

公司代码：600568

公司简称：\*ST 中珠

# 中珠医疗控股股份有限公司 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人叶继革、主管会计工作负责人谭亮及会计机构负责人(会计主管人员)娄青声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期无利润分配或公积金转赠股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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

是

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

公司在2020年半年度报告中已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“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节	公司债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	172

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中珠医疗/本公司/公司	指	中珠医疗控股股份有限公司/本公司/公司
中珠集团/控股股东	指	珠海中珠集团股份有限公司
一体医疗	指	深圳市一体医疗科技有限公司
一体集团	指	深圳市一体投资控股集团有限公司
一体正润	指	深圳市一体正润资产管理有限公司
金益信和	指	西藏金益信和企业管理有限公司
中珠正泰	指	珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司
日大实业	指	珠海日大实业有限公司
中珠红旗	指	珠海中珠红旗投资有限公司
泽泓公司	指	珠海市泽泓企业管理有限公司
潜江制药	指	湖北潜江制药股份有限公司
融资租赁公司	指	横琴中珠融资租赁有限公司
广州新泰达	指	广州新泰达生物科技有限公司
西安恒泰	指	西安恒泰本草科技有限公司
桂南医院	指	广西桂林市桂南医院有限公司
忠诚医院	指	北京忠诚肿瘤医院有限公司
云南纳沙	指	云南纳沙科技有限公司
中珠俊天	指	中珠俊天（北京）医疗科技有限公司
阳江浩晖	指	阳江市浩晖房地产开发有限公司
鸿润丰煤业	指	铜川市鸿润丰煤业有限公司
潜江中珠	指	潜江中珠实业有限公司
深圳广晟	指	深圳市广晟置业有限公司
中珠商业	指	珠海中珠商业投资有限公司
爱德医院	指	浙江爱德医院有限公司
广元医院	指	广元肿瘤医院
画仓投资	指	深圳市画仓投资发展有限公司
祁县医院	指	山西省祁县人民医院
浙商银行	指	浙商银行股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所/交易所	指	上海证券交易所
立信事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
董事会	指	中珠医疗控股股份有限公司董事会
监事会	指	中珠医疗控股股份有限公司监事会
公司章程	指	中珠医疗控股股份有限公司《公司章程》
NMPA	指	国家药品监督管理局
CDE	指	国家食品药品监督管理总局药品审评中心
ICH	指	国际人用药品注册技术协调会
SCM-198	指	益母草碱
Genistein	指	染料木素
FDA	指	美国食品药品监督管理局
元/万元/亿元	指	人民币元/人民币万元/人民币亿元

## 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	中珠医疗控股股份有限公司
公司的中文简称	中珠医疗
公司的外文名称	ZHONGZHU HEALTHCARE HOLDING CO., LTD
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	许德来

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建勇	李伟
联系地址	珠海市拱北迎宾南路1081号中珠大厦六楼	珠海市拱北迎宾南路1081号中珠大厦六楼
电话	0728-6402068	0728-6402068
传真	0728-6402099	0728-6402099
电子信箱	zz600568@126.com	zz600568@126.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省潜江市章华南路特1号
公司注册地址的邮政编码	433133
公司办公地址	珠海市拱北迎宾南路1081号中珠大厦六楼
公司办公地址的邮政编码	519020
公司网址	www.zz600568.com
电子信箱	zz600568@126.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST中珠	600568	中珠医疗

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	320,420,070.59	230,213,571.61	39.18
归属于上市公司股东的净利润	-31,372,797.44	11,319,073.80	-377.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-31,632,945.97	-35,061,272.70	9.78
经营活动产生的现金流量净额	77,581,769.28	404,756,682.09	-80.83
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,654,276,993.45	3,685,919,323.79	-0.86
总资产	4,692,879,446.02	4,780,552,153.72	-1.83

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0157	0.0057	-375.44
稀释每股收益(元/股)	-0.0157	0.0057	-375.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0159	-0.0176	9.66
加权平均净资产收益率(%)	-0.8548	0.2788	减少1.1336个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.8619	-0.8636	增加0.0017个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适)
----------	----	--------

		用)
非流动资产处置损益	27,238.07	
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	4,147,408.87	
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	142,501.40	
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-3,619,578.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-152,575.34	
所得税影响额	-284,845.89	
合计	260,148.53	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）公司所从事的主要业务及产品

报告期内，公司所从事的主要业务涉及医药、医疗和房地产。

##### 1、医药方面：

报告期内，主要从事药品的研发、生产和销售。公司在研产品有具有降血脂防治中风功效的 1.1 类化学药益母草碱（SCM-198）项目、治疗骨质疏松症的染料木素胶囊等。目前生产和销售的产品为下属子公司湛江制药眼科领域的专科药品为主，主要有珍珠明目滴眼液、阿昔洛韦滴眼液、色甘酸钠滴眼液、盐酸羟苄唑滴眼液、氧氟沙星滴眼液等。

##### 2、医疗方面：

报告期内，医疗产品方面主要为公司全资子公司一体医疗拥有的肿瘤治疗领域相关产品生产及销售，包括 Hepatest 超声肝硬化检测仪、输液加热器、月亮神全身伽马刀等；中心合作方面，一体医疗与民营医院中心合作“肿瘤放疗中心”合作项目 13 家，目前 5 家合作中心开始营业，其余处于筹建工作阶段；医院投资方面，报告期内公司在强化医院经营管理的同时，不断完善业务网络，现已拥有广西玉林市桂南医院、六安开发区医院、北京忠诚肿瘤医院（在建）。

##### 3、房地产方面：

公司房地产业务主要由下属控股子公司进行开发和销售，以住宅地产开发为主，主要项目位于珠海。报告期内，公司各房地产项目按年初计划有序推进建设，珠海地区在售项目 3 个，分别为位于珠海市金湾区的山海间一期、二期项目及位于珠海市斗门区的春晓悦居二期项目；在建项目 1 个，为位于珠海市金湾区的日大领域项目。

#### （二）公司经营模式

##### 1、医药

报告期内，公司研发体系定位于自主研发和外部引进相结合的道路，以新药研发为主线，同时兼顾眼科领域滴眼液系列产品研究、生产与销售，提供专业服务和产业转化能力，在引进过程中坚持寻求创新。

报告期内，经营模式如下：

1) 采购模式：公司由供应部负责对外采购工作，保证公司生产经营工作的正常进行。供应部根据生产计划确定原材料、包装材料等物料的采购计划，通过采购订单管理、采购付款管理，合理控制采购库存，降低资金占用。

2) 生产模式：公司采用以销定产的模式制订生产计划，严格按照 GMP 的要求安排生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等各方面，严格执行国家相关规定；在药品的整个制造过程中，公司质控部对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

3) 销售模式: a. 商业分销模式: 利用物流配送企业网络建立销售渠道, 将医药商业分销和终端宣传相结合, 进行市场分销推广。b. 终端推广模式: 由营销团队通过学术推广支持, 推动医疗及零售终端。c. 招商代理模式: 专科用药或在同质化产品中具有差异化的产品, 利用代理商资源实现销售覆盖。

## 2、医疗

公司自 2016 年完成重大资产重组后, 确立抗肿瘤全产业链的战略目标, 并在原有业务基础上新增了医疗及服务产业。截至报告期末, 公司旗下已有广西玉林市桂南医院、六安开发区医院、北京忠诚肿瘤医院(在建)。目前, 公司医疗业务方面已形成设备销售、合作分成、设备租赁、技术服务、医院运营五大类基础合作模式, 在此五类合作模式基础上, 公司根据客户个性化需求进行组合, 从而为客户提供配套式服务。

1) 商品销售模式: 报告期内, 一体医疗销售的设备主要是具有自主知识产权的超声肝硬化检测仪及全身热疗系统、伽玛刀、输液加热器等产品, 以及少量根据客户的需求而经销的放疗设备与影像设备。其设备销售又细分为直接销售与经销两种模式。直接销售模式是指公司通过自身营销团队直接把产品销售给医疗机构或医疗设备投资商; 经销模式是把设备先销售给经销商, 经销商再通过其分销渠道销售给终端医疗机构的方式。

2) 中心合作模式: 报告期内, 以自产设备和外购设备如直线加速器、PET/CT 等大型医疗设备及提供技术与支持服务作为投入, 医疗机构以场地、机房与医技人员作为投入, 双方合作建立肿瘤诊疗中心, 一体医疗按照约定的分成比例分期收回投资并获得收益的模式。根据国家政策支持方向及相关监管要求, 拟采用“合作分成”、“租赁”、“PPP”等符合相关政策、法规规定、符合卫生部门要求的合作模式与相关方进行合作。

3) 设备租赁模式: 把自主产品或者外购设备租赁给医院, 医院在租赁期内按月支付固定金额的租金给公司。

4) 技术服务与咨询模式: 建立比较完整的技术服务与咨询团队, 并不断完善形成公司独特的管理体系、技术服务与咨询模式, 为医院项目运行过程提供全程的完整价值链服务。

5) 医院经营: 主要销售模式为对社会开展门诊、住院、临床卫生服务、预防保健、健康体检与职业病检查、健康管理、职业卫生管理等。

## 3、房地产

报告期内, 公司业务主要由下属控股子公司进行开发和销售, 以住宅地产开发为主, 公司进行统一管理和调配资源, 下属控股子公司独立核算, 实行目标责任制。报告期内房地产情况, 详见本报告“经营情况的讨论与分析”。

### (三) 行业情况说明

#### 1、医药行业

医药行业作为需求刚性特征明显的行业，其消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量存在一定的相关性。我国经济水平呈稳定趋势，人民生活水平逐步提升，人口老龄化问题日益突出，医疗体制改革深入开展，政府医疗卫生投入稳步提高，这些因素都将促使医药行业保持较快发展。

2020 年，新冠疫情的爆发对医药行业产生巨大影响，将逐渐改变人们医药消费的理念，医药健康需求将一定程度地放大。同时，随着我国经济持续增长，医药行业经多层次变革，医疗保障制度逐渐完善，医药产业不断优化升级，推动医药行业科技技术不断创新，促使我国医药行业呈现出持续良好的发展趋势。

此外，受国家环保政策、上游原料生产、新冠疫情和《中国药典》（2020 年版）标准提高尤其是植物类药材农残检测项目增加等影响，部分原料采购价格大幅上涨，中成药产品面临极大的生产成本压力。在多项医药行业改革政策效应叠加下，2020 年医药市场继续深化结构调整，医药行业也将充满着变革与机遇。

## 2、医疗行业

2020 年，医疗卫生体制改革持续深化，医疗保障制度、药品管理制度等方面新政策对医疗行业影响显著。近年来，随着国家政策和下游需求的共同驱动，我国医疗器械行业的企业数量 and 市场规模也呈总体增长态势。我国医疗器械企业技术进步及自主创新、平台化布局、向下游产业链延伸等配套产业链的成熟，医保力度逐渐加大，居民生活水平及健康意识不断提高，同时由于医改、分级诊疗、扶持国产设备等国家政策的驱动，我国医疗器械有望迎来良好的发展前景。

伴随医疗器械企业间的横向和纵向一体化的兼并、联合、重组的速度加快，从而使得医疗行业集中度得到提高。自主创新、平台化布局、向下游产业链延伸等是我国器械企业的重要发展趋势。在经济社会不断发展以及医疗需求持续上升的情况下，行业加速发展的进程将不会改变，中国医疗行业将迎来更多发展机遇。

## 3、房地产行业

2020 年，房地产市场整体以稳为先，热点城市以控为主，“房住不炒”、“因城施策”的房地产主基调不变，落实好房地产长效管理机制，促进市场平稳运行。上半年，受新冠肺炎疫情影响，房地产市场的周期性变动被打破，一季度全国房地产市场基本陷入停滞，楼市“小阳春”并未在一季度出现，销售情况受疫情影响下滑严重。二季度随着经济复苏、企业复工复产有序推进，市场需求也逐步释放，房地产行业正回归正轨，土地和房产市场出现快速回暖，有效调控楼市销售、推进租赁住房建设仍双管齐下。

报告期内，受珠海人才计划的出台以及粤港澳大湾区利好的持续影响，珠海的城市地位进一步得到提升，从而产生更多的置业需求，一定程度上带动了成交量的上升。作为粤港澳大湾区的核心城市，在房地产政策方面，珠海始终坚守“只住不炒”和“因城施策”的调控思路不动摇，维护房地产市场的理性，科学合理调控经济发展。

### （四）行业发展阶段、周期性特点

医药行业具有高投入、高收益、高风险、长周期的特征，需要高额投入作为产业进入和持续发展的条件；是一个多学科先进技术和手段融合的高科技产业群体，传统产业和现代产业相结合，

其发展高度依赖创新；是我国国民经济的重要组成部分，其持续发展源自药品的刚性消费，具有弱周期性的特征。随着人们生活水平的提高和对自身健康的重视程度不断提升，以及医疗卫生支出的逐年提高，我国医药市场规模一直保持快速增长，但医药制造业增速已经明显放缓，基于我国人口结构老龄化、全面放开二胎政策、医改政策继续深入、人均收入水平提高等因素的影响，“十三五”规划下的医药制造业前景依然向好，将长期维持在中高速平稳增长的新常态。医药制造企业也正在通过兼并重组整合资源，重构生态体系，改善行业环境，提升行业集中度，提高企业质量，从而使企业变大变强。

医疗行业随着“健康中国”战略的规划实施，医疗健康产业成为了国家支柱性战略产业，政府也持续加大了对医疗卫生服务行业的扶持力度。国家政策支持、居民消费能力和健康意识提升、人口老龄化加速以及医疗服务消费结构升级等因素都促进了国内健康服务需求的快速增长，医疗与健康产业市场总量持续扩大。基本医疗保障制度不断完善，覆盖的广度和深度都得到了明显提升，而完善健康保障体系也是“健康中国”中的重点内容。国家从卫生投入、医疗服务机构以及医疗人员等三个层面增加供给，以便满足日益高涨的医疗服务需求。随着医疗资源的结构得以优化，社区医院等基层医疗机构将分担大部分就医需求，大型综合型医院则专注于复杂疾病诊疗，医疗卫生服务体系和资源分布将更为合理。

房地产作为国民经济发展的主要支持发展产业，也是基础性的发展产业，具有较强的周期性和明显的政策性特征。房地产政策仍延续“稳房价、稳地价、稳预期”、“因城施策”的主导方针，政府以“房住不炒”为基调，强调不断完善房地产调控机制，以此促进房地产市场平稳健康发展。中共中央、国务院印发《粤港澳大湾区发展规划纲要》，要将粤港澳大湾区建设成充满活力的世界级城市群、国际科技创新中心、“一带一路”建设的重要支撑、打造成宜居、宜业、宜游的优质生活圈，未来大湾区房地产需求空间巨大，促进市场平稳、保证自住需求的有序释放，遏制投资投机行为，这将促使大湾区市场告别过去的大起大落，促进行业稳定发展。

#### （五）公司市场地位

公司是湖北上市企业，具有 20 多年开发历史，注重技术创新，严格质量把关。经过多年的坚持和努力，树立起优质的品牌形象，获得了来自社会各界的认可。

（1）房地产业方面，公司积累了丰富的开发管理经验，拥有专业的人才团队，建立了严格的质量管理体系，对项目的前期调研、产品定位及中后期销售、客户服务等环节都有着科学完整的操作流程，确保运营的专业化、标准化。

（2）医药制造方面，下属子公司潜江制药为国家重点扶持的高新技术企业，国家眼科用药生产基地，以眼科用药为主要特色，冻干剂、片剂、搽剂等为主要方向，努力致力于稳步推进传统医药制剂发展，构建眼科用药生产基地及抗病毒、抗感染用药生产基地；同时公司着力开发抗肿瘤新药、生物医药和中医药产品，增强企业的核心竞争力和盈利能力。

（3）在研产品方面，具有降血脂、防中风功效的 1.1 类益母草碱（SCM-198）新药项目拥有国内外多项专利，被列为国家科技重大专项课题任务，已获得国家药品监督管理局核准签发的《药物临床试验批件》；此外，还有益肾强骨治疗骨质疏松症的染料木素胶囊为中药第 1 类产品等。

(4) 医疗产业方面, 公司下属子公司一体医疗超声肝硬化产品获得国家技术发明二等奖、广东省科学进步一等奖, 在技术方面具有同行业内领先地位, 市场开发空间广阔。

在大湾区全新的发展平台上, 公司将继续依靠精准的产业布局、丰富的项目资源及灵活的资产运营, 通过资本和产业的有效联动, 把公司打造成一家深具影响力的优质上市公司。

## 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

2020 年 1 月 8 日, 公司召开第九届董事会第八次会议, 审议通过《关于拟转让所持广州新泰达生物科技有限公司 70%股权的议案》。同日, 公司与广州灌浆岛生物科技有限公司签署附生效条件的《股权转让协议》, 拟以总价人民币 11,128 万元的价格转让公司所持广州新泰达生物科技有限公司 70%股权。本协议于下列条件全部满足之日起生效: 1、经双方法定代表人或其授权代理人签署并加盖各自公章; 2、经广州灌浆岛尽职调查完毕后通知同意进行本次交易; 3、协议双方协商价格不低于评估机构依照评估准则得出的评估价; 4、经中珠医疗有权审批机构批准同意及本协议及本次交易的相关议案。转让完成后, 公司将不再持有广州新泰达的股权。具体详见公司于 2020 年 1 月 9 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于转让所持广州新泰达生物科技有限公司 70%股权的公告》(编号: 2020-006 号)。

截止目前, 公司已收到股权转让款 6,500 万元, 双方完成本次股权转让的工商变更手续, 获得广州市黄埔区市场监督管理局出具的《准予变更登记(备案)通知书》(穗埔市监内变字【2020】第 12202006080403 号)。

其中: 境外资产 0 (单位: 元 币种: 人民币), 占总资产的比例为 0%。

## 三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本报告期内, 公司继续沿着既定的战略目标, 持续推进医疗医药大健康产业的稳步发展, 经营范围为医疗医药业务和房地产双业经营格局。

医疗医药业务方面, 公司设立有医疗运营中心、融资租赁公司以及医院管理公司等, 旗下拥有广西玉林市桂南医院、六安开发区医院、北京忠诚肿瘤医院(在建)三家医院; 公司全资子公司一体医疗拥有“放疗、热疗、光疗、超声诊断”四大系列产品线, 主要产品有适用于肿瘤手术后的综合治疗、恶性肿瘤对化疗耐药或多药耐药的综合治疗及各种恶性肿瘤的晚期治疗的 ET-SPACETM 全身热疗系统; 拥有月亮神全身伽玛刀, 获国家食品药品监督管理局(CFDA)医疗器械注册证和欧盟 CE 认证; 拥有采用最新超声剪切波弹性成像关键技术的无创诊断肝纤维化及肝硬化检测仪等。合作参与的“超声剪切波弹性成像关键技术及应用”课题项目, 获中华人民共和国国务院颁发的 2017 年度“国家技术发明奖二等奖”, “基于剪切波的定量超声弹性成像技术和应用”获广东省科学进步一等奖; 公司参与的课题项目“益母草碱的产业化和临床研究与开发”和“重 20170050 基于电磁扫描成像技术的实时无创测温系统研发”等被相关部门批准立项; 尚有用于普查乳腺肿瘤的相控阵乳腺肿瘤新型医疗成像系统正在开发中; 以新药发明专利技术、新药研

发为突破口，以创新、务实为理念，强化新药研发和储备力度；公司不断完善产业布局，公司具有一定的领先技术和研发优势，业务已遍布全国三十多个省市，人才、核心技术、大量的行业解决方案和成功案例，在肿瘤诊疗领域树立了良好的品牌。

