托保障基金		4,976,082.38
保证金及押金	2,320,870.81	2,327,849.81
其他款项	17,581,905.52	13,726,436.50
备用金		45,862.00
合计	1,197,455,815.59	1,107,861,573.13

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,561,865.29			4,561,865.29
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				



一、转回第一阶段				
本期计提	-346,037.10			-346,037.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	4,215,828.19			4,215,828.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,561,865.29	-346,037.10				4,215,828.19
合计	4,561,865.29	-346,037.10				4,215,828.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海和风置业有限公司	子公司往来款、收购承担的负债	949,176,072.67	2-3年(含3年)、3-4年(含4年)	78.99	2,847,528.22
上海览海门诊部有限公司	子公司往来款	104,492,275.26	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	8.70	313,476.83
上海览海康复医院有限公司	子公司往来款	64,111,484.48	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	5.34	192,334.45

上海怡合览海门诊部有限公司	子公司往来款	25,992,829.35	1 年以内 (含 1 年)、1-2 年 (含 2 年)	2.16	77,978.49
上海览海在线健康管理有限公司	子公司往来款、拆借款	37,323,666.50	1 年以内 (含 1 年)、1-2 年 (含 2 年)、2-3 年 (含 3 年)	3.10	111,971.00
合计	/	1,181,096,328.26	/	98.29	3,543,288.99

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	987,028,459.63		987,028,459.63	987,028,459.63		987,028,459.63
对联营、合营企业投资						
合计	987,028,459.63		987,028,459.63	987,028,459.63		987,028,459.63

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海览海在线健康管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海览海康复医院有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
上海和风置业有限公司	487,028,459.63			487,028,459.63		
上海览海门诊部有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海怡合览海	10,000,000.00			10,000,000.00		

门诊部有限公司					
上海览海西南骨科医院有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00	
合计	987,028,459.63			987,028,459.63	

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,415,094.34		1,886,792.45	
其他业务				
合计	1,415,094.34		1,886,792.45	

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		181,535,469.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		3,751,763.80
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-160,302,102.89
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	746,831.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-8,082,899.52	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
委托贷款收益		10,445,518.82
其他	-11,614,365.69	
合计	-18,950,434.21	35,430,649.38

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,767.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	84,071.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	27,608,522.66	主要为东华软件股票处置收益及期末持有的东华软件股票公允价值变动
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,495.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-11,555,687.75	
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-6,332.18	
合计	16,113,310.64	

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

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.45	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.41	-0.22	-0.22

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：密春雷

董事会批准报送日期：2020 年 2 月 27 日

**修订信息**

适用 不适用