房地产业务方面，公司具有区域开发优势，在项目获取能力、融资能力、施工建设管理能力和公司品牌四大方面拥有一定竞争力。

公司具有独特的企业文化和经验丰富、锐意进取的管理团队。秉持“德怀天下、共赢未来”的核心价值观，公司在多年的发展过程中，形成了独具特色的企业文化。经过不断的发展，公司管理层基于公司的实际情况、行业发展趋势和市场需求，及时、高效地制定符合公司实际的发展战略，成员之间沟通顺畅、配合默契，对公司未来发展有着共同的理念，形成了团结、高效、务实的经营管理理念。与此同时，公司将注重自身的社会责任，以更加稳健的经营成果回报客户、员工、股东与社会，努力使公司成为更加高效优质的上市企业。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，国际局势动荡源和风险点不断增多，全球经济形势持续低迷，国内外需求放缓，经济下行压力较大；突如其来的“新冠肺炎”传播和流行已经成为全球的公共卫生重大事件，扰乱了正常的生活节奏，整体经济负重前行，医药行业迎来了前所未有的挑战和机遇。公司严格按照政府疫情防控要求落实疫情防控措施，有序推进复工复产，在董事会和经营管理层的带领下，在确保员工安全、健康的前提下，积极、有序恢复公司各项生产经营活动，坚持以战略目标和 2020 年度经营计划为指引，积极应对，不断加强公司治理、继续强化风险管控和内控管理，加速解决资金占用、违规担保等违规事项，严守信息披露准则，规范公司治理。

报告期内，公司实现营业收入 32,042.01 万元，比上年同期增加 39.18%；实现归属于母公司的净利润-3,137.28 万元，比上年同期减少 377.17%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-3,163.29 万元，较上年同期减少 9.78%。截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产 469,287.94 万元，比上年年末减少 1.83%；归属于母公司股东权益 365,427.70 万元，比上年年末减少 0.86%。

#### （一）报告期内经营情况回顾

报告期内，面对当前错综复杂的经济形势，在既定发展战略的指导下，根据现实情况积极调整和落实年度经营计划的各项工作，保持整体生产经营稳健发展。公司重点推进了以下工作：

##### 1、加强成本费用控制，提升企业精细化管理水平

公司基本实现了“以预算管理为龙头，以成本核算为基础，以资金控制为重心，以精细化管理为手段”的较为完整的成本管理体系，并建立了监督考核机制。通过加强成本管理，在资金管理上实行预算管理，即按照项目预算和成本预算来安排资金预算，每一项资金支出都确保有项目

预算，对没有预算的项目，予以严格审核，控制无预算资金支出，努力改变长期以来形成的不良习惯。在全公司范围内，树立起以经济效益为中心的经营理念，使广大员工的思想观念发生了深刻变化，成本意识、效益观念明显增强。

#### 2、加大业务整合力度，聚焦主业稳健经营

公司根据既定的战略发展目标，加大了业务整合力度，聚焦医疗医药、房地产二大主业，主动适应医药行业发展大势，加大医疗业务融合力度，加快资源整合，明确权责利，规范科学决策流程。进一步优化客户结构，巩固、深化与优质客户合作关系；加大业务回款、应收账款管理力度；严控各项成本费用，降低运营成本；统筹规划，确保公司现金流安全。

#### 3、持续推进在研项目，增强核心竞争力

继续推进子公司中珠正泰的具有降血脂、防治中风功效的 1 类化药益母草碱(SCM-198)项目，在“益母草碱的产业化和临床研究与开发” 成功取得“国家新药创制”科技重大专项 2017 年度立项课题批复，获得国家药品监督管理局核准签发的《药物临床试验批件》(批件号: 2018L02655)基础上，持续开展临床研究，已开展 I 期临床研究单次给药、食物影响、多次给药共 3 个临床试验，目前均已完成全部临床数据收集及生物样本检测，正在开展统计分析报告和临床研究报告相关工作；正在进一步补充完善美国 FDA 申报 IND 资料。子公司西安恒泰染料木素(Genistein)胶囊产品项目目前已完成 II 期临床研究，进行 III 期临床研究启动准备工作。重 20160125 基于复合纳米粒子的低频太赫兹乳腺照影成像关键技术研究”项目经深圳市科技创新委员会批准立项；相控阵雷达乳腺肿瘤成像系统正在研发中。持续推进的医疗器械核心技术及产品研发，公司的医疗器械核心技术将得到进一步加强。

#### 4、积极应对疫情，履行社会责任

在今年初突然爆发的新型冠状病毒疫情中，公司及时针对疫情做好了防控准备，在人员管控上，严格实行员工错峰复工，加强返工员工分类管理，落实员工有序返岗安排，并继续做好人员返岗后的跟踪记录，确保了公司安全生产。同时公司及子公司通过慈善机构及公益性团体、政府机构等单位向疫情地区捐赠物资，积极履行了公司的社会责任。

#### 5、不断激发员工潜力，坚持注重人才培养

公司制定并不断完善人才激励机制，通过岗位目标责任制，使员工和公司的目标趋同、思想统一，共同奋斗、共享成果。公司坚持高质量人才队伍建设总基调，聚焦价值创造、梳理核心职责、精简关键流程，以最大限度地发挥岗位人员的潜力，全面提升生产要素的使用效率。同时，坚持把人才培养与重点项目建设结合起来，注重在基层一线选拔人才、锻炼人才，不断提高人才实践能力，为公司持续发展打造复合型人才。

### (二) 报告期内相关经营分析

#### 1、报告期内房地产开发情况表

2020 年半年度中珠医疗房地产行业发展状况统计表

项目名称	位置	状态	占地面积 (m <sup>2</sup> )	总建筑面积 (m <sup>2</sup> )	计容建筑面 积(m <sup>2</sup> )	计划总投资 (万元)	2020 年半年度新开 工面积(m <sup>2</sup> )		每平方米平均售价 (元)		累积已售或预 售面积(m <sup>2</sup> )	2020 年半年度结算 面积(m <sup>2</sup> )		累积结算 面积(m <sup>2</sup> )	库存去 化周期
							住宅	商铺	住宅	商铺		住宅	商铺		
中珠上 郡一期	珠海金湾区 红旗镇	竣工	28,987	84,896.53	60,870	25,623.21	住宅		住宅		58,465.15	住宅		58,173.34	无
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库			
中珠上 郡二期	珠海金湾区 红旗镇	竣工	21,970.50	67,022.61	57,071.98	28,284.51	住宅		住宅	9,000.00	52,507.47	住宅		50,286.92	无
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库			
中珠上 郡三期	珠海金湾区 红旗镇	竣工	31,383.8	85,857.04	65,723.23	47,649.00	住宅		住宅	9,500.00	65,886.74	住宅		62,872.04	无
							商铺		商铺	15,000.00		商铺			
							车库		车库	10,000.00		车库			
中珠上 郡四期	珠海金湾区 红旗镇	竣工	27,776	49,860.25	41,659.48	25,000.00	住宅		住宅	10,500.00	40,507.02	住宅		40,389.85	无
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库			
日大山 海间一 期	珠海金湾区 红旗镇	竣工	10,018.93	25,541.00	20,017.34	23,037.00	住宅		住宅	16,500.00	17,732.39	住宅	744.24	17,422.08	无
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库			
日大山 海间二 期	珠海金湾区 红旗镇	竣工	16,110.38	45,087.63	37,046.90	36,000.00	住宅		住宅	15,500.00	24,361.07	住宅	5,723.71	18,160.87	无
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库			
日大领 域	珠海金湾区 红旗镇	在建	15,576.94	55,018.83	40,017.38	38,500.00	住宅		住宅			住宅			无
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库			
春晓悦 居一期	斗门区白蕉 镇金田二路 98 号	竣工	19,316.56	57,819.70	42,496.43	31,960.00	住宅		住宅	7,183.13	39,548.84	住宅		39,548.84	无
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库			
春晓悦 居二期	斗门区白蕉 镇金田二路 98 号	竣工	21,300.98	57,746.53	46,862.16	34,810.00	住宅		住宅	11,110.58	46,122.29	住宅	1,849.99	43,510.00	无
							商铺		商铺			商铺			
							车库		车库			车库			

## 2、报告期内房地产销售情况

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积 (平方米)	已预售面积(平 方米)
1	珠海市金湾区	中珠上郡四期	售罄	/	/
2	珠海市斗门区	春晓悦居二期	尾盘在售	5,069.80	1,849.99
3	珠海市金湾区	山海间一期	尾盘在售	2,562.23	246.72
4	珠海市金湾区	山海间二期	尾盘在售	9,737.71	722.13

## 3、医药主要研发项目基本情况

研发项目	药(产)品基本信息	研发 (注册)所 处阶段	进展情况	累计研发 投入(万 元)
益母草碱 (SCM-198)	可用于心脑血管保护 1.1 类新药,先后在国际、国内获得授权专利共 8 项。先后入选“十一五”计划“重大新药创制”的平台孵化药物、“十二五”计划“重大新药创制”的候选药物。具有降血脂,防治脑中风功效。	I 期临床试验	目前处于中国 I 期临床研究阶段,已开展了“单次给药”、“食物影响”、“多次给药”的临床试验以评估硫酸益母草碱片在健康成年志愿者中的耐受性、安全性和药代动力学特征,该三个试验均已完成临床部分,正筹备进行关中心工作;向美国 FDA 申报 IND 资料正在进一步补充完善中。	7,514.56
染料木素胶囊	其研究拟向功能主治为:益肾强骨;主治虚劳症(即骨质疏松症)	完成 II 期临床试验	截至报告期末,已完成了染料木素胶囊联合基础治疗,与安慰剂对照治疗绝经后骨质疏松症,评价其有效性和安全性的随机、双盲、多中心 II 期临床研究。正在进行 III 期临床试验研究各项准备工作。	990.7
阿奇霉素颗粒	1.化脓性链球菌引起的急性咽炎、急性扁桃体炎。2.敏感细菌引起的鼻窦炎、中耳炎、急性支气管炎、慢性支气管炎急性发作。3.肺炎链球菌、流感嗜血杆菌以及肺炎支原体所致的肺炎。4.沙眼衣原体及非多种耐药淋病奈瑟菌所致的尿道炎和宫颈炎。5.敏感细菌引起的皮肤软组织感染。	实验室工艺确认完成,即将进入工厂中试放大阶段	目前已完成参比制剂培析、原料筛选、处方前研究、处方工艺摸索、处方工艺优化、实验室工艺确认等,已完成工厂中试放大。待进入预 BE 试验阶段。	1,012.02

## 4、主营业务分析

单位:元 币种:人民币

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 (%)
医疗器械	31,043,174.73	24,056,549.09	22.51	22.90	26.90
中心合作	19,127,081.10	17,169,524.71	10.23	19.75	13.06
房地产	116,826,115.56	84,752,462.26	27.45	386.97	394.33
医药	15,891,987.11	11,302,834.66	28.88	-19.49	-14.30
医院收入	122,639,914.40	89,960,538.77	26.65	10.83	18.48
融资租赁	9,843,793.98	3,686,525.86	62.55	-68.49	40.68
其他	5,048,003.71	3,961,438.07	21.52	50.64	52.85
合计	320,420,070.59	234,889,873.42	26.69	39.18	61.31

## 5、成本分析

本期房地产项目主要成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

房产成本	本期	上年同期
土地获得价款	25,100,951.87	4,162,699.21
开发前期准备费	917,410.42	223,604.60
建筑安装费	49,929,156.15	10,609,476.19
基础园林及配套	3,598,769.68	800,121.91
开发间接费	5,206,174.14	1,348,908.25
合计	84,752,462.26	17,144,810.16

本期医药项目主要成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

医药成本	本期	上年同期
直接材料	5,723,316.33	6,494,106.21
人工费用	1,657,017.26	2,076,927.95
折旧费用	1,305,505.18	1,543,570.73
其他制造费用	2,616,995.89	3,074,907.83
合计	11,302,834.66	13,189,512.72

本期医疗器械成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

医疗器械成本	本期	上年同期
直接材料	123,844.23	175,170.83
外购商品	19,388,838.71	16,939,459.24
人工费用	13,036.82	55,784.28

制造费用	27,809.14	34,447.78
其他业务费用	4,503,020.19	1,752,751.21
合计	24,056,549.09	18,957,613.34

本期中心运营成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

中心运营成本	本期	上年同期
投放设备折旧	9,339,304.71	7,949,890.50
运营人工	1,404,071.91	2,327,480.84
运营费用	4,654,403.80	3,229,774.16
装修费用摊销	1,771,744.29	1,679,024.46
合计	17,169,524.71	15,186,169.96

本期融资租赁业务成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

融资租赁业务成本	本期	上年同期
差旅成本		9,788.94
资金成本	1,130,865.49	2,610,759.09
服务外包成本	2,555,660.37	
合计	3,686,525.86	2,620,548.03

本期医院业务成本构成如下：

单位：元 币种：人民币

医院业务成本	本期	上年同期
人员经费	36,015,052.87	28,854,852.25
卫生材料费	13,883,577.77	18,337,275.93
药品费	30,043,015.71	21,002,521.60
固定资产折旧费	4,201,289.91	3,808,720.53
其他费用	5,817,602.51	3,923,567.35
合计	89,960,538.77	75,926,937.66

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	320,420,070.59	230,213,571.61	39.18
营业成本	234,889,873.42	145,617,296.67	61.31
销售费用	10,133,435.49	11,897,760.40	-14.83
管理费用	77,188,847.38	69,038,579.63	11.81
财务费用	1,626,786.13	-12,054,545.78	113.50
研发费用	13,518,640.25	16,435,188.83	-17.75
经营活动产生的现金流量净额	77,581,769.28	404,756,682.09	-80.83
投资活动产生的现金流量净额	80,041,301.98	-587,868,626.27	113.62
筹资活动产生的现金流量净额	-55,902,817.11	-81,366,760.19	31.30

营业收入变动原因说明:本期房地产板块结转收入增加所致。

营业成本变动原因说明:本期房地产板块结转成本增加所致。

销售费用变动原因说明:本期房地产板块收入增加导致销售代理费用增加;器械板块以及医药板块受疫情影响,销售费用大幅减少。

管理费用变动原因说明:本期新增资产折旧费以及办公费较去年同期增加所致。

财务费用变动原因说明:本期未计提关联方资金占用利息以及利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明:本期益母草碱研发支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期融资租赁保理本金回收金额较大以及收回保证金。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期收到大股东还款、购建资产支出以及联营企业投资支出金额较大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期还款金额较大。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	3,118,722.93	0.07	2,110,889.96	0.04	47.74	本期新增票据结算
预付款项	103,459,784.76	2.20	31,730,650.54	0.66	226.06	本期新增预付工程款、货款以及设备采购款
其他流动资产	21,991,155.50	0.47	32,225,181.89	0.67	-31.76	本期待抵扣税金减少以及本期新增理财投资
投资性房地产	370,153,198.61	7.89	51,712,861.54	1.08	615.79	本期新增投资性房地产核算增加
其他非流动资产			280,752,682.00	5.87	-100.00	本期转至固定资产核算减少
短期借款	40,000,000.00	0.85	30,000,000.00	0.63	33.33	本期新增贷款
应付职工薪酬	6,573,817.60	0.14	22,314,937.38	0.47	-70.54	本期支付上期期末计提薪酬与奖金
其他应付款	223,857,852.13	4.77	160,509,825.45	3.36	39.47	本期预收股权回购款增加
一年内到期的非流动负债	21,101,729.67	0.45	68,268,396.39	1.43	-69.09	本期偿还一年内到期的短期借款减少
预计负债			48,726,054.87	1.02	-100.00	担保债务履行完毕

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

本期主要资产受限情况详见附注“七、(81)所有权或使用权受限制的资产”。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	持股比例	资金来源
中珠商业投资有限公司	项目投资、农畜产品（不含国家专营专控产品）、建筑材料、装饰材料、五金交电、百货、仪器仪表、金属材料（不含贵金属）的批发、零售	30%	自有资金

**(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

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

2020年1月8日，公司召开第九届董事会第八次会议，审议通过《关于拟转让所持广州新泰达生物科技有限公司70%股权的议案》。同日，公司与广州灌浆岛生物科技有限公司签署附生效条件的《股权转让协议》，拟以总价人民币11,128万元的价格转让公司所持广州新泰达生物科技有限公司70%股权。本协议于下列条件全部满足之日起生效：1、经双方法定代表人或其授权代理人签署并加盖各自公章；2、经广州灌浆岛尽职调查完毕后通知同意进行本次交易；3、协议双方协商价格不低于评估机构依照评估准则得出的评估价；4、经中珠医疗有权审批机构批准同意及本协议及本次交易的相关议案。转让完成后，公司将不再持有广州新泰达的股权。具体内容详见公司于2020年1月9日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于转让所持广州新泰达生物科技有限公司70%股权的公告》（编号：2020-006号）。

2020年6月8日，双方完成本次股权转让的工商变更手续，获得广州市黄埔区市场监督管理局出具的《准予变更登记（备案）通知书》（穗埔市监内变字【2020】第12202006080403号）。截止目前，公司已收到股权转让款6,500万元。

**(六) 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	主要产品	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
珠海中珠红旗投资有限公司	中珠上郡	房地产开发	7,300.00	336,808.44	46,164.85	694.06
深圳市一体医疗科技有限公司	肝硬化检测仪等	医疗器械销售及中心合作	9,800.00	78,769.65	46,959.30	-1,188.21
珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司	医学投资	医学投资	5,020.00	5,813.81	-3,000.09	-300.52
珠海中珠益民医院投资管理有限公司	医院管理	医院管理	50,000.00	52,984.97	35,885.78	-1,879.33
广州新泰达生物科技有限公司	医药研发	医药研发	11,500.00	11,162.24	7,441.61	366.13
横琴中珠融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	27,061.07	37,017.18	32,774.47	394.09
西安恒泰本草科技有限公司	研发	研发	333.00	6.21	-1,422.71	-49.70
潜江制药股份有限公司	滴眼液等	医药生产及销售	30,000.00	22,293.41	10,351.48	-777.20
广西玉林市桂南医院有限公司	医疗服务	医疗服务	108.09	16,721.32	10,762.83	1,709.70

### (七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

#### (二)可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、行业政策及市场变化风险

我国正积极推进医疗卫生事业的改革与发展，针对医药管理体制和运行机制、医疗卫生保障体制、医药监管等方面存在的问题将逐步提出相应的改革措施，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；近年来，医药体制改革不断深入，国家对医药行业的监管持续强化，医改系列政策不断推出，药品生产和经营的合规要求不断提高，药品市场准入和降价

的政策性风险加大，对整个医药行业的发展产生了重大影响；未来运营规范、市场占有率高的企业将会占据主导地位。对于上述可能出现的政策变化，公司将密切关注，并及时有效地应对，加强政策的解读与分析，提前布局并适时调整战术策略。

## 2、经营风险

新药开发具有高科技、高风险、高附加值的特点，现阶段新药研发呈现研发时间越来越长，研发费用越来越高。新药开发的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不确定性因素的影响，产品上市后是否有良好的市场前景和经济回报也具有不确定性。医药行业监管日趋严格，发展变化快且复杂。医保支付方式改革、新医保目录调整、公立医院改革、两票制、分级诊疗推进等都对药品的生产、流通、使用等环节产生重大影响。国内高端医疗与健康管理服务行业处于快速发展阶段，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。

## 3、内控管理风险

公司连续二年被出具内控否定意见报告，公司将严格按照法律法规的有关要求，持续完善公司治理结构和管理制度，强化内部控制管理，规范流程，完善制度，优化机制，努力提升内部控制管理水平，落实责任方，加强合规检查与考核，降低经营风险。

## 4、经营和人才风险

公司目前有多个医疗机构项目同时运营或在建，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。随着公司业务的不不断变化，公司对营销、研发、管理等高层次专业人才的需求将增大，同时对员工业务能力有着更高的要求。公司将不断完善人力资源管理机制，优化激励机制，在自主培养人才的同时引进优秀人才，以满足公司发展需要。

## 5、资金占用风险

因战略转型期公司及公司全资子公司向中珠集团及其他关联方出售所持潜江中珠实业有限公司 100%股权、阳江市浩晖房地产开发有限公司 100%股权、郴州高视伟业房地产开发有限公司 51%股权、深圳广晟置业有限公司 70%股权、铜川市鸿润丰煤业有限公司 70%股权等，导致中珠集团及其他关联方对公司形成资金欠款剩余款合计 50,737.45 万元。2020 年，中国建设银行股份有限公司潜江分行诉潜江中珠、中珠集团、中珠医疗金融借款合同纠纷一案，截止 2020 年 4 月已全部执行完毕，中珠医疗被强制执行约 1.95 亿元。详见公司于 2020 年 4 月 11 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于公司诉讼结案的公告》（公告编号：2020-022 号）。截至目前，公司针对上述事项已提起诉讼立案 3 件，尚未判决。详见公司于 2020 年 4 月 30 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2020-033 号）、2020 年 5 月 15 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2020-040 号、2020-041 号）。公司将继续与中珠集团协商相关欠款偿还事宜，督促中珠集团积极履行还款义务，切实保护上市公司合法权益，未来不排除继续通过司法途径或采取任何可以收回欠款的合法方式，解决公司与中珠集团之间的债权债务问题，切实维护上市公司的利益。

## 6、业绩承诺兑现风险

公司与深圳市一体投资控股集团有限公司、深圳市一体正润资产管理有限公司、西藏金益信和企业管理有限公司于 2015 年 9 月签署的《发行股份购买资产暨利润补偿协议》以及于 2016 年 1 月签署的《发行股份购买资产暨利润补偿协议之补充协议》、《发行股份购买资产暨利润补偿协议之补充协议（二）》，鉴于深圳市一体医疗科技有限公司 2017 年度未完成承诺业绩，补偿方一体集团、一体正润、金益信和应补偿公司股份数为 17,423,025 股，需返还给公司的分红收益合计为 435,575.63 元。公司已向深圳市中级人民法院递交了《民事起诉状》，深圳市中级人民法院于 2019 年 2 月 28 日立案后，对上述案件进行了公开审理，并于 2020 年 3 月 23 日出具《民事判决书》（（2019）粤 03 民初 722 号）。截止本报告期末，一体集团、一体正润、金益信和一直未能配合履行业绩补偿承诺，且已向广东省高级人民法院提起了上诉，目前二审尚未开庭。详见公司 2020 年 4 月 14 日披露的《中珠医疗关于收到民事判决书的公告》（公告编号：2020-023 号）。

## 7、立案调查风险

公司于 2019 年 7 月 2 日收到中国证监会《调查通知书》（编号：鄂证调查字 2019046 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查。截至本公告披露日，相关调查工作仍在进行过程中，尚未有结论性意见。如公司因前述立案调查事项被中国证监会最终认定构成信息披露重大违法违规行为，公司股票将存在可能被实施退市风险警示或暂停上市或其他处理情形的风险。

## 8、退市风险

因公司经审计的 2018 年、2019 年年度归属于上市公司股东的净利润均为负值，根据《股票上市规则》第 13.2.4 条等有关规定，公司股票已于 2020 年 6 月 2 日起实施退市风险警示，股票简称由“中珠医疗”变更为“\*ST 中珠”。被实施风险警示后，公司股票在风险警示板交易。若公司 2020 年度经审计的净利润继续为负值，根据《股票上市规则》第 14.1.1 等有关规定，公司股票将存在被实施暂停上市的风险。

## (三)其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 7 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 7 月 7 日

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2020年5月30日，公司披露《中珠医疗关于召开2019年年度股东大会的通知》。

2、2020年6月22日，公司董事会收到第一大股东珠海中珠集团股份有限公司提交的《关于提请增加中珠医疗控股股份有限公司2019年年度股东大会临时提案的函》，提请公司董事会于2019年年度股东大会议程中增加《关于补选公司第九届董事会独立董事的议案》、《关于补选公司第九届董事会董事的议案》、《关于公司控股股东债权转让抵偿欠款的议案》。上述议案已于2020年6月22日，经公司第九届董事会第十二次会议审议通过。

3、2020年6月24日，公司董事会收到单独持有12.83%股份的股东深圳市一体投资控股集团有限公司提交的《关于提请中珠医疗控股股份有限公司2019年年度股东大会增加临时提案的函》，将补选独立董事候选人提交到公司2019年年度股东大会审议，刘江天先生将与公司第九届董事会第十二次会议审议通过的独立董事候选人耿万海先生一起采用累积投票制差额选举方式进行审议。

4、2020年7月2日，公司披露《中珠医疗关于2019年年度股东大会取消部分议案的公告》，鉴于公司债权转让抵偿欠款暨关联交易有关事项尚需进一步确认，暂时取消公司2019年年度股东大会对《关于公司控股股东债权转让抵偿欠款的议案》的审议。

5、公司2019年年度股东大会于2020年7月6日在珠海市拱北迎宾南路1081号中珠大厦6楼会议室召开，会议由公司董事会召集，采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，现场会议由公司董事长叶继革先生主持。出席本次股东大会的股东和代理人人数为48人，所持有表决权的股份总数941,214,210股，占公司表决权股份总数的比例为47.2290%。公司董事、监事、高级管理人员及见证律师列席了本次股东大会，本次会议的召开和表决符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定，会议合法有效。本次会议非累积投票审议通过《公司2019年度董事会工作报告》、《公司2019年度监事会工作报告》、《公司2019年度独立董事述职报告》、《公司2019年度财务决算报告》、《关于公司2019年度利润分配预案的议案》、《关于续聘2020年度会计师事务所的议案》、《关于公司<2019年度内部控制评价报告>的议案》、《关于计提资产减值准备和预计损失的议案》、《公司2019年年度报告全文》及摘要；本次会议非累积投票审议未通过《关于2020年度公司对外担保计划的议案》、《关于预计2020年度日常关联交易的议案》。本次会议累积投票审议通过《关于补选公司第九届董事会独立董事的议案》、《关于补选公司第九届董事会董事的议案》，增补崔志刚先生、崔建伟先生为公司第九届董事会董事，增补耿万海先生为公司第九届董事会独立董事。

以上具体内容详见公司于上交所网站披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于召开2019年年度股东大会的通知》（公告编号：2020-055号）、《中珠医疗控股股份有限公司关于2019年年度股东大会增加临时提案的公告》（公告编号：2020-066号）、《中珠医疗控股股份有限公司关于2019年年度股东大会增加临时提案的公告》（公告编号：2020-069号）、《中珠医疗控股股

份有限公司关于 2019 年年度股东大会取消部分议案的公告》（公告编号：2020-071 号）、《中珠医疗控股股份有限公司关于终止控股股东债权转让抵偿欠款的公告》（公告编号：2020-087 号）。

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、 承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	许德来、中珠集团	未来 12 个月内增持不超过中珠医疗已发行总股本的 2%；在增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的中珠医疗公司股份，并严格遵守相关法律法规的有关规定。	2017 年 1 月 23 日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中珠集团	承诺于本次发行前所持有的中珠医疗股份，自本次发行完成后 12 个月内不得转让；于本次非公开发行所认购的股份，自股份上市之日起 36 个月内不以任何方式转让。	2016 年 2 月 4 日	是	是		
与重	股	一体	其于本次交易中认购的中珠控股股份，自股份	2016	是	是		

大资产重组相关的承诺	份限售	集团/一体正润/金益信和	上市之日起 12 个月内不得以任何形式转让；自股份上市之日起 24 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 40%；自股份上市之日起 36 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第 36 个月之后进行转让。	年 2 月 24 日				
	盈利预测及补偿	一体集团/一体正润/金益信和	一体集团、一体正润、金益信和与上市公司确认一体医疗 2015 年、2016 年、2017 年预测净利润分别为 1.05 亿元、1.35 亿元、1.75 亿元。预测净利润以扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润为依据。交向中珠控股保证并承诺，一体医疗 2015 年度、2016 年度、2017 年度当期期末累积实际净利润将不低于当期期末累积预测净利润数据。否则，应按照《购买资产暨利润补偿协议》对中珠控股进行补偿。	2016 年 2 月 24 日	是	否	一体集团、一体正润、金益信和表示，在努力协调对应股份数的分配事宜，但因目前所持有中珠医疗股票已基本被质押，且因股票市场连续性下跌、流动性缺失，股份解押面临资金困难，短期内无法完成部分股票解押，故一直未能配合完成承诺补偿股份的锁定工作。	一审已胜诉，应诉方已上诉
	解决同业竞争	一体集团/一体正润/金益信和/中珠集团/许德来/刘丹宁	1、本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的其他企业目前没有从事与中珠控股或一体医疗主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与中珠控股或一体医疗的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；2、本公司承诺（本人承诺，在本公司持有中珠控股股份期间及之后三年），为避免本公司/本人及本公司/本人控制的企业与中珠控股、一体医疗及其下属公司的潜在同业竞争，本公司及本公司控制的企业不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与中珠控股、一体医疗及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或间接投资任何与中珠控股、一体医疗及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；3、本公司/本人承诺，如本公司及本公司控制的企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与中珠控股、一体医疗及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司及本公司控制的企业将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予中珠控股、一体医疗及其下属公司；4、本公司/本人保证绝不利用对中珠控股、一体医疗及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与中珠控股、一体医疗及其下属公司相竞争的业务或项目；5、本公司/本人保证将赔偿中珠控股、一体医疗及其下属公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	2016 年 2 月 24 日	是	是		
解决关联交易	一体集团/一体正润/金益信和/中珠集团/	1、本次交易完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及中珠控股公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司/本人保证不会通过关联交易损害上市公司及其股	2016 年 2 月 24 日	是	否	刘丹宁实际控制的深圳市画仓投资发展有限公司向中国建设银行股份有限公司深圳中心区支行贷款人民币 1.9 亿元。一体医疗于 2019 年 1 月 21 日对上述贷款提供银行存款质押担保，提供银	经公司督促整改，	

		许德来/刘丹宁	东的合法权益；2、本公司/本人承诺不会通过任何方式，损害上市公司及其股东的合法权益；3、本公司/本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司及其关联方提供任何形式的担保；4、本公司/本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。				行存款质押保证金人民币 2 亿元，担保范围为主合同项下全部债务，包括但不限于全部本金、利息、违约金、赔偿金、债务人应向质权人支付的其他款项，质权人实现债权与担保权利而发生的费用。	该担保已解除
	解决同业竞争	刘丹宁/刘艺青/张晓峰/孟庆文/乔宝龙/汤小米/胡香煜/金慧湘/孟庆前/程鹏飞	在中珠控股重大资产重组实施完成后五年内，将继续在一体医疗及其子公司任职，担任全职工作；并约定了在职期间及离职后的竞业限制义务。	2016年2月24日	是	否	刘丹宁、刘艺青、金慧湘、汤小米、胡香煜、程鹏飞已离职	
与再融资相关的承诺	股份限售	中珠集团	中珠集团于本次发行前所持有的中珠医疗股份，自本次发行完成后十二个月内不得转让；参与本次发行认购的股份，自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2016年7月29日	是	是		

#### 四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司于 2020 年 5 月 29 日召开第九届董事会第十一次会议，审议通过《关于续聘 2020 年度会计师事务所的议案》，并于 2020 年 7 月 6 日经公司 2019 年年度股东大会审核批准。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

一、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具审计报告中发表保留意见的事项如下：

（一）如财务报表附注“七、（8）其他应收款”所述，中珠医疗控股股东珠海中珠集团股份有限公司（以下简称“中珠集团”）及其关联方累计形成的资金占用余额 50,737.45 万元，本

期计提坏账准备 25,583.28 万元，累计计提坏账准备余额 32,842.89 万元，虽然我们实施了复核中珠医疗调查了解中珠集团财务状况相关资料，复核管理层采用的预期信用损失的估值模型、方法以及未来现金流预测依据及假设的合理性等程序，我们仍无法就该其他应收款坏账准备的计提的合理性获取充分、适当的审计证据；

（二）如财务报表附注“七、（8）其他应收款”所述，中珠医疗 2019 年 5 月支付联营企业珠海中珠商业投资有限公司 2 亿元作为项目开发用股东借款，未计提坏账准备，虽然我们实施了询问、函证及复核付款资料等程序，我们仍无法就该其他应收款的确认及可收回性获取充分、适当的审计证据。

（三）如财务报表附注“十六、（8）其他”所述，中珠医疗因涉嫌信息披露违法违规，于 2019 年 7 月 2 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）的《调查通知书》（鄂证调查字 2019046 号）。截至本审计报告日，中国证监会的立案调查工作仍在进行中，中珠医疗尚未收到中国证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。我们无法确定中国证监会立案调查结果对中珠医疗财务报表的影响程度。

二、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具审计报告中发表强调事项如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“十六、（8）其他”所述：中珠医疗为关联方潜江中珠实业有限公司 19,000 万元贷款及利息提供担保，因潜江中珠实业有限公司未能及时履行偿债义务，且中珠集团未能履行对潜江中珠的担保及对本公司的反担保义务，债权人中国建设银行股份有限公司潜江分行向法院提起诉讼，冻结中珠医疗的部分银行账户、中珠医疗持有的珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司 100%的股权、中珠医疗持有的广州新泰达生物科技有限公司 70%股权，截止 2019 年 12 月 31 日对其中冻结的银行账户已累计强制执行 14,639.43 万元。截止 2020 年 4 月 11 日，湖北省汉江中级人民法院已对本公司实际累计执行金额 19,512.04 万元，并出具了《执行裁定书》及《结案通知书》，解除对本公司银行账户存款、股权的查封、冻结，至此，该金融借款合同纠纷一案全部执行完毕。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具非标准审计意见的理由和依据如下：

（一）出具保留意见的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第八条规定，当存在下列情形之一时，注册会计师应当发表保留意见：（1）在获取充分、适当的审计证据后，注册会计师认为错报单独或汇总起来对财务报表影响重大，但不具有广泛性；（2）注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。

我们认为，保留意见主要涉及具体债权的确认及坏账准备计提充分性，我们无法获取充分、适当的审计证据；信息披露违规立案调查情况。对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性影响。

（二）出具带有强调事项段的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1503 号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》第九条规定，如果认为有必要提醒财务报表使用者关注已在财务报表中列报或披露，且根据职业判断认为对财务报表使用者理解财务报表至关重要的事项，在同时满足下列条件时，注册会计师应当在审计报告中增加强调事项段：（一）按照《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》的规定，该事项不会导致注册会计师发表非无保留意见；（二）当《中国注册会计师审计准则第 1504 号——在审计报告中沟通关键审计事项》适用时，该事项未被确定为在审计报告中沟通的关键审计事项。

我们认为，强调事项段所涉及事项不会导致发表非无保留意见，同时未被确定为在审计报告中沟通的关键审计事项。

四、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具非标准审计意见涉及事项对报告期财务状况和经营成果的影响

（一）保留意见涉及事项对中珠医疗财务状况、经营成果和现金流量的具体影响 由于无法获取充分、适当的审计证据，我们无法判断保留意见涉及事项对中珠医疗财务状况、经营成果和现金流量的具体影响。

（二）带有强调事项段涉及事项对中珠医疗财务状况及经营成果的具体影响中珠医疗已在 2018 年度财务报告充分预计相关担保损失，强调事项段涉及事项对中珠医疗财务状况及经营成果的具体影响：截止 2019 年 12 月 31 日中珠医疗营运资金减少 14,639.43 万元，结合期后截止 2020 年 4 月 11 日湖北省汉江中级人民法院对中珠医疗实际累计执行金额 19,512.04 万元，2019 年度补提担保损失 512.04 万元，2020 年运营资金减少 4,872.61 万元。强调事项段不影响已发表的审计意见。

2020 年 8 月 4 日，公司披露《关于上海证券交易所对公司 2019 年年度报告的信息披露监管问询的回复公告》（编号：2020-090 号），对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的部分事项予以了说明。

## 五、 破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一)诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二)临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申	应诉(被	承担	诉讼	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)	诉讼	诉讼	诉讼	诉讼

请)方	申请)方	连带 责任 方	仲裁 类型		涉及金额	(仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	(仲裁) 进展情 况	(仲 裁)审 理结 果及 影响	(仲 裁) 判决 执行 情况
杭州忆上投资管理合伙企业(普通合伙)杭州上枫投资合伙企业(普通合伙)、江上	中珠医疗控股股份有限公司		民事诉讼股权转让纠纷	中珠医疗收购爱德医院项目签订协议后,因上交所对本次交易提出系列问询后,中珠医疗终止了本次交易,双方就定金事项产生诉讼纠纷。	50,000,000	否	二审已开庭	一审公司败诉,二审尚未判决	无
中珠医疗控股股份有限公司	深圳市一体投资控股集团有限公司、深圳市一体正润资产管理有限公司、西藏金益信和企业管理有限公司		民事诉讼补偿纠纷	中珠医疗收购深圳市一体医疗科技有限公司后,因收购标的2017年度未完成承诺业绩,补偿方应补偿公司股份数及返还公司的分红收益。多次催促后补偿方依然迟迟不履行补偿义务。	261,699,512.53	否	一审已判决	一审公司胜诉,应诉方已上诉	无
中珠医疗控股股份有限公司	潜江中珠实业有限公司、珠海中珠集团股份有限公司		民事诉讼追偿权纠纷	因潜江中珠与建行潜江分行金融借款合同纠纷一案,中珠医疗被强制执行。为维护上市公司利益,公司行使追偿权。	196,786,316.87	否	一审已开庭	尚未判决	无
中珠医疗控股股份有限公司	珠海中珠集团股份有限公司		民事诉讼债权转让合同纠纷	因广晟置业欠公司全资子公司中珠正泰款项形成的债权,提起追偿。	136,258,461.11	否	一审已开庭	尚未判决	无
中珠医疗控股股份有限公司	珠海中珠集团股份有限公司、深圳市广晟置业有限公司、珠海中珠物业管理服务有限公司		民事诉讼债权转让合同纠纷	因转让广晟置业70%股权形成的债权,提起追偿。	69,052,104.53	否	法院已受理	尚未开庭	无
深圳市一体医疗科技有限公司	深圳市一体投资控股集团有限公司		民事诉讼房屋租赁合同纠纷	一体医疗与一体集团签订《写字楼租赁合同》,因一体集团拖欠租金未支付,提起诉讼。	1,408,567.74	否	一审已开庭	尚未判决	无
横琴新区中珠	张丽利、何志刚、	何志刚、湖	民事诉讼	中珠正泰收购湖南立方公司51%股权后,因	15,165,657.53	否	一审已开庭,	已调解	正在执行

正泰医疗管理有限公司	湖南立方医药有限公司	南立方医药有限公司	买卖合同纠纷	转让方违反《股权转让协议》相关约定，中珠正泰请求解除协议，返还股权转让款、资金占用费、诉讼费、保全费等，担保人承担连带责任。			双方已达成调解，并收到《民事调解书》。		中
横琴中珠融资租赁有限公司	广元肿瘤医院、方俊杰、奉大林、刘静、姚泽云、姚知林、岳应贵	方俊杰、姚泽云、岳应贵、刘静、奉大林、姚知林	民事诉讼租赁合同纠纷	中珠租赁与广元医院签订《融资租赁售后回租赁合同》后依约履行了义务，后广元医院未能如期支付租金构成违约，中珠租赁请求广元医院支付租金、违约金律师费等费用，并要求各保证人承担连带清偿责任。	21,603,700.00	否	一审已开庭，双方已达成调解，并收到《民事调解书》。	已调解	正在执行中
横琴中珠融资租赁有限公司	广元肿瘤医院	深圳市一体投资控股集团有限公司、刘丹宁	民事诉讼租赁合同纠纷及担保合同纠纷	中珠租赁与广元医院签订《购买合同》、《融资租赁售后租赁合同》等协议，中珠租赁依照约定履行了义务，但广元医院未能如期支付租金、服务费等构成违约，现协议约定期限届满终止，而广元医院却未能支付相应租金及服务费用，中珠租赁依照约定请求支付租金、服务费、违约金等。	12,628,497.3	否	一审、二审已判决	一审二审公司均胜诉	正在执行中
横琴中珠融资租赁有限公司	山西省祁县人民医院	—	民事诉讼融资租赁合同纠纷	中珠租赁与祁县人民医院签订了《购买合同》、《融资租赁售后回租赁合同》，协议签订后中珠租赁履行了合同义务，但祁县人民医院未能如期支付租金，构成违约，中珠租赁请求支付到期租金、未到期租金、违约金等，并要求担保人承担连带清偿责任。	48,606,518.80	否	一审已判决	一审公司胜诉	正在执行中
中珠医疗控股有限公司	浙商银行股份有限公司、浙商银行股份有限公司广州分行	—	民事诉讼保证合同纠纷	因浙商银行要求公司为中珠集团及实际控制人及其签署的《差额补足协议》出具承诺函，约定公司存入人民币伍仟万元整至浙商银行账户作为履约保证金。但上述出具承诺函提供关联担保事项未经公司董事会和股东大会审议，未履行决策审批流程和用印登记，不具有法律效力。为此公司已就合同纠纷一案提	50,000,000	否	一审、二审均已判决	一审公司败诉，二审公司胜诉	已执行完毕

				起起诉。					
深圳市一体医疗科技有限公司	徐卫军、胡建平、魏海林	—	股权转让纠纷	云南纳沙 2016 年、2017 年业绩未达到《增资及股权转让协议》所约定的承诺业绩。	23,309,057.79	否	一审已开庭	一审公司胜诉,对方上诉	调解中
深圳市一体医疗科技有限公司	中国人民解放军第一〇五医院	—	民事诉讼融资租赁合同纠纷	一体医疗与第一〇五医院签订《南京军区医院医疗合作项目合同书》后,因军改政策第一〇五医院医院终止合作,构成违约,一体医疗请求返还合作分成款、风险金和设备剩余价值等。	13,693,130.2	否	一审已开庭,双方已达成调解,并收到《民事调解书》。	已调解	正在执行中
深圳市一体医疗科技有限公司	中国人民解放军第一四九医院	—	民事诉讼合伙协议纠纷	一体医疗与第一四九医院签订《南京军区医院医疗合作项目合同书》后,因军改政策医院终止合作,构成违约,一体医疗请求返还合作分成款、机房装修款、核磁共振系统及配套设施回购款、直线加速器迁移机费用等。	4,259,311.12	否	一审已开庭,双方已达成调解,并收到《民事调解书》。	已调解	已履行完毕

### (三)其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

1、2020年3月9日,上海证券交易所下发《纪律处分决定书》((2020)23号),因公司及控股股东中珠集团、实际控制人暨时任公司董事长兼总经理许德来在信息披露、规范运作等方面,有关责任人在职责履行方面存在违规行为,根据《股票上市规则》第17.2条、第17.3条、第17.4条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》的有关规定,对中珠医疗控股股份有限公司及其控股股东珠海中珠集团股份有限公司,实际控制人兼时任公司董事长、总经理许德来,时任董事兼常务副总裁、董事会秘书陈小峥,财务总监刘志坚,董事兼高级副总裁刘丹宁予以公开谴责,并公开认定公司实际控制人兼时任公司董事长、总经理许德来10年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员;对时任董事会秘书李伟、时任副董事长叶继革、时任董事兼副总裁罗淑、时任董事孟庆文、时任独立董事李闯、时任独立董事李思、时任独立董事姜峰予以通报批评。

就上述《纪律处分决定书》涉及的相关违规问题,公司已逐项开展整改,相关整改情况详见公司于2019年4月30日披露的《中珠医疗控股股份有限公司2018年度内部控制评价报告》、2019

年 6 月 20 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于上海证券交易所对公司 2018 年年度报告的事后审核问询函的回复公告》（公告编号：2019-054 号）、2020 年 5 月 30 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》、2020 年 8 月 4 日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于上海证券交易所对公司 2019 年年度报告的信息披露监管问询函的回复公告》（公告编号：2020-090 号）。

2、2020 年 8 月 14 日，中国证券监督管理委员会湖北监管局下发《关于对珠海中珠集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》的行政监管措施决定书（[2020]20 号），因公司控股股东珠海中珠集团股份有限公司存在未按期履行承诺的情形，根据《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》第六条规定，责令中珠集团在收到本决定之日起 30 日内予以改正，中珠集团应在改正完毕后 5 个工作日内，向湖北监管局提交书面报告。

公司高度重视《决定书》所关注事项，将持续督促中珠集团积极履行还款义务，严格遵守相关规定，按照上述责令改正措施的要求，尽快解决相关欠款偿还事宜，切实维护上市公司及广大股东的合法权益。

3、2020 年 8 月 21 日，中国证券监督管理委员会湖北监管局《关于对中珠医疗控股股份有限公司采取出具警示函措施的决定》的行政监管措施决定书（[2020]22 号），因公司存在违反《上市公司信息披露管理办法》第三十条第三项的行为，根据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条，决定对公司予以警示。公司应引以为戒，加强信息披露管理，杜绝类似行为再次发生。

公司高度重视《决定书》所指出的问题，将按照监管要求积极整改，加强公司治理和内控管理力度，不断提高规范运作意识；进一步提升信息披露质量和时效性，确保信息披露真实、准确、完整、及时，切实维护全体股东的权益。

## 八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期内，公司控股股东中珠集团及实际控制人存在大额到期债务未清偿，且因股票质押式回购、贷款保证合同纠纷；涉及诉讼，存在所持公司股票、中珠集团银行账户及其所持股权被冻结的情况。

## 九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、 重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2020年6月22日，公司召开第九届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司控股股东债权转让抵偿欠款的议案》。中珠医疗为督促控股股东履行还款义务，控制上市公司风险，努力收回中珠集团及其关联方应偿还的资金欠款，减少公司财产损失，经双方协商，中珠医疗与中珠集团签署《债权转让协议》，拟将中珠集团对深圳市盛洪瑞投资发展有限公司的债权转让给中珠医疗用于抵偿中珠集团所欠中珠医疗部分本金及利息。由控股股东以临时提案方式提交公司2019年年度股东大会审议。2020年7月2日，鉴于本次债权转让抵偿欠款暨关联交易有关事项尚需进一步确认，暂时取消公司2019年年度股东大会对《关于公司控股股东债权转让抵偿欠款的议案》的审议。</p> <p>2020年7月21日，鉴于本次公司控股股东债权转让抵偿欠款的方案存在不确定性，为保护公司及中小股东利益，基于谨慎性原则，公司召开第九届董事会第十四次会议，审议通过《关于公司终止控股股东债权转让抵偿欠款的议案》。自本终止协议生效之日起，原《债权转让协议》终止，恢复原状，双方互不追究任何法律责任。</p>	<p>详见公司于2020年6月23日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于控股股东债权转让抵偿欠款的公告》（公告编号：2020-065号）；2020年6月23日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于2019年年度股东大会增加临时提案的公告》（公告编号：2020-066号）；2020年7月2日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于2019年年度股东大会取消部分议案的公告》（公告编号：2020-071号）；2020年7月22日披露的《中珠医疗控股股份有限公司关于终止控股股东债权转让抵偿欠款的公告》（公告编号：2020-087号）。</p>

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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (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:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中珠(珠海)国际贸易有限公司	珠海雅筑物业管理有限公司	珠海市香洲区上华路2号(原中珠九悦销售中心1-3层)商铺	32,194.29	2020年02月05日	2026年06月04日	188.87	租赁合同		否	

## 租赁情况说明

本公司之全资子公司中珠(珠海)国际贸易有限公司将其位于珠海市香洲区上华路2号(原中珠九悦销售中心1-3层)的商铺租赁给珠海雅筑物业管理有限公司,房屋建筑面积8,384.89平方米,租赁期限共76个月,自2020年2月5日至2026年6月4日止,租金及物业管理费于2020年2月1日开始计收。自2020年06月1日开始,租赁费以每年4%的比例递增,直到租赁期届满。

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
中珠医疗控股股份有限公司	公司本部	珠海中珠集团股份有限公司	5,000.00	2018-04-20	2018-04-20	无固定期限	一般担保	否	否		否	是	母公司	

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-25,872.61
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	5,000.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-5,440.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	5,830.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	10,830.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.81
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	5,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	5,000.00
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）	10,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	本公司为控股股东珠海中珠集团股份有限公司提供的担保，于2020年08月收到广东省高级人民法院（2019）粤民终2769号民事判决书，判决确认本公司对浙商银行股份有限公司出具的《承诺函》无效，同时判令浙商银行及浙商银行广州分行对本公司银行账户使用进行的限制，应予解除。至此该担保已解除。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式》第四十四条规定，经核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明** 适用  不适用**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明** 适用  不适用**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响** 适用  不适用**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响** 适用  不适用**(三) 其他** 适用  不适用**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、 股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明** 适用  不适用**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）** 适用  不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容** 适用  不适用**(二) 限售股份变动情况** 适用  不适用

单位：股

股东	期初限售股	报告期	报告期	报告期末	限售原因	解除限
----	-------	-----	-----	------	------	-----

名称	数	解除限售股数	增加限售股数	限售股数		售日期
一体集团	53,800,099	0	0	53,800,099	重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。	2018年2月24日
一体集团	107,600,201	0	0	107,600,201	重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。	2019年2月24日
一体正润	15,691,673	0	0	15,691,673	重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。	2018年2月24日
一体正润	31,383,343	0	0	31,383,343	重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。	2019年2月24日
金益信和	3,736,032	0	0	3,736,032	重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。	2018年2月24日
金益信和	7,472,063	0	0	7,472,063	重大资产重组发行股份购买资产交易中做出的限售承诺。到期未办理限售股上市手续。	2019年2月24日
中珠集团	104,118,991	0	0	104,118,991	重大资产重组募集配套资金非公开发行股份锁定。到期未办理上市流通手续。	2019年7月29日
合计	323,802,402			323,802,402	/	/

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	57,446
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (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	
珠海中珠集团 股份有限公司		474,959,802	23.83	104,118,991	质押	474,959,791	境内非国有法人
					冻结	474,930,391	境内非国有法人
深圳市一体投 资控股集团有 限公司		255,609,279	12.83	161,400,300	质押	250,359,998	境内非国有法人
					冻结	255,609,279	境内非国有法人

深圳市一体正润资产管理有限公司		66,458,359	3.33	47,075,016	质押	66,446,479	境内非国有法人
					冻结	66,458,359	境内非国有法人
武汉雪球资产管理有限公司—武汉众邦资产定增1号证券投资基金		39,725,722	1.99		未知		未知
潜江市国有资产监督管理委员会办公室		35,510,429	1.78		未知		未知
孙秀梅		30,573,120	1.53		未知		未知
崔志刚		25,029,120	1.26		未知		未知
刘君婷		20,462,463	1.03		未知		未知
李婷		15,147,185	0.76		未知		未知
蒋国健		13,087,860	0.66		未知		未知
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	
珠海中珠集团股份有限公司		370,840,811		人民币普通股		370,840,811	
深圳市一体投资控股集团有限公司		94,208,979		人民币普通股		94,208,979	
武汉雪球资产管理有限公司—武汉众邦资产定增1号证券投资基金		39,725,722		人民币普通股		39,725,722	
潜江市国有资产监督管理委员会办公室		35,510,429		人民币普通股		35,510,429	
孙秀梅		30,573,120		人民币普通股		30,573,120	
崔志刚		25,029,120		人民币普通股		25,029,120	
刘君婷		20,462,463		人民币普通股		20,462,463	
深圳市一体正润资产管理有限公司		19,383,343		人民币普通股		19,383,343	
李婷		15,147,185		人民币普通股		15,147,185	
蒋国健		13,087,860		人民币普通股		13,087,860	
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>因珠海中珠集团股份有限公司与深圳市一体投资控股集团有限公司非公开发行可交换公司债券,其所持中珠医疗部分股份质押在可交换公司债券质押专户,上述股份分别合并计算。</p> <p>因公司重大资产重组发行股份购买资产,一体集团、一体正润、金益信和为一致行动人,但公司未知其与其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。公司未知其他股东是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	珠海中珠集团股份有限公司	104,118,991	2019年7月29日	104,118,991	重大资产重组非公开发行股份募集配套资金中认购中珠医疗非公开发行股份限售期36个月。
2	深圳市一体投资控股集团有限公司	161,400,300	2018年2月24日	53,800,099	重大资产重组发行股份购买资产交易中认购中珠医疗非公开发行股份承诺12个月内不得以任何形式转让；24个月内转让不超过本次认购股份数量的40%；36个月内，转让不超过本次认购股份数量的60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第36个月之后进行转让。有限售条件的股份限售期到期后，股东未提出办理限售股上市事宜。
			2019年2月24日	107,600,201	
3	深圳市一体正润资产管理有限公司	47,075,016	2018年2月24日	15,691,673	重大资产重组发行股份购买资产交易中认购中珠医疗非公开发行股份承诺12个月内不得以任何形式转让；24个月内转让不超过本次认购股份数量的40%；36个月内，转让不超过本次认购股份数量的60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第36个月之后进行转让。有限售条件的股份限售期到期后，股东未提出办理限售股上市事宜。
			2019年2月24日	31,383,343	
4	西藏金益信和企业管理有限公司	11,208,095	2018年2月24日	3,736,032	重大资产重组发行股份购买资产交易中认购中珠医疗非公开发行股份承诺12个月内不得以任何形式转让；24个月内转让不超过本次认购股份数量的40%；36个月内，转让不超过本次认购股份数量的60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第36个月之后进行转让。有限售条件的股份限售期到期后，股东未提出办理限售股上市事宜。
			2019年2月24日	7,472,063	
上述股东关联关系或一致行动的说明		重大资产重组发行股份购买资产交易中认购中珠医疗非公开发行股份承诺12个月内不得以任何形式转让；24个月内转让不超过本次认购股份数量的40%；36个月内，转让不超过本次认购股份数量的60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第36个月之后进行转让。有限售条件的股份限售期到期后，股东未提出办理限售股上市事宜。			

注：公司重大资产重组发行股份购买资产交易中深圳市一体投资控股集团有限公司、深圳市一体正润资产管理有限公司、西藏金益信和企业管理有限公司认购中珠医疗非公开发行股份承诺：12个月内不得以任何形式转让；24个月内转让不超过本次认购股份数量的40%；36个月内转让不超过本次认购股份数量的60%；剩余股份将可以在自股份上市之日起第36个月之后进行转让。2018年2月24日，一体集团新增可上市交易股份53,800,099股，一体正润新增可上市交易股份15,691,673股，金益信和新增可上市交易股份3,736,031股；2019年2月24日，一体集团新增可上市交易股份107,600,200股，一体正润新增可上市交易股份31,383,343股，金益信和新增可上市交易股份7,472,063股。截至报告期末，上述股东暂未办理限售股上市流通手续。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

**三、 控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
叶继革	董事	1,971,939	1,971,939	0	无
乔宝龙	董事	40,000	40,000	0	无
崔志刚	董事	0	25,029,120	25,029,120	补选为公司董事、总裁前个人增持

**其它情况说明**适用 不适用

2020年6月23日,经公司第九届董事会第十二次会议审议通过《关于补选公司第九届董事会董事的议案》,并于2020年7月6日通过公司2019年年度股东大会批准,补选崔志刚先生为公司第九届董事会董事。2020年7月15日,经公司第九届董事会第十三次会议审议通过,聘任崔志刚先生为公司总裁。

崔志刚先生持有公司股份25,029,120股,共计占公司总股本比例为1.26%。

2020年8月18日,崔志刚先生在京东网拍平台以最高应价竞得拍卖标的“西藏金益信和企业管理有限公司持有的2,817,099股中珠医疗股票”,截至目前尚未完成后续余款缴纳及股权过户。待上海市黄浦区人民法院出具最终裁定后,公司将按照有关规定积极督促信息披露义务人履行信息披露义务。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
曾金金	独立董事	离任
司培超	董事	离任
徐勤	董事	离任
崔志刚	董事	选举
崔建伟	董事	选举
耿万海	独立董事	选举

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2020年6月18日，公司披露《中珠医疗关于董事辞职的公告》（编号：2020-059号），董事司培超、徐勤辞去董事及相关委员会委员职务。

2、2020年6月23日，经公司第九届董事会第十二次会议审议通过，并于2020年7月6日，经公司2019年年度股东大会批准，补选耿万海先生为公司第九届董事会独立董事；补选崔志刚先生、崔建伟先生为公司第九届董事会董事；任期自股东大会审议通过之日起至第九届董事会届满之日止。

3、2020年7月8日，公司总裁许新华先生因个人原因辞去公司总裁职务。

4、2020年7月15日，经公司第九届董事会第十三次会议审议通过，聘任崔志刚先生为公司总裁；聘任张建勇先生为公司副总裁、董事会秘书；任期自董事会审议通过之日起至第九届董事会届满之日止。

## 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：中珠医疗控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	556,652,210.90	604,931,956.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	3,118,722.93	2,110,889.96
应收账款	七、5	114,337,750.51	122,333,181.17
应收款项融资			
预付款项	七、7	103,459,784.76	31,730,650.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	439,241,160.65	440,736,180.57
其中：应收利息			4,275,000.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	699,554,767.35	761,685,234.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	150,672,362.13	173,811,761.86
其他流动资产	七、13	21,991,155.50	32,225,181.89
流动资产合计		2,089,027,914.73	2,169,565,036.89
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	71,799,504.06	101,134,288.72
长期股权投资	七、17	634,743,133.21	636,959,698.90
其他权益工具投资	七、18	7,768,408.45	8,037,941.35
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	370,153,198.61	51,712,861.54
固定资产	七、21	831,821,708.67	853,915,522.56
在建工程	七、22	267,882,662.29	252,128,624.33
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	116,269,443.79	120,542,961.86
开发支出			
商誉	七、28	207,042,291.76	207,042,291.76
长期待摊费用	七、29	38,973,681.42	41,008,309.64
递延所得税资产	七、30	57,397,499.03	57,751,934.17
其他非流动资产	七、31		280,752,682.00
非流动资产合计		2,603,851,531.29	2,610,987,116.83
资产总计		4,692,879,446.02	4,780,552,153.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	40,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	113,625,708.30	122,593,114.34
预收款项			168,946,830.48
合同负债	七、38	191,989,050.99	
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	七、39	6,573,817.60	22,314,937.38
应交税费	七、40	129,106,647.06	142,736,033.49
其他应付款	七、41	223,857,852.13	160,509,825.45
其中：应付利息			
应付股利	七、41	7,285,533.94	3,285,533.94
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	七、43	21,101,729.67	68,268,396.39
其他流动负债			
流动负债合计		726,254,805.75	715,369,137.53
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	27,638,825.26	37,416,216.53
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	1,834,096.09	2,211,829.54
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50		48,726,054.87
递延收益	七、51	16,597,147.25	17,433,938.91
递延所得税负债	七、30	67,217,165.29	67,299,528.89
其他非流动负债			

非流动负债合计		113,287,233.89	173,087,568.74
负债合计		839,542,039.64	888,456,706.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,992,869,681.00	1,992,869,681.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,989,478,275.55	2,989,478,275.55
减：库存股			
其他综合收益	七、57	760,908.45	1,030,441.35
专项储备			
盈余公积	七、59	101,374,259.50	101,374,259.50
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-1,430,206,131.05	-1,398,833,333.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,654,276,993.45	3,685,919,323.79
少数股东权益		199,060,412.93	206,176,123.66
所有者权益（或股东权益）合计		3,853,337,406.38	3,892,095,447.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,692,879,446.02	4,780,552,153.72

法定代表人：许德来    主管会计工作负责人：谭亮    会计机构负责人：娄青

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：中珠医疗控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		68,584,149.63	79,629.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			36,000.00
其他应收款	十七、2	2,124,966,343.09	2,386,122,656.08
其中：应收利息			
应收股利	十七、2	65,772,342.97	59,772,342.97
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			126,915.99
流动资产合计		2,193,550,492.72	2,386,365,201.50
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,989,446,775.06	1,990,275,932.13
其他权益工具投资		7,768,408.45	8,037,941.35
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		32,374.06	41,355.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,500,000.02	3,625,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		24,037,174.58	24,037,174.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,024,784,732.17	2,026,017,403.52
资产总计		4,218,335,224.89	4,412,382,605.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		17,596,097.34	17,893,503.14
其他应付款		420,715,573.15	571,799,721.57
其中：应付利息			
应付股利		3,285,533.94	3,285,533.94
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		438,311,670.49	589,693,224.71
<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			
长期应付职工薪酬			

预计负债			48,726,054.87
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			48,726,054.87
负债合计		438,311,670.49	638,419,279.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,992,869,681.00	1,992,869,681.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,099,617,558.75	3,099,617,558.75
减：库存股			
其他综合收益		760,908.45	1,030,441.35
专项储备			
盈余公积		100,741,700.13	100,741,700.13
未分配利润		-1,413,966,293.93	-1,420,296,055.79
所有者权益（或股东权益）合计		3,780,023,554.40	3,773,963,325.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,218,335,224.89	4,412,382,605.02

法定代表人：许德来

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：娄青

## 合并利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入		320,420,070.59	230,213,571.61
其中：营业收入	七、61	320,420,070.59	230,213,571.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		343,335,698.26	233,875,587.52
其中：营业成本	七、61	234,889,873.42	145,617,296.67
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	七、62	5,978,115.59	2,941,307.77
销售费用	七、63	10,133,435.49	11,897,760.40
管理费用	七、64	77,188,847.38	69,038,579.63

研发费用	七、65	13,518,640.25	16,435,188.83
财务费用	七、66	1,626,786.13	-12,054,545.78
其中：利息费用		2,611,838.90	5,299,335.70
利息收入		-1,232,368.45	-17,840,480.90
加：其他收益	七、67	4,375,727.39	12,046,576.15
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-774,064.29	5,295,394.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,387,408.62	240,932.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	7,040,856.20	-11,338,962.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	27,238.07	1,660,493.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,245,870.30	4,001,485.66
加：营业外收入	七、74	323,795.67	25,988,472.87
减：营业外支出	七、75	3,943,374.25	1,425,060.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,865,448.88	28,564,898.10
减：所得税费用	七、76	10,623,059.29	6,657,918.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,488,508.17	21,906,979.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,488,508.17	21,906,979.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,372,797.44	11,319,073.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,884,289.27	10,587,905.70
六、其他综合收益的税后净额		-269,532.90	-2,483.86
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-269,532.90	-2,483.86
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-269,532.90	-2,483.86
（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		-269,532.90	-2,483.86
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（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		-26,758,041.07	21,904,495.64
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-31,642,330.34	11,316,589.94
（二）归属于少数股东的综合收益总额		4,884,289.27	10,587,905.70
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0157	0.0057
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0157	0.0057

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：许德来      主管会计工作负责人：谭亮      会计机构负责人：娄青

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		55,640.00	204,555.12
销售费用			
管理费用		9,461,313.77	7,441,156.36
研发费用			
财务费用		-50,617.42	-15,604,377.68
其中：利息费用			
利息收入		-57,907.46	-15,619,672.94
加：其他收益		55,316.57	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	18,470,842.93	5,266,567.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			240,932.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-36,461.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-14,649,725.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,023,361.86	-1,424,491.70
加：营业外收入			
减：营业外支出		2,693,600.00	1,010,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,329,761.86	-2,434,491.70
减：所得税费用			-3,191,660.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,329,761.86	757,168.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,329,761.86	757,168.72
（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		-269,532.90	-2,553.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-269,532.90	-2,553.58

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		-269,532.90	-2,553.58
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		6,060,228.96	754,615.14
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：许德来      主管会计工作负责人：谭亮      会计机构负责人：姜青

### 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		359,967,693.10	409,716,176.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,821,231.20	1,360,397.24
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	88,360,923.00	601,871,752.95
经营活动现金流入小计		450,149,847.30	1,012,948,326.31
购买商品、接受劳务支付的现金		194,620,864.11	131,503,665.81
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		83,478,286.95	80,555,209.45

支付的各项税费		24,087,899.46	48,694,745.92
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	70,381,027.50	347,438,023.04
经营活动现金流出小计		372,568,078.02	608,191,644.22
经营活动产生的现金流量净额		77,581,769.28	404,756,682.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		52,500,000.00	321,750,000.00
取得投资收益收到的现金			1,054,462.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,742,501.40	19,741,789.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		60,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	200,000,000.00	419,340,000.00
投资活动现金流入小计		330,242,501.40	761,886,251.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,475,144.55	696,004,878.17
投资支付的现金		72,000,000.00	653,750,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	98,726,054.87	
投资活动现金流出小计		250,201,199.42	1,349,754,878.17
投资活动产生的现金流量净额		80,041,301.98	-587,868,626.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			5,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,700,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00	314,002.00
收到其他与筹资活动有关的现金			49,760,375.00
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	55,774,377.00
偿还债务支付的现金		55,994,807.94	97,562,974.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,908,009.17	4,560,662.10
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			35,017,500.57
筹资活动现金流出小计		65,902,817.11	137,141,137.19
筹资活动产生的现金流量净额		-55,902,817.11	-81,366,760.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		101,720,254.15	-264,478,704.37
加：期初现金及现金等价物余额		404,931,576.75	784,002,661.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		506,651,830.90	519,523,956.67

法定代表人：许德来

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：娄青

## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
----	----	----------	----------

<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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	579,226,424.63	663,220,374.85	
经营活动现金流入小计	579,226,424.63	663,220,374.85	
购买商品、接受劳务支付的现金	2,583,600.00		
支付给职工及为职工支付的现金	648,596.42	1,396,738.67	
支付的各项税费	77,076.70	1,318,825.88	
支付其他与经营活动有关的现金	549,587,153.44	1,578,036,770.02	
经营活动现金流出小计	552,896,426.56	1,580,752,334.57	
经营活动产生的现金流量净额	26,329,998.07	-917,531,959.72	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	1,300,000.00	300,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	12,000,000.00	1,025,634.94	
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		419,340,000.00	
投资活动现金流入小计	13,300,000.00	720,365,634.94	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金	21,000,000.00	5,100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	125,477.87		
投资活动现金流出小计	21,125,477.87	5,100,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	-7,825,477.87	715,265,634.94	
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	18,504,520.2	-202,266,324.78	
加：期初现金及现金等价物余额	79,629.43	451,074,180.25	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	18,584,149.63	248,807,855.47	

法定代表人：许德来

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：娄青

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												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	1,992,869,681.00				2,989,478,275.55		1,030,441.35		101,374,259.50		-1,398,833,333.61		3,685,919,323.79	206,176,123.66	3,892,095,447.45
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	1,992,869,681.00				2,989,478,275.55		1,030,441.35		101,374,259.50		-1,398,833,333.61		3,685,919,323.79	206,176,123.66	3,892,095,447.45
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-269,532.90				-31,372,797.44		-31,642,330.34	-7,115,710.73	-38,758,041.07
(一) 综合收益总额							-269,532.90				-31,372,797.44		-31,642,330.34	4,884,289.27	-26,758,041.07
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配														-12,000,000.00	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配														-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他															

2020 年半年度报告

(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	1,992,869,681.00			2,989,478,275.55		760,908.45	101,374,259.50		-1,430,206,131.05		3,654,276,993.45	199,060,412.93	3,853,337,406.38	

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,992,869,681.00				2,989,478,275.55			101,374,259.50		-1,029,335,655.72		4,054,386,560.33	202,494,511.07	4,256,881,071.40
加：会计政策变更												-3,054,386.66		-3,054,386.66
前期差错更正														
同一控制下企业合并其他														
二、本年期初余额	1,992,869,681.00				2,989,478,275.55			101,374,259.50		-1,029,335,655.72		4,051,332,173.67	202,494,511.07	4,253,826,684.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										11,319,073.80		11,316,589.94	16,287,905.70	27,604,495.64
(一) 综合收益总额										11,319,073.80		11,316,589.94	10,587,905.70	21,904,495.64
(二) 所有者投入和减													5,700,000.00	5,700,000.00



2020 年半年度报告

	本)	优先股	永续债	其他	存股						
一、上年期末余额	1,992,869,681.00				3,099,617,558.75		1,030,441.35		100,741,700.13	-1,420,296,055.79	3,773,963,325.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,992,869,681.00				3,099,617,558.75		1,030,441.35		100,741,700.13	-1,420,296,055.79	3,773,963,325.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-269,532.90			6,329,761.86	6,060,228.96
（一）综合收益总额							-269,532.90			6,329,761.86	6,060,228.96
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
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	1,992,869,681.00				3,099,617,558.75		760,908.45		100,741,700.13	-1,413,966,293.93	3,780,023,554.40

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,992,869,681.00				3,099,617,558.75				100,741,700.13	-1,139,722,535.38	4,053,506,404.50
加：会计政策变更							755,600.00				755,600.00

## 2020 年半年度报告

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,992,869,681.00			3,099,617,558.75		755,600.00		100,741,700.13	-1,139,722,535.38	4,054,262,004.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-2,553.58			757,168.72	754,615.14
(一)综合收益总额						-2,553.58			757,168.72	754,615.14
(二)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配										
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	1,992,869,681.00			3,099,617,558.75		753,046.42		100,741,700.13	-1,138,965,366.66	4,055,016,619.64

法定代表人：许德来

主管会计工作负责人：谭亮

会计机构负责人：娄青

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、 公司成立情况

中珠医疗控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1994 年 5 月经湖北省体改委以鄂改生[1994]155 号文批准，由湖北省潜江市制药厂、湖北省潜江市医用塑料包装厂、潜江市医药经营开发公司作为发起人，以定向募集方式设立股份有限公司。

公司设立时总股本为 1,262 万股，三家发起人均以经潜江市资产评估事务所评估、潜江市国有资产管理局确认的部分经营性净资产按 1:1 的比例认购，其中：湖北省潜江市制药厂认购 1,011.25 万股，湖北省潜江市医用塑料包装厂认购 174.59 万股，潜江市医药经营开发公司认购 44.56 万股；内部职工以现金 31.6 万元认购 31.6 万股。

潜江市国有资产管理局以潜国资字[1994]42 号文对公司国有股权设置方案进行了批复：同意三家发起人投入公司的国有净资产按 1:1 的比例折股；潜江市制药厂投入的净资产所折股份中，506 万股界定为国家股，505.25 万股界定为法人股；潜江市医用塑料包装厂和潜江市医药经营开发公司投入的净资产所折股份全部界定为法人股。

##### 2、 历次股本变更情况

1995 年公司向全体股东按 10:5 的比例派送红股 631 万股；向全体股东按 10:5 的比例配股 631 万股；配股价格为 1.2 元/股。1996 年公司向全体股东按 10 送 2 配 3 方案实施增资扩股，配股价格为 1.2 元/股。1996 年 12 月，湖北省体改委以鄂体改[1996]486 号文，批复公司依《公司法》规范并予重新确认，同意公司更名为湖北潜江制药股份有限公司，并对公司 1995 年和 1996 年实施的两次增资扩股予以确认。2000 年 7 月，经湖北省财政厅鄂财企发[2000]633 号文和湖北省体改委鄂体改[2000]37 号文批准将公司的国家股 1,518 万股无偿划转由湖北省潜江市制药厂持有，并界定为国有法人股；确认公司总股本为 3,786 万股，其中国有法人股 3,691.2 万股，占总股本的 97.5%；内部职工股 94.8 万股，占总股本的 2.5%。

2001 年 3 月 27 日经中国证监会证监发行字[2001]26 号文批准，于 2001 年 4 月 23 日在上海证券交易所上网定价发行人民币普通股 A 股 3,500 万股，发行价每股人民币 9.70 元，发行后公司总股本为 7,286 万股，其中：国有法人股 3,691.2 万股，占总股本的 50.66%，内部职工股 94.8 万股，占总股本的 1.30%，社会公众股 3,500 万股，占总股本的 48.04%。

2004 年 5 月，公司股东大会审议通过了《关于公司 2003 年利润分配和资本公积转增股本的议案》，以 2003 年末公司总股本 7,286 万股为基数，以资本公积每 10 股转增股本 5 股，共转增 3,643 万股，转增后公司总股本为 10,929 万股。此次资本公积金转增股本的股权登记日为 2004 年 7 月 7 日，除权日为 2004 年 7 月 8 日。

2004 年 5 月 24 日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]375 号文批准，湖北省潜江市制药厂将其持有的公司国有法人股 3,033.75 万股中的 2,150 万股转让给西安东盛集团有限公司，283.75 万股转让给西安风华医药科技投资有限公司；湖北省潜江市医用塑料包装厂将其持

有的公司 523.77 万股国有法人股、潜江市医药经营开发公司将其持有的公司 133.68 万股国有法人股转让给西安风华医药科技投资有限公司。

2004 年 7 月 13 日，中国证券登记有限责任公司上海分公司出具过户登记确认书，确认原由湖北省潜江市制药厂持有的公司国有法人股 4,550.625 万股中的 3,225 万股、425.625 万股已分别过户给西安东盛集团有限公司、西安风华医药科技投资有限公司；原由湖北省潜江市医用塑料包装厂、潜江市医药经营开发公司分别持有的公司国有法人股 785.655 万股、200.52 万股已分别过户给西安风华医药投资有限公司。

2006 年 8 月 1 日公司召开 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议，审议通过《湖北潜江制药股份有限公司股权分置改革的方案》：向股权分置改革方案实施之股权登记日登记在册的股东以资本公积金定向转增股本的方式向流通股股东每 10 股转增 3 股，共计转增 16,176,600 股；部分非流通股股东（潜江制药厂）向全体股东每 10 股送 0.6 股，送出 3,235,320 股。

股权分置改革完成后，公司股东持股情况如下：

股东名称	持股数量（万股）	占总股本的比例(%)	股份性质
西安东盛集团有限公司	3,225.00	25.70	社会法人股
西安风华医药科技投资有限公司	1,411.80	11.25	社会法人股
湖北省潜江市制药厂	576.468	4.59	国有法人股
社会公众股	7,333.392	58.46	社会公众股
合计	12,546.66	100.00	

2007 年 7 月 30 日，珠海中珠股份有限公司协议受让东盛集团持有的公司 2985 万股有限售期流通股，受让西安风华持有的公司 775 万股有限售期流通股，股权转让完成后珠海中珠股份有限公司合计持有公司 3,760 万股，占公司总股本的 29.97%，成为公司控股股东。变更后，公司股本结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	占总股本的比例(%)	股份性质
珠海中珠股份有限公司	3,760.00	29.97	社会法人股
西安东盛集团有限公司	240.00	1.91	社会法人股
湖北省潜江市制药厂	576.47	4.59	国有法人股
湖北瑞文医药开发有限公司	258.94	2.06	社会法人股
社会公众股	7,711.25	61.47	社会公众股
合计	12,546.66	100.00	

2009 年 8 月 4 日，根据 2008 年 4 月 29 日 2008 年第一次临时股东大会通过的《关于资产置换暨向特定对象发行股份购买资产的议案》，并经中国证券监督管理委员会以[证监许可（2009）585 号]《关于核准湖北潜江制药股份有限公司重大资产重组及向珠海中珠股份有限公司发行股份购买资产的批复》，公司已完成向中珠股份非公开发行股票及股权收购，增加股本 4,100 万股。本次发行后公司总股本变更为 16,646.66 万股。上述增资业经大信会计师事务所有限公司出具大信验字（2009）第 2-0018 号《验资报告》审验。

经 2009 年 7 月 23 日公司第五届二十一次董事会及 2009 年 8 月 10 日第二次临时股东大会审

议通过，公司名称由“湖北潜江制药股份有限公司”变更为“中珠控股股份有限公司”。2009年8月24日，湖北省工商行政管理局核发《工商变更通知书》并颁发了营业执照。

根据2012年8月30日公司第六届董事会第二十九次、第三十次会议审议通过的《公司2012年半年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，及2012年9月20日第二次临时股东大会审议通过的《关于公司2012年半年度分配增加现金分红的议案》，以2012年6月30日公司总股本166,466,600股为基数，资本公积每10股转增10股，共计166,466,600股，以2012年6月30日公司总股本166,466,600股为基数，未分配利润每10股送2股，派现金0.25元(含税)，共计33,293,320股，派现金4,161,665.00元，实施完成后公司总股本增加至366,226,520股，上述转增股本业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报鄂报字[2013]第40003号《验资报告》审验。变更后，公司股本结构如下：

股东名称	持股数量(万股)	占总股本的比例(%)	股份性质
珠海中珠集团股份有限公司	17,292.00	47.22	社会法人股
西安东盛集团有限公司	528.00	1.44	社会法人股
潜江市国资委	1,268.2296	3.46	国有股
社会公众股	17,534.4224	47.88	社会公众股
合计	36,622.652	100.00	

根据公司2013年8月19日召开的第七届董事会第六次会议和2013年9月5日召开的2013年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]877号”文《关于核准中珠控股股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司非公开发行新股不超过158,930,000股。根据发行结果，公司本次向特定投资者实际非公开增发每股面值人民币1元的人民币普通股(A股)140,378,009股，申请增加注册资本人民币140,378,009.00元。其中：财通基金管理有限公司以人民币493,099,995.33元现金投入本公司，换取本公司增发的每股面值人民币1元的人民币普通股(A股)51,850,683股；东海基金管理有限责任公司以人民币316,683,789.33元现金投入本公司，换取本公司增发的每股面值人民币1元的人民币普通股(A股)33,300,083股；申万菱信(上海)资产管理有限公司以人民币214,999,997.31元现金投入本公司，换取本公司增发的每股面值人民币1元的人民币普通股(A股)22,607,781股；国华人寿保险股份有限公司以人民币160,210,994.82元现金投入本公司，换取本公司增发的每股面值人民币1元的人民币普通股(A股)16,846,582股；招商财富资产管理有限公司以人民币150,000,088.80元现金投入本公司，换取本公司增发的每股面值人民币1元的人民币普通股(A股)15,772,880股。本次非公开发行后公司总股本变更为506,604,529股。上述增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字(2014)第711306号验资报告验证。

截至2015年12月31日止，公司股本结构如下：

股东名称	持股数量(万股)	占总股本的比例(%)
珠海中珠集团股份有限公司	17,292.00	34.13
申万菱信(上海)资产-工商银行-中融信托-中融-瑞林集合资金信托计划	2,103.05	4.15
国华人寿保险股份有限公司-万能三号	1,684.66	3.33

招商财富-招商银行-民商 1 号专项资产管理计划	1,577.29	3.11
东海基金-兴业银行-鑫龙 106 号特定多客户资产管理计划	1,318.68	2.60
长江证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	1,268.23	2.50
财通基金-工商银行-富春定增 60 号资产管理计划	1,051.52	2.08
东海基金-工商银行-东海基金-鑫龙 96 号资产管理计划	765.90	1.51
财通基金-兴业银行-华章天地传媒投资有限公司	519.45	1.03
其他社会公众股	23,079.67	45.56
合计	50,660.45	100.00

根据公司 2015 年 9 月 21 日召开的第七届董事会第四十一次会议和 2015 年 10 月 19 日召开的第一次临时股东大会会议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]226 号”文《关于核准中珠控股股份有限公司向深圳市一体投资控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，同意本公司向深圳市一体投资控股集团有限公司发行 96,071,607 股股份、向深圳市一体正润资产管理有限公司发行 28,020,843 股股份、向深圳市金益信和投资发展有限公司发行 6,671,485 股股份购买深圳市一体医疗科技有限公司 100% 股权。同时，本公司获准非公开发行不超过 74,328,187 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

根据公司重大资产重组方案，公司此次发行股份购买资产的人民币普通股股票的每股面值为人民币 1.00 元，发行数量 130,763,935 股，发行价格为 14.53 元/股。截至 2016 年 2 月 16 日止，原股东深圳市一体投资控股集团有限公司、深圳市一体正润资产管理有限公司、深圳市金益信和投资发展有限公司已在深圳市市场监督管理局完成了相关股权变更的工商登记手续，本公司收到深圳市一体医疗科技有限公司 100% 股权。本次交易价格以上海立信资产评估有限公司出具的文号为信资评报字（2015）第 218 号《关于中珠控股股份有限公司发行股份购买资产所涉及的深圳市一体医疗科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告书》为作价依据，经交易各方协商确定，本次交易价格为人民币 1,900,000,000.00 元。本公司应发行人民币普通股 130,763,935 股。截至 2016 年 2 月 16 日止，本公司变更后的注册资本为人民币 637,368,464.00 元，股本为人民币 637,368,464.00 元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2016]第 710069 号验资报告验证。

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]226 号”文《关于核准中珠控股股份有限公司向深圳市一体投资控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，本公司获准非公开发行不超过 74,328,187 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本公司 2015 年年度利润分配方案实施完毕后，本次非公开发行数量已根据调整后的发行价格作相应调整，调整后的发行数量不超过 74,413,279 股。根据发行结果，本公司本次向特定投资者实际非公开增发每股面值人民币 1 元的人民币普通股（A 股）74,370,708 股，申请增加注册资本人民币 74,370,708.00 元。其中：天弘基金管理有限公司以人民币 101,997,985.00 元现金投入本公司，换取本公司增发的每股面值人民币 1 元的人民币普通股（A 股）5,835,125 股；金鹰基金管理有限公司以人民币 299,999,993.08 元现金投入本公司，换取本公司增发的每股面值人民币 1 元的人民币普通股（A 股）17,162,471 股；武汉众邦资产管理有限公司以人民币 248,002,009.84 元现金投入本公司，换取本公司增发的每股面值人民币 1 元的人民币普通股（A 股）14,187,758 股；珠海中珠集团股份有限公司以人民币 649,999,987.92 元现金投入本公司，换取本公司增发的每股面值人民币 1 元的人民币普通股（A 股）37,185,354 股。截至 2016 年 7 月 25 日止，本公司变更后的累计注册资本金额为

人民币 711,739,172.00 元，股本为人民币 711,739,172.00 元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2016]第 711843 号验资报告验证。

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司股本结构如下：

股东名称	持股数量 (万股)	占总股本的比 例(%)
珠海中珠集团股份有限公司	21,010.54	29.52
深圳市一体投资控股集团有限公司	9,607.16	13.50
前海开源基金—浦发银行—前海开源中珠控股员工持股 1 号资产管理计划	4,952.80	6.96
深圳市一体正润资产管理有限公	2,802.08	3.94
云南国际信托有限公司—睿赢 6004 号单一资金信托	2,087.89	2.93
金鹰基金—浦发银行—深圳前海金鹰资产管理有限公司	1,716.25	2.41
武汉众邦资产管理有限公司—武汉众邦资产定增 1 号证券投资基金	1,418.78	1.99
长江证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	1,268.23	1.78
方正东亚信托有限责任公司—鸿基天成一号单一资金信托	1,033.98	1.45
深圳市金益信和投资发展有限公司	667.15	0.94
其他社会公众股	24,609.07	34.58
合计	71,173.92	100.00

根据公司 2016 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 1,281,130,509.00 元，按每 10 股转增 18 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 1,281,130,509.00 股，转增基准日期为 2017 年 7 月 13 日，变更后注册资本为人民币 1,992,869,681.00 元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2017]第 ZE10576 号验资报告验证。

截至 2020 年 06 月 30 日止，公司股本结构如下：

股东名称	持股数量(万 股)	占总股本的 比例(%)
珠海中珠集团股份有限公司	47,495.98	23.83
深圳市一体投资控股集团有限公司	25,560.93	12.82
深圳市一体正润资产管理有限公司	6,645.84	3.33
武汉雪球资产管理有限公司—武汉众邦资产定增 1 号证券投资基金	3,972.57	1.99
潜江市国有资产监督管理委员会办公室	3,551.04	1.78
孙秀梅	3,057.31	1.53
崔志刚	2,502.91	1.26
刘君婷	2,046.25	1.03
李婷	1,514.72	0.76
蒋国健	1,308.79	0.66
其他社会公众股	101,630.63	51.01
合计	199,286.97	100.00

本公司的企业法人营业执照注册号：91420000707079234K。所属行业为医药制造业类。

截至 2020 年 06 月 30 日止, 本公司累计发行股本总数 199,286.97 万股, 注册资本为 199,286.97 万元, 注册地: 湖北省潜江市章华南路特 1 号, 总部地址: 珠海市拱北迎宾南路 1081 号中珠大厦六楼。本公司主要经营活动为: 医药制造销售、医疗服务及房地产开发与销售。本公司的母公司为珠海中珠集团股份有限公司 (以下简称“中珠集团”), 本公司的实际控制人为许德来。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 29 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

截至 2020 年 06 月 30 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司 (列示至二级子公司) 如下:

子公司名称
湖北潜江制药股份有限公司
珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司
珠海中珠红旗投资有限公司
广州新泰达生物科技有限公司
西安恒泰本草科技有限公司
横琴中珠融资租赁有限公司
珠海中珠益民医院投资有限公司
深圳市一体医疗科技有限公司
珠海中珠仁安健康管理有限公司
珠海市今朝科技有限公司
广西玉林市桂南医院有限公司
中珠中科干细胞基因科技(珠海横琴)有限公司
成都中珠健联基因科技有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

## 2. 持续经营

√适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重要因素。

## 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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 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：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

## 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

## 2. 合并程序

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

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（21）长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1、 金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。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。

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

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企业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，并在企业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。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为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）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司针对信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，以单项金融资产为基础，逐一考虑相关金融资产在整个预计存续期的所有合同条款估计现金流量，并以此为基础确定预期信用损失并计提减值准备。

除上述单项计提的金融资产外，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为三个组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1 合并范围外、且单独进行减值测试以外的应收款项

组合 2 合并范围内、且单独减值测试不存在减值迹象的关联往来应收款项

组合 3 融资租赁相关长期应收款

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于组合 1，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，应收账款预期损失率估计如下：

账龄	预期损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	
其中: 6 个月以内 (含 6 个月)	2
6 个月-1 年	3
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	40
4-5 年	60
5 年以上	100

对于组合 2, 如果有客观证据表明某项应收账款未发生信用减值, 不计提坏账准备; 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值, 则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于组合 3, 基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 将融资租赁相关长期应收款按风险等级分类, 预期损失率估计如下:

级别分类	长期应收账款预期损失率 (%)
正常: 未存在逾期	0.2
关注: 逾期 1-6 月 (含 6 个月)	2
次级: 逾期 6 个月-1 年 (含 1 年)	5
可疑: 逾期 1 年以上	20
损失	个别认定

本公司在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

## 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

比照本附注“五、10(6)金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## 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

比照本附注“五、10(6)金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

比照本附注“五、10（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

### 15. 存货

适用 不适用

#### 1、存货的分类

存货分类为：生产经营过程中为销售或耗用而储备的开发用地、开发成本、开发产品、原材料、低值易耗品和库存商品等。

#### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

开发用土地按取得时实际成本入账。在项目开发时，按开发项目建筑面积分摊计入开发项目的开发成本，不单独计算建筑面积的部分不分摊土地成本。

公共配套设施按实际发生额核算，能够认定到所属开发项目的公共配套设施，直接计入所属开发项目的开发成本；不能直接认定的公共配套设施先在开发成本中单独归集，在公共配套设施项目竣工决算时，该单独归集的开发成本按开发产品可售面积分摊并计入各受益开发项目中去。

开发产品按实际开发成本入账，结转开发产品时采用加权平均法核算。出租的开发产品、周转房按开发完成后的实际成本入账，在预计可使用年限内分期摊销。

#### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

房地产公司期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用  不适用

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

### 17. 持有待售资产

√适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

比照本附注“五、10（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**1、共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**2、初始投资成本的确定****（1）企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成

本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该

资产构成业务的，按照本附注“五、（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 22. 投资性房地产

### （1）如果采用成本计量模式的 折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2). 折旧方法

√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	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10-12	5	7.92-9.5
医疗设备	年限平均法	10-15	0	6.67-10
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
其他设备	年限平均法	8	5	11.88

公司医疗设备的使用年限为 10-15 年，其主要用于与医院的合作，故折旧年限按照合作年限（或合作剩余年限）与使用年限孰短计算。

### (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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

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

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	尚可使用证载年限	土地权证	土地使用权
专利使用权	尚可使用证载年限	专利权证书	专利使用权
其他	尚可使用年限	预计使用年限	其他

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：

- ①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- ②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

阶段。

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

## 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 30. 长期资产减值

适用  不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值

部分) 与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

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

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的, 如能够可靠计量的, 按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

### 1、预计负债的确认标准

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

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进

行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### ①收入确认和计量的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的资产；本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。本公司根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

##### ②收入确认和计量的具体原则

###### 1) 销售商品收入

本公司将商品移交客户，取得收货证明或验收单时，即履行了商品合同中的履约义务，本公司确认商品销售收入。

###### 2) 房地产销售收入

如果房地产销售合同履约业务属于在某一时段内履行的，本公司按照履约进度确认收入，否则本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。本公司对于某一时段内转移资产控制权的房地产销售合同，在资产负债表日，按照合同总收入乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

本公司对在某一时点转移控制权的房地产销售合同，在房屋完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知

买方在规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

### 3) 医院合作收入

公司与医院签订合作协议，在资产负债表日，根据医院出具的结算单确认合作收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2、 确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号-收入》(财会[2017] 22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。 本公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。	董事会审批	“预收款项”减少期初金额 168,946,830.48 元，“合同负债”增加期初金额 168,946,830.48 元。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
----	------------------	----------------	-----

<b>流动资产：</b>			
货币资金	604,931,956.17	604,931,956.17	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,110,889.96	2,110,889.96	
应收账款	122,333,181.17	122,333,181.17	
应收款项融资			
预付款项	31,730,650.54	31,730,650.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	440,736,180.57	440,736,180.57	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	761,685,234.73	761,685,234.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	173,811,761.86	173,811,761.86	
其他流动资产	32,225,181.89	32,225,181.89	
流动资产合计	2,169,565,036.89	2,169,565,036.89	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	101,134,288.72	101,134,288.72	
长期股权投资	636,959,698.90	636,959,698.90	
其他权益工具投资	8,037,941.35	8,037,941.35	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	51,712,861.54	51,712,861.54	
固定资产	853,915,522.56	853,915,522.56	
在建工程	252,128,624.33	252,128,624.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	120,542,961.86	120,542,961.86	
开发支出			
商誉	207,042,291.76	207,042,291.76	
长期待摊费用	41,008,309.64	41,008,309.64	
递延所得税资产	57,751,934.17	57,751,934.17	
其他非流动资产	280,752,682.00	280,752,682.00	
非流动资产合计	2,610,987,116.83	2,610,987,116.83	
资产总计	4,780,552,153.72	4,780,552,153.72	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	122,593,114.34	122,593,114.34	
预收款项	168,946,830.48		-168,946,830.48
合同负债		168,946,830.48	+168,946,830.48
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,314,937.38	22,314,937.38	
应交税费	142,736,033.49	142,736,033.49	
其他应付款	160,509,825.45	160,509,825.45	
其中：应付利息			
应付股利	3,285,533.94	3,285,533.94	
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	68,268,396.39	68,268,396.39	
其他流动负债			
流动负债合计	715,369,137.53	715,369,137.53	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	37,416,216.53	37,416,216.53	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,211,829.54	2,211,829.54	
长期应付职工薪酬			
预计负债	48,726,054.87	48,726,054.87	
递延收益	17,433,938.91	17,433,938.91	
递延所得税负债	67,299,528.89	67,299,528.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计	173,087,568.74	173,087,568.74	
负债合计	888,456,706.27	888,456,706.27	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,992,869,681.00	1,992,869,681.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,989,478,275.55	2,989,478,275.55	
减：库存股			
其他综合收益	1,030,441.35	1,030,441.35	
专项储备			
盈余公积	101,374,259.50	101,374,259.50	
一般风险准备			
未分配利润	-1,398,833,333.61	-1,398,833,333.61	
归属于母公司所有者权益	3,685,919,323.79	3,685,919,323.79	

(或股东权益) 合计			
少数股东权益	206,176,123.66	206,176,123.66	
所有者权益(或股东权益) 合计	3,892,095,447.45	3,892,095,447.45	
负债和所有者权益(或股东权益) 总计	4,780,552,153.72	4,780,552,153.72	

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	79,629.43	79,629.43	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	36,000.00	36,000.00	
其他应收款	2,386,122,656.08	2,386,122,656.08	
其中: 应收利息			
应收股利	59,772,342.97	59,772,342.97	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	126,915.99	126,915.99	
流动资产合计	2,386,365,201.50	2,386,365,201.50	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,990,275,932.13	1,990,275,932.13	
其他权益工具投资	8,037,941.35	8,037,941.35	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	41,355.46	41,355.46	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,625,000.00	3,625,000.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	24,037,174.58	24,037,174.58	

其他非流动资产			
非流动资产合计	2,026,017,403.52	2,026,017,403.52	
资产总计	4,412,382,605.02	4,412,382,605.02	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	17,893,503.14	17,893,503.14	
其他应付款	571,799,721.57	571,799,721.57	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	589,693,224.71	589,693,224.71	
<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			
长期应付职工薪酬			
预计负债	48,726,054.87	48,726,054.87	
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	48,726,054.87	48,726,054.87	
负债合计	638,419,279.58	638,419,279.58	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,992,869,681.00	1,992,869,681.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,099,617,558.75	3,099,617,558.75	
减：库存股			
其他综合收益	1,030,441.35	1,030,441.35	
专项储备			
盈余公积	100,741,700.13	100,741,700.13	
未分配利润	-1,420,296,055.79	-1,420,296,055.79	
所有者权益（或股东权益）合计	3,773,963,325.44	3,773,963,325.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,412,382,605.02	4,412,382,605.02	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、 税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、16%、13%
消费税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
营业税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
城市维护建设税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	1%-5%预缴
企业所得税		

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
深圳市一体医疗科技有限公司	15
广西玉林市桂南医院有限公司	15
西安一体医疗科技有限公司	15
湖北潜江制药股份有限公司	15
珠海市今朝科技有限公司	15

说明：合并范围内其他公司适用企业所得税率为 25%。

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

1、根据国务院《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）、国家税务总局财税[2011]100 号文件规定，本公司之全资子公司深圳市一体医疗科技有限公司自行开发生产的软件产品按法定税率征收增值税，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2、经深圳市科技创新委员会批准，本公司之全资子公司深圳市一体医疗科技有限公司（以下

简称：一体医疗）于 2018 年 11 月 9 日取得证书编号 GR201544201351 号高新技术企业证书，有效期 3 年。一体医疗享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税税率减免优惠，报告期内一体医疗的企业所得税税率为 15%。

3、2017 年 10 月 18 日经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局以及省地方税务局批准，本公司之孙公司西安一体医疗科技有限公司（以下简称：西安一体）取得证书编号 GR201761000569 的高新技术企业证书，有效期 3 年。经主管税务机关审核批准，西安一体享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税税率减免优惠，报告期内西安一体的企业所得税税率为 15%。

4、2016 年 12 月 29 日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局以及湖北省地方税务局批准，本公司之子公司湖北潜江制药股份有限公司（以下简称：潜江制药）取得证书编号 GR201642001698 的高新技术企业证书，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，潜江制药自获得高新技术企业认定后连续三年内可申请享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

5、2016 年 12 月 9 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局以及省地方税务局批准，本公司之子公司珠海市今朝科技有限公司（以下简称：今朝科技）取得证书编号 GR2016440007374 的高新技术企业证书，有效期 3 年。经主管税务机关审核批准，今朝科技享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税税率减免优惠，报告期内今朝科技的企业所得税税率为 15%。

6、根据《西部地区股利类产业目录》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令 15 号），广西玉林市桂南医院有限公司（以下简称“桂南医院”）医疗机构经营业务，符合目录中“二、西部地区新增鼓励类产业”第十二条广西壮族自治区第 27 条“医疗经营”的规定。因此，报告期内桂南医院减按 15% 的税率征收企业所得税。

7、依据《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），医疗机构提供的医疗服务免征增值税。根据玉林市玉州区国家税务总局 2017 年 1 月 20 日《纳税人减免税备案登记表》，报告期内桂南医院提供的医疗服务收入免征增值税。

8、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）第二条第（一）项，桂南医院自 2018 年起自用的土地 3 年内免征土地使用税且自用的房产 3 年内免征房产税。

### 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	301,538.85	1,367,564.14
银行存款	506,350,292.05	403,564,012.61
其他货币资金	50,000,380.00	200,000,379.42
合计	556,652,210.90	604,931,956.17
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
履约保证金	50,000,000.00	
用于担保的定期存款或通知存款	380.00	200,000,379.42
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	50,000,380.00	200,000,379.42

说明：本公司为控股股东珠海中珠集团股份有限公司提供的担保，于2020年08月收到广东省高级人民法院（2019）粤民终2769号民事判决书，判决确认本公司对浙商银行股份有限公司出具的《承诺函》无效，同时判令浙商银行及浙商银行广州分行对本公司银行账户使用进行的限制，应予解除。至此该担保已解除。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,118,722.93	2,110,889.96
商业承兑票据		
合计	3,118,722.93	2,110,889.96

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：6 个月以内	66,783,743.90
7 个月至 1 年	22,279,029.28
1 年以内小计	89,062,773.18
1 至 2 年	41,101,710.42
2 至 3 年	16,800,036.43
3 年以上	
3 至 4 年	42,435,183.57
4 至 5 年	328,955.80
5 年以上	3,812,863.54
减：坏账准备	79,203,772.43
合计	114,337,750.51

## (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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	71,316,742.31	36.85	71,316,742.31	100.00		71,316,742.31	35.19	71,316,742.31	100.00	
按组合计提坏账准备	122,224,780.63	63.15	7,887,030.12	6.45	114,337,750.51	131,372,534.43	64.81	9,039,353.26	6.88	122,333,181.17
合计	193,541,522.94	/	79,203,772.43	/	114,337,750.51	202,689,276.74	/	80,356,095.57	/	122,333,181.17

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
郑州振江实业有限公司	875,000.00	875,000.00	100.00	预计无法收回
广州普道医疗科技有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
鸡西众谋医疗器械有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
哈尔滨景程科技有限公司	193,103.44	193,103.44	100.00	预计无法收回
长沙至善德医疗科技有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市和润医疗设备有限公司	4,250,000.00	4,250,000.00	100.00	预计无法收回
武汉映山红医疗科技服务有限公司	1,414,271.84	1,414,271.84	100.00	预计无法收回
北京晟康铭健科技有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	预计无法收回
河南省伟凯医疗设备有限公司	840,982.91	840,982.91	100.00	预计无法收回
北京君如医疗设备贸易有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	100.00	预计无法收回
武汉国药医药有限公司	101,709.42	101,709.42	100.00	预计无法收回
宿迁瑞康医药有限公司	4,350,000.00	4,350,000.00	100.00	预计无法收回
江苏华能医疗器械有限公司	4,050,000.00	4,050,000.00	100.00	预计无法收回
湖南德森尔医疗科技有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	预计无法收回
北京华羽萱科技有限公司	455,000.00	455,000.00	100.00	预计无法收回
武汉欧联恒信商贸有限公司	380,000.00	380,000.00	100.00	预计无法收回
沈阳修稳医疗器械有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	预计无法收回
山西新崇盛商贸有限公司	455,000.00	455,000.00	100.00	预计无法收回
武汉中浩仪器设备有限公司	525,000.00	525,000.00	100.00	预计无法收回
河南泽琪天贸易有限公司	1,470,000.00	1,470,000.00	100.00	预计无法收回
潍坊宏基健科商贸有限公司	5,600,000.00	5,600,000.00	100.00	预计无法收回
潍坊贵乾商贸有限公司	254,273.55	254,273.55	100.00	预计无法收回
潍坊贵成商贸有限公司	1,779,914.85	1,779,914.85	100.00	预计无法收回
山西恒润泰商贸有限公司	96,551.72	96,551.72	100.00	预计无法收回
深圳壹号健康管理有限公司	1,539,007.20	1,539,007.20	100.00	预计无法收回
云南三楚科技有限公司	2,137,363.00	2,137,363.00	100.00	预计无法收回
昆明泽逸科技有限公司	2,520,000.00	2,520,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市诚亿医疗器械有限公司	4,160,000.00	4,160,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市美达尔医疗投资管理有限公司	4,543,000.00	4,543,000.00	100.00	预计无法收回
阳江市浩晖房地产开发有限公司	14,526,564.38	14,526,564.38	100.00	预计无法收回
合计	71,316,742.31	71,316,742.31	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

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 (%)
6 个月以内	66,783,743.90	1,335,674.87	2
7 个月至 1 年	22,279,029.28	668,370.88	3
1 至 2 年	17,785,985.77	1,778,598.58	10
2 至 3 年	13,222,660.81	2,644,532.16	20
3 至 4 年	936,541.53	374,616.61	40
4 至 5 年	328,955.80	197,373.48	60
5 年以上	887,863.54	887,863.54	100
合计	122,224,780.63	7,887,030.12	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	80,356,095.57	-1,152,323.14				79,203,772.43
合计	80,356,095.57	-1,152,323.14				79,203,772.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
玉林市医疗保障局	32,782,997.68	16.94	726,927.01
阳江市浩晖房地产开发有限公司	14,526,564.38	7.51	14,526,564.38
湖北民族学院附属民大医院	12,960,000.00	6.70	1,944,000.00
湖北省荆门市第二人民医院	7,442,106.08	3.85	432,071.43
北京君如医疗设备贸易有限公司	7,000,000.00	3.62	7,000,000.00
合计	74,711,668.14	38.62	24,629,562.82

## (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	82,939,362.91	80.16	29,415,027.95	92.70
1 至 2 年	16,376,828.39	15.83	1,183,111.22	3.73
2 至 3 年	3,992,679.72	3.86	974,177.63	3.07
3 年以上	150,913.74	0.15	158,333.74	0.50
合计	103,459,784.76	100.00	31,730,650.54	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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
国基建集团有限公司	34,468,815.99	33.32
珠海天安华泰科技有限公司	15,000,000.00	14.50
北京康海盈达医疗器械有限公司	10,000,000.00	9.67
湖南谊安空气净化工程有限公司	8,000,000.00	7.73
江西彭勃医疗器械有限公司	3,500,000.00	3.38
合计	70,968,815.99	68.60

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		4,275,000.00
应收股利		
其他应收款	439,241,160.65	436,461,180.57
合计	439,241,160.65	440,736,180.57

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		4,275,000.00
委托贷款		
债券投资		
合计		4,275,000.00

### (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	
6 个月以内	17,537,546.65
7 个月至 1 年	5,856,565.95
1 年以内小计	23,394,112.60
1 至 2 年	252,035,118.46
2 至 3 年	109,338,935.46
3 年以上	
3 至 4 年	450,923,138.08
4 至 5 年	219,200.00
5 年以上	14,573,658.62
坏账准备	-411,243,002.57
合计	439,241,160.65

#### (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
押金	1,333,428.07	1,435,904.15
个人备用金	4,847,790.85	3,221,039.07
关联方往来	707,831,008.63	711,256,430.62
物业维修基金	2,193,475.11	3,076,264.11
研发项目借支		6,329,052.30
履约保证金	24,494,586.14	28,644,904.95

股权收购保证金	50,000,000.00	50,000,000.00
其他往来款项	52,465,554.42	40,624,313.78
机房建设垫付款	7,318,320.00	7,890,869.00
终止中心资产回购款		1,373,451.33
合计	850,484,163.22	853,852,229.31

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	19,242,784.88		398,148,263.86	417,391,048.74
2020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	-6,148,046.17			-6,148,046.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	13,094,738.71		398,148,263.86	411,243,002.57

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	
按组合计提坏账准备	19,242,784.88	-6,148,046.17				13,094,738.71
按单项计提坏账准备	398,148,263.86					398,148,263.86
合计	417,391,048.74	-6,148,046.17				411,243,002.57

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
珠海中珠集团股份有限公司	关联方往来	507,374,471.70	3-4年	59.66	328,428,922.58
珠海中珠商业投资有限公司	关联方往来	200,000,000.00	1-2年	23.52	
浙江爱德医院有限公司	股权收购保证金	50,000,000.00	2-3年	5.88	50,000,000.00
弘洁实业控股集团有限公司	履约保证金	19,786,723.00	2-3年	2.33	4,895,364.60
深圳市雅荣生物技术有限公司	其他往来款项	8,966,696.73	1年以内	1.05	179,333.93
合计	/	786,127,891.43	/	92.44	383,503,621.11

计提坏账准备的说明：

1、截止2020年06月30日，本公司控股股东珠海中珠集团股份有限公司累计形成资金占用余额50,737.45万元，中珠集团未按原还款计划及承诺还款，中珠集团因自身债务问题，出现资金周转困难、存在较大偿债压力，本公司在单项基础上考虑相关金融资产在整个预计存续期的所有合同条款估计现金流量，对该金融资产累计计提坏账准备32,842.89万元。

2、2019年5月本公司支付联营企业珠海中珠商业投资有限公司2亿元作为项目开发用股东借款，因项目运行良好，整个存续期预期未发生信用减值，未计提坏账准备。

3、2018年本公司支付浙江爱德医院有限公司股权收购定金5,000万元，后重组事项终止，双方对该定金退回金额存在重大分歧，2018年公司根据预计可回收金额计提坏账准备2,500万元，2019年末结合一审判决结果，考虑相关金融资产在整个预计存续期的所有合同条款估计现金流量，补提坏账准备2,500万元。累计计提坏账准备5,000万元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	21,331,990.35	2,648,375.94	18,683,614.41	18,658,756.67	2,648,375.94	16,010,380.73
在产品	4,630,180.45		4,630,180.45	14,569,074.19		14,569,074.19
库存商品	56,556,224.77	373,447.25	56,182,777.52	44,205,983.96	373,447.25	43,832,536.71
周转材料	2,573,811.61		2,573,811.61	1,841,344.22		1,841,344.22
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	181,838.03		181,838.03	204,009.20		204,009.20
开发成本	195,888,031.75		195,888,031.75	178,407,258.34		178,407,258.34
开发产品	493,763,186.64	72,348,673.06	421,414,513.58	579,169,304.40	72,348,673.06	506,820,631.34
合计	774,925,263.60	75,370,496.25	699,554,767.35	837,055,730.98	75,370,496.25	761,685,234.73

## 1) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	上年年末余额
山海间花园	2016年9月	2021年12月	9.5亿	195,888,031.75	178,407,258.34

## 2) 开发产品

项目名称	竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
中珠上郡一期	2012年12月	25,604,970.81			25,604,970.81
中珠上郡二期	2014年12月	55,702,558.04			55,702,558.04
中珠上郡三期	2015年12月	66,978,881.34			66,978,881.34
中珠上郡四期	2016年5月	18,575,108.17			18,575,108.17
山海间一期	2017年9月	48,865,793.46	82,709.50	6,413,448.16	42,535,054.80
山海间二期	2019年1月	271,389,103.34		61,197,449.91	210,191,653.43
春晓悦居一期	2015年12月	28,774,635.25			28,774,635.25

春晓悦居二期	2017 年 11 月	63,278,253.99		17,877,929.19	45,400,324.80
合计		579,169,304.40	82,709.50	85,488,827.26	493,763,186.64

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,648,375.94					2,648,375.94
在产品						
库存商品	373,447.25					373,447.25
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资						
开发成本						
开发产品	72,348,673.06					72,348,673.06
合计	75,370,496.25					75,370,496.25

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

存货期末余额含有借款费用资本化金 9,950,828.83 元。

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2) 合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3) 持有待售资产**适用 不适用**4) 一年内到期的非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内长期应收款	150,672,362.13	173,811,761.86
合计	150,672,362.13	173,811,761.86

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用**5) 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
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品	3,000,000.00	
预缴税金及待抵扣税金	18,991,155.50	32,225,181.89
合计	21,991,155.50	32,225,181.89

**6) 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**7) 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8) 长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	72,370,613.72	571,109.66	71,799,504.06	101,705,398.38	571,109.66	101,134,288.72	
其中:未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	72,370,613.72	571,109.66	71,799,504.06	101,705,398.38	571,109.66	101,134,288.72	/

## (2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	571,109.66			571,109.66
2020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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	571,109.66			571,109.66

对本期发生损失准备变动的长期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

### (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

## 9) 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
珠海百脑会房地产策划有限公司	829,157.07		-829,157.07							0.00	
珠海中珠商业投资有限公司	636,130,541.83			-1,387,408.62						634,743,133.21	
小计	636,959,698.90		-829,157.07	-1,387,408.62						634,743,133.21	
合计	636,959,698.90		-829,157.07	-1,387,408.62						634,743,133.21	

## 10) 其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

潜江市汇桥投资担保有限公司	7,768,408.45	8,037,941.35
合计	7,768,408.45	8,037,941.35

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
潜江市汇桥投资担保有限公司		-269,532.90				

其他说明：

□适用 √不适用

## 11) 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 12) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	57,724,720.77			57,724,720.77
2. 本期增加金额	323,625,487.61			323,625,487.61
(1) 外购	323,625,487.61			323,625,487.61
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	381,350,208.38			381,350,208.38
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,011,859.23			6,011,859.23
2. 本期增加金额	5,185,150.54			5,185,150.54
(1) 计提或摊销	5,185,150.54			5,185,150.54
3. 本期减少金额				

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	11,197,009.77		11,197,009.77
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	370,153,198.61		370,153,198.61
2. 期初账面价值	51,712,861.54		51,712,861.54

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 13) 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	830,029,188.32	851,908,488.94
固定资产清理	1,792,520.35	2,007,033.62
合计	831,821,708.67	853,915,522.56

## 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	医疗设备	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	689,932,736.31	221,281,410.91	150,121,727.88	15,981,459.23	31,658,999.75	1,108,976,334.08
2. 本期增加金额		8,421,596.76	750,541.43	1,529,416.44	156,072.73	10,857,627.36
(1) 购置		7,970,818.89	750,541.43	1,529,416.44	156,072.73	10,406,849.49
(2) 在建工程转入		450,777.87				450,777.87
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,682,630.47	146,650.00	135,950.00	860,600.00	42,504.09	2,868,334.56
(1) 处置或报废		146,650.00	135,950.00	860,600.00	42,504.09	1,185,704.09
(2) 转入投资性房地产	1,682,630.47					1,682,630.47
4. 期末余额	688,250,105.84	229,556,357.67	150,736,319.31	16,650,275.67	31,772,568.39	1,116,965,626.88
二、累计折旧						
1. 期初余额	78,624,931.53	88,471,265.45	52,506,467.62	8,794,970.30	24,321,458.22	252,719,093.12

2. 本期增加金额	10,669,470.83	12,813,685.21	5,108,082.28	726,357.50	1,677,499.06	30,995,094.88
(1) 计提	10,669,470.83	12,813,685.21	5,108,082.28	726,357.50	1,677,499.06	30,995,094.88
3. 本期减少金额	119,887.37	146,540.00		817,570.00	42,504.09	1,126,501.46
(1) 处置或报废		146,540.00		817,570.00	42,504.09	1,006,614.09
(2) 转入投资性房地产	119,887.37					119,887.37
4. 期末余额	89,174,514.99	101,138,410.66	57,614,549.90	8,703,757.80	25,956,453.19	282,587,686.54
三、减值准备						
1. 期初余额			4,348,752.02			4,348,752.02
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			4,348,752.02			4,348,752.02
四、账面价值						
1. 期末账面价值	599,075,590.85	128,417,947.01	88,773,017.39	7,946,517.87	5,816,115.20	830,029,188.32
2. 期初账面价值	611,307,804.78	132,810,145.46	93,266,508.24	7,186,488.93	7,337,541.53	851,908,488.94

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√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	备注
机器设备	10,406,790.73	5,752,133.02	4,134,318.15	520,339.56	
合计	10,406,790.73	5,752,133.02	4,134,318.15	520,339.56	

## (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
桂南医院单人血液透析机	2,900,000.00	581,160.00		2,318,840.00

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
六安开发区医院办公楼	2,644,609.06	资料尚在审核中
桂南医院门诊综合楼	11,895,627.38	资料尚在审核中

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
肿瘤放疗中心资产清理	1,792,520.35	2,007,033.62
合计	1,792,520.35	2,007,033.62

**14) 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	267,882,662.29	252,128,624.33
工程物资		
合计	267,882,662.29	252,128,624.33

**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
新中心建设项目	32,366,753.49	10,305,177.71	22,061,575.78	31,731,796.73	10,305,177.71	21,426,619.02
忠诚肿瘤医院建设项目	214,421,086.79		214,421,086.79	201,528,629.07		201,528,629.07
中珠来泰厂房建设	14,516,214.26		14,516,214.26	13,442,214.26		13,442,214.26
其他零星工程	23,076,759.48	6,192,974.02	16,883,785.46	21,924,136.00	6,192,974.02	15,731,161.98
合计	284,380,814.02	16,498,151.73	267,882,662.29	268,626,776.06	16,498,151.73	252,128,624.33

**(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
武冈展辉医院中心基建及设备	25,320,000.00	3,122,804.40	17,264.15	318,867.92		2,821,200.63	50.65	分步验收中				募集及自筹
宿迁市钟吾医院中心基建及设备	23,807,470.03	22,247.87				22,247.87	83.87	分步验收中				自筹
长沙泰和中心建设项目	57,920,000.00	5,006,369.78				5,006,369.78	72.53	分步验收中				募集及自筹
云南省第一人民医院	36,930,000.00	1,694,717.39	1,148,990.82			2,843,708.21	7.70	机房建设中				自筹资金
阳新慈济医院中心建设项目	15,411,500.00	7,017,251.41	526,240.85	738,671.14		6,804,821.12	48.95	初始投入建设				自筹
中珠来泰厂房建设	51,937,300.00	13,442,214.26	1,074,000.00			14,516,214.26	27.95	完成桩基				自筹
商丘市第四人民医院中心建设项目	33,500,000.00	14,566,319.88				14,566,319.88	43.48	维修中				自筹
忠诚肿瘤医院建设项目	440,000,000.00	201,528,629.07	12,892,457.72			214,421,086.79	49.00	设备安装中				募集及自筹
合计	684,826,270.03	246,400,554.06	15,658,953.54	1,057,539.06		261,001,968.54	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

#### 工程物资

适用 不适用

#### 15) 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

#### 16) 油气资产

适用 不适用

#### 17) 使用权资产

适用 不适用

#### 18) 无形资产

##### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	48,431,049.64	3,154,796.67	194,385,791.04		17,802,244.34	263,773,881.69
2. 本期增加金额		30,000.00				30,000.00
(1) 购置		30,000.00				30,000.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		30,000.00				30,000.00
(1) 处置		30,000.00				30,000.00
4. 期末余额	48,431,049.64	3,154,796.67	194,385,791.04		17,802,244.34	263,773,881.69
二、累计摊销						

1. 期初余额	4,694,907.23	2,256,232.19	88,946,771.42		148.40	95,898,059.24
2. 本期增加金额	479,068.59	57,276.62	3,740,672.86			4,277,018.07
(1) 计提	479,068.59	57,276.62	3,740,672.86			4,277,018.07
3. 本期减少金额		3,500.00				3,500.00
(1) 处置		3,500.00				3,500.00
4. 期末余额	5,173,975.82	2,310,008.81	92,687,444.28		148.40	100,171,577.31
三、减值准备						
1. 期初余额			29,533,160.59		17,799,700.00	47,332,860.59
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			29,533,160.59		17,799,700.00	47,332,860.59
四、账面价值						
1. 期末账面价值	43,257,073.82	844,787.86	72,165,186.17		2,395.94	116,269,443.79
2. 期初账面价值	43,736,142.41	898,564.48	75,905,859.03		2,395.94	120,542,961.86

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

## 19) 开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
益母草碱研发工作		2,075,889.92			2,075,889.92	
医疗器械研发项目		7,107,572.71			7,107,572.71	
阿奇霉素颗粒一致性研究		1,959,389.43			1,959,389.43	
其他项目		2,375,788.19			2,375,788.19	
合计		13,518,640.25			13,518,640.25	

## 20) 商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的	期初余额	本期增加	本期	期末余额
---------------	------	------	----	------

事项		减少		
		企业合并形成的	处置	
西安恒泰本草科技有限公司	10,365,484.39			10,365,484.39
云南纳沙科技有限公司	9,231,633.27			9,231,633.27
深圳市一体医疗科技有限公司	1,364,628,047.59			1,364,628,047.59
六安开发区医院	12,473,491.38			12,473,491.38
珠海市今朝科技有限公司	4,137,555.55			4,137,555.55
广西玉林市桂南医院有限公司	152,136,083.58			152,136,083.58
中珠俊天(北京)医疗科技有限公司	51,122,758.09			51,122,758.09
合计	1,604,095,053.85			1,604,095,053.85

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
深圳市一体医疗科技有限公司	1,309,721,839.41			1,309,721,839.41
西安恒泰本草科技有限公司	10,365,484.39			10,365,484.39
云南纳沙科技有限公司	9,231,633.27			9,231,633.27
六安开发区医院	12,473,491.38			12,473,491.38
珠海市今朝科技有限公司	4,137,555.55			4,137,555.55
中珠俊天(北京)医疗科技有限公司	51,122,758.09			51,122,758.09
合计	1,397,052,762.09			1,397,052,762.09

本公司2018年收购广西玉林市桂南医院有限公司形成商誉152,136,083.58元,依据《广西玉林市桂南医院有限公司股权收购协议》,上海桂南企业管理中心(有限合伙)承诺广西玉林市桂南医院有限公司在收购日起三个会计年度(2018年度、2019年度、2020年度),按照2018年审计,2018年度、2019年度、2020年度实现的税后净利润(以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据)分别不低于2,684万元、3,006万元、3,300万元。桂南医院2018年度经审计实现的孰低净利润2,792.09万元,2018年完成业绩承诺。桂南医院2019年度经审计实现的孰低净利润3,594.50万元,2019年完成业绩承诺。

## (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

## 21) 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
装修费用	28,272,446.47	359,954.16	1,594,952.61		27,037,448.02
机房建设款	11,147,261.34	1,142,975.95	1,771,744.29		10,518,493.00
其他	1,588,601.83	260,850.91	431,712.34		1,417,740.40
合计	41,008,309.64	1,763,781.02	3,798,409.24		38,973,681.42

## 22) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	225,485,829.35	57,022,000.23	231,586,335.11	57,711,555.65
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
医疗风险金	2,503,325.33	375,498.80	269,190.11	40,378.52
合计	227,989,154.68	57,397,499.03	231,855,525.22	57,751,934.17

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	271,070,924.57	67,217,165.29	273,339,579.99	67,299,528.89

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	271,070,924.57	67,217,165.29	273,339,579.99	67,299,528.89

## (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

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 23) 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购房款				270,000,000.00		270,000,000.00
预付股权转让款	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	
工程、设备及软件购置款				10,752,682.00		10,752,682.00
股权投资保证金	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	
合计	65,000,000.00	65,000,000.00		345,752,682.00	65,000,000.00	280,752,682.00

## 24) 短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	
合计	40,000,000.00	30,000,000.00

## 短期借款分类的说明：

1、本公司之全资子公司深圳市一体医疗科技有限公司与深圳南山宝生村镇银行股份有限公司签订 3,000 万借款合同，由本公司、珠海中珠集团股份有限公司和许德来提供担保。

2、本公司之子公司广西玉林市桂南医院有限公司与中国银行股份有限公司玉林分行签订 1,000 万借款合同，本借款合同无担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 25) 交易性金融负债

适用 不适用

## 26) 衍生金融负债

适用 不适用

## 27) 应付票据

适用 不适用

## 28) 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
材料及产品采购款	53,444,470.66	45,631,282.19
机器设备款	1,595,340.70	5,350,120.28
房地产开发成本款	28,631,221.95	30,291,260.65
在建工程款	24,367,546.00	32,875,124.61
其他	5,587,128.99	8,445,326.61
合计	113,625,708.30	122,593,114.34

## (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
在建工程款	22,182,710.55	已结算，发票未到，尾款未支付

房地产开发成本	16,562,680.54	已结算, 发票未到, 尾款未支付
合计	38,745,391.09	/

其他说明:

适用 不适用

### 29) 预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 30) 合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
销售货款	50,367,332.06	7,948,076.51
业主房款	141,621,718.93	160,998,753.97
合计	191,989,050.99	168,946,830.48

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 31) 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	22,168,096.46	70,957,054.17	86,678,753.82	6,446,396.81
二、离职后福利-设定提存计划	146,840.92	4,006,040.32	4,025,460.45	127,420.79
三、辞退福利		282,998.64	282,998.64	
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,314,937.38	75,246,093.13	90,987,212.91	6,573,817.60

## (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	21,990,415.98	60,544,279.17	76,285,280.23	6,249,414.92
二、职工福利费	117,064.00	4,094,265.53	4,135,169.53	76,160.00
三、社会保险费	40,002.47	4,615,517.36	4,549,844.93	105,674.90
其中：医疗保险费	38,312.89	4,519,066.62	4,451,704.61	105,674.90
工伤保险费	388.72	33,627.40	34,016.12	
生育保险费	1,300.86	62,823.34	64,124.20	
四、住房公积金	3,236.40	1,434,719.00	1,437,955.40	
五、工会经费和职工教育经费	17,377.61	268,273.11	270,503.73	15,146.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,168,096.46	70,957,054.17	86,678,753.82	6,446,396.81

## (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	121,781.59	3,193,534.56	3,211,764.49	103,551.66
2、失业保险费	25,059.33	812,505.76	813,695.96	23,869.13
3、企业年金缴费				
合计	146,840.92	4,006,040.32	4,025,460.45	127,420.79

其他说明：

□适用 √不适用

## 32) 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	24,056,944.13	29,836,866.53
消费税		
营业税		
企业所得税	90,962,744.25	93,432,702.35
个人所得税	4,544,791.35	4,616,333.66
城市维护建设税	1,347,005.20	1,715,761.00
房产税	144,212.60	144,059.77
土地增值税	6,724,227.85	11,007,720.61

教育费附加	71,920.68	357,334.41
地方教育费附加	496,497.10	766,158.75
土地使用税	213,787.48	213,787.46
印花税	100,691.24	151,350.35
堤围费	385,676.04	461,375.36
其他	58,149.14	32,583.24
合计	129,106,647.06	142,736,033.49

**33) 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		
应付股利	7,285,533.94	3,285,533.94
其他应付款	216,572,318.19	157,224,291.51
合计	223,857,852.13	160,509,825.45

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√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	7,285,533.94	3,285,533.94
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	7,285,533.94	3,285,533.94

**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
保证金	8,159,765.19	4,156,635.82
关联方往来款	50,332,489.00	60,110,996.00
租赁代收款	3,689,899.16	3,755,080.13
应付费用	6,490,698.03	7,020,923.15
应付股权收购款	25,523,278.04	45,900,000.01
预收股权回购款	65,000,000.00	3,000,000.00
应退软件退税	4,093,112.75	4,073,112.75
其他往来款	53,283,076.02	29,207,543.65
合计	216,572,318.19	157,224,291.51

**(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
上海桂南企业管理中心（有限合伙）	21,000,000.00	
租赁代收款	3,689,899.16	尚未结算
合计	24,689,899.16	/

其他说明：

□适用 √不适用

**34) 持有待售负债**

□适用 √不适用

**35) 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	21,101,729.67	67,301,729.67
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		966,666.72
1 年内到期的租赁负债		
合计	21,101,729.67	68,268,396.39

其他说明：

一年内到期的非流动负债详见本附注“七、（45）长期借款”。

**36) 其他流动负债**

□适用 √不适用

**37) 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	10,400,000.00	18,600,000.00

抵押借款	17,238,825.26	18,816,216.53
保证借款		
信用借款		
合计	27,638,825.26	37,416,216.53

#### 长期借款分类的说明:

1、公司之全资子公司一体医疗与中信银行深圳分行签订 3,329 万元购房借款合同，一体医疗以位于深圳市南山区白石路与沙河西路交汇处的房产作为抵押担保，本公司之关联方刘丹宁提供保证担保。同时，一体医疗提供保证金 2,620,503.89 元作为质押。截至 2020 年 6 月 30 日止，借款余额 20,440,554.93 元，其中一年内到期的借款余额为 3,201,729.67 元。

2、本公司之控股子公司横琴中珠融资租赁有限公司与珠海华润银行股份有限公司珠海分行签订 7,990 万元借款合同，由本公司提供保证担保，同时以横琴中珠融资租赁有限公司的应收租金作为质押，截止 2020 年 06 月 30 日，借款余额 2,830 万元，其中一年内到期的借款余额为 1,790 万元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 38) 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

**39) 租赁负债**

□适用 √不适用

**40) 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	1,457,916.59	974,583.23
专项应付款	376,179.50	1,237,246.31
合计	1,834,096.09	2,211,829.54

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融租租赁款	1,457,916.59	974,583.23
合计	1,457,916.59	974,583.23

**专项应付款**

√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
医疗风险金	269,870.81	266,534.69	160,226.00	376,179.50	
财政 210 卫生健康支出	967,375.50		967,375.50		
合计	1,237,246.31	266,534.69	1,127,601.50	376,179.50	/

**41) 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**42) 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	48,726,054.87		
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			

应付退货款			
其他			
合计	48,726,054.87		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司为潜江中珠实业有限公司的中国建设银行股份有限公司潜江分行（以下简称“建设银行潜江分行”）1.9 亿元贷款提供担保，2018 年本公司根据预计可能承担的担保责任，计提预计负债 1.9 亿元。截止 2019 年 12 月 31 日对其中冻结的银行账户已累计强制执行 14,639.43 万元。截止 2020 年 4 月 11 日，湖北省汉江中级人民法院已累计执行金额 19,512.04 万元，并出具了《执行裁定书》及《结案通知书》，解除对本公司银行账户存款、股权的查封、冻结，至此，该金融借款合同纠纷一案全部执行完毕。

### 43) 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	17,433,938.91		836,791.66	16,597,147.25	
合计	17,433,938.91		836,791.66	16,597,147.25	

涉及政府补助的项目：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
无菌药品 GMP 改造及新厂区技改扩规	12,243,611.15			834,791.66		11,408,819.49	与资产相关
产业园耕地占用税返	190,327.76			2,000.00		188,327.76	与资产相关
乳腺造影成像技术	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
基于电磁扫描成像技术的实时无创测温系统研发	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
合计	17,433,938.91			836,791.66		16,597,147.25	

其他说明：

适用  不适用

## 44) 其他非流动负债

□适用 √不适用

## 45) 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	1,992,869,681.00						1,992,869,681.00

## 46) 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

## 47) 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)	2,976,371,206.37			2,976,371,206.37
其他资本公积	13,107,069.18			13,107,069.18
合计	2,989,478,275.55			2,989,478,275.55

## 48) 库存股

□适用 √不适用

## 49) 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,030,441.35	-269,532.90				-269,532.90		760,908.45
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								
其他权益工具投资公允价值变动	1,030,441.35	-269,532.90				-269,532.90		760,908.45
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								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	1,030,441.35	-269,532.9				-269,532.90		760,908.45

## 50) 专项储备

□适用 √不适用

## 51) 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	101,374,259.50			101,374,259.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	101,374,259.50			101,374,259.50

**52) 分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-1,398,833,333.61	-1,029,335,655.72
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	-1,398,833,333.61	-1,029,335,655.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,372,797.44	-369,497,677.89
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	-1,430,206,131.05	-1,398,833,333.61

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**53) 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	318,392,969.11	233,941,657.78	229,306,705.95	145,119,595.53
其他业务	2,027,101.48	948,215.64	906,865.66	497,701.14
合计	320,420,070.59	234,889,873.42	230,213,571.61	145,617,296.67

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 54) 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	633,508.06	345,985.06
教育费附加	295,538.06	243,493.85
资源税		
房产税	516,507.00	329,197.62
土地使用税	867,710.86	960,008.27
车船使用税	5,760.00	8,320.00
印花税	340,993.86	296,286.35
环境保护税	74,161.61	
土地增值税	3,102,609.31	683,318.15
其他		74,698.47
地方教育费附加	141,326.83	
合计	5,978,115.59	2,941,307.77

## 55) 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
工资	4,271,612.80	6,847,480.27
办公费	239,555.69	860,569.49
差旅费	503,556.11	537,170.64
运输费	500,512.19	422,263.78
业务招待费	234,823.06	388,063.47
会务费	149,488.71	102,333.49
销售代理费及佣金	3,063,001.81	2,391,040.01
其他	1,170,885.12	348,839.25
合计	10,133,435.49	11,897,760.40

## 56) 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,098,539.28	26,986,894.04
办公费	16,632,464.13	6,742,347.89
差旅费	589,305.54	1,326,161.70

通讯费	393,530.93	410,553.11
车辆费	791,502.43	538,265.35
招待费	587,363.62	1,105,709.32
折旧费	17,119,055.21	11,069,790.29
咨询费	10,548,460.30	7,986,328.68
停工损失	2,568,994.95	
无形资产摊销	2,896,004.39	4,458,737.35
上市公司费		288,490.56
其他	6,963,626.60	8,125,301.34
合计	77,188,847.38	69,038,579.63

**57) 研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
医疗器械研发项目	7,107,572.71	7,159,915.31
阿奇霉素颗粒一致性研究	1,959,389.43	1,906,093.50
益母草碱项目	2,075,889.92	5,479,016.43
染料木素项目	339,337.98	391,207.32
结直肠癌早期筛查新技术研究与应用	1,391,738.89	646,351.08
LUNA-260 II 射线立体定向回转聚焦放疗系统		12,602.22
其他	644,711.32	840,002.97
合计	13,518,640.25	16,435,188.83

**58) 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	2,611,838.90	5,299,335.70
减：利息收入	-1,232,368.45	-17,840,480.90
汇兑损益	-219.25	-1,639.85
手续费支出	247,534.93	364,343.96
其他		123,895.31
合计	1,626,786.13	-12,054,545.78

**59) 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
无菌车间改造补助本期摊销	834,791.66	2,009,742.00
益母草碱的产业化和临床研究与开发项目	700,000.00	6,350,523.15
软件增值税即征即退款	228,318.52	313,793.00
其他补助	2,612,617.21	3,372,518.00
合计	4,375,727.39	12,046,576.15

**60) 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	-1,387,408.62	240,932.46
处置长期股权投资产生的投资收益	470,842.93	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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		4,000,000.00
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		
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		
理财投资收益	142,501.40	1,054,461.98
合计	-774,064.29	5,295,394.44

**61) 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**62) 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**63) 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	5,888,533.06	-13,766,522.94
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		3,290,252.33
合同资产减值损失		
一年内到期的长期应收款坏账损失		-1,969,332.51
应收账款坏账损失	1,152,323.14	1,106,640.51
合计	7,040,856.20	-11,338,962.61

**64) 资产减值损失**

□适用 √不适用

**65) 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置医院合作中心资产	21,238.94	1,223,600.38
其他固定资产处置收益	5,999.13	436,893.21
合计	27,238.07	1,660,493.59

其他说明：

□适用 √不适用

**66) 营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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	46,709.87		46,709.87
政府补助			
对外担保损失收回		25,900,000.00	
其他	277,085.80	88,472.87	277,085.80
合计	323,795.67	25,988,472.87	323,795.67

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**67) 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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	3,777,500.00	1,030,000.00	3,777,500.00

其他	165,874.25	395,060.43	165,874.25
合计	3,943,374.25	1,425,060.43	3,943,374.25

## 68) 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	10,259,342.91	9,864,293.40
递延所得税费用	363,716.38	-3,206,374.80
合计	10,623,059.29	6,657,918.60

## (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	-15,865,448.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,966,362.22
子公司适用不同税率的影响	-4,166,649.32
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	634,578.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	76,936.79
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	18,045,255.21
其他	-699.69
所得税费用	10,623,059.29

其他说明：

□适用 √不适用

## 69) 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“七（57）其他综合收益”

## 70) 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
利息收入及其他收入	6,924,499.66	15,792,764.71
政府补助	2,253,296.92	8,387,600.00

退回及收取投标保证金	6,212,009.04	102,811,385.00
融资租赁业务收回本金	50,149,344.38	388,956,849.35
往来款项	22,821,773.00	85,923,153.89
合计	88,360,923.00	601,871,752.95

## (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
期间费用	42,037,285.34	48,536,442.70
公益性捐赠	1,000,000.00	1,011,080.00
付保证金	1,373,412.94	2,429,190.10
融资租赁业务放款		51,700,000.00
往来款项	25,970,329.22	243,761,310.24
合计	70,381,027.50	347,438,023.04

## (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
收到非合并关联方归还债权款		380,340,000.00
收回质押担保款	200,000,000.00	
收到的债权款和保证金		39,000,000.00
合计	200,000,000.00	419,340,000.00

## (4). 支付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
担保责任付款	98,726,054.87	
合计	98,726,054.87	

## (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
国内信用证议付&票据贴现		49,760,375.00
合计		49,760,375.00

## (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
融资保证金		35,017,500.57

合计		35,017,500.57
----	--	---------------

**71) 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	-26,488,508.17	21,906,979.50
加：资产减值准备		11,338,962.61
信用减值损失	-7,040,856.20	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,180,245.42	29,835,881.52
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,277,018.07	4,318,039.69
长期待摊费用摊销	3,798,409.24	4,167,072.46
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）	-27,238.07	-1,660,493.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,609,441.90	-8,527,763.64
投资损失（收益以“-”号填列）	774,064.29	-5,295,394.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	354,435.14	-3,141,037.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-82,363.60	-14,079.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	62,130,467.38	-52,684,488.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,635,221.68	402,890,907.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,538,567.80	1,622,096.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	77,581,769.28	404,756,682.09
<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	506,651,830.90	519,523,956.67
减：现金的期初余额	404,931,576.75	784,002,661.04
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	101,720,254.15	-264,478,704.37

**(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	506,651,830.90	404,931,576.75
其中：库存现金	301,538.85	1,367,564.14
可随时用于支付的银行存款	506,350,292.05	403,564,012.61
可随时用于支付的其他货币资金		
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	506,651,830.90	404,931,576.75
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

## 72) 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

## 73) 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	50,000,380.00	贷款保证金
应收票据		
存货		
固定资产	39,467,119.88	抵押贷款
无形资产		
投资性房地产	19,620,340.12	抵押贷款
其他应收款	2,620,503.89	贷款保证金
长期应收款	11,319,801.14	质押借款
一年内到期的长期应收款	18,829,789.05	质押借款
合计	141,857,934.08	/

## 74) 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,937.35
其中：美元			
欧元			
港币	434.87	0.8578	373.03
澳门元	3,074.73	0.8340	2,564.32
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

□适用 √不适用

## 75) 套期

□适用 √不适用

## 76) 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
基于电磁扫描成像技术的实时无创测温系统研发项目	3,000,000.00	递延收益	
乳腺癌微波成像研发项目	2,000,000.00	递延收益	
无菌车间 GMP 改造项目	60,105,000.00	递延收益	834,791.66
产业园耕地占用税返	200,000.00	递延收益	2,000.00
软件增值税即征即退款	228,318.52	其他收益	228,318.52
其他补贴	896,417.14	其他收益	896,417.14
益母草碱的产业化和临床研究与开发项目	700,000.00	其他收益	700,000.00
政府补助失业保险稳岗补贴	1,714,200.07	其他收益	1,714,200.07

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**77) 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	
湖北潜江制药股份有限公司	湖北省潜江市	湖北省潜江市	医药生产销售	91.67	5	设立
珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	医院及医疗管理	100		设立
珠海中珠红旗投资有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	房地产开发	100		同一控制下企业合并
广州新泰达生物科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	医药生产销售	70		非同一控制下企业合并
西安恒泰本草科技有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	医药生产销售	100		非同一控制下企业合并
横琴中珠融资租赁有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	融资租赁业务	62.82		设立
珠海中珠益民医院投资有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	医院投资管理	100		设立
深圳市一体医疗科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	医疗服务及医疗器械	100		非同一控制下企业合并
珠海中珠仁安健康管理有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	租赁和商务服务业	70		设立
珠海市今朝科技有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	信息技术研发	70		非同一控制下企业合并
广西玉林市桂南医院有限公司	广西省玉林市	广西省玉林市	医疗服务	60		非同一控制下企业合并
中珠中科干细胞基因科技(珠海横琴)有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	干细胞应用服务	51		设立
成都中珠健联基因科技有限公司	四川省成都市	四川省成都市	研究和试验发展	51		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司不存在在子公司的持股比例不同于表决权比例的情形。

#### (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
湖北潜江制药股份有限公司	3.33	-227,616.19		750,160.05
横琴中珠融资租赁有限公司	37.18	1,465,243.30		121,855,470.29

广西玉林桂南 医院有限公司	40.00	6,838,789.91	12,000,000.00	43,051,317.62
------------------	-------	--------------	---------------	---------------

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
湖北潜江制药股份有限公司	44,807,808.37	178,126,327.92	222,934,136.29	107,822,163.22	11,597,147.25	119,419,310.47	24,547,582.23	183,618,137.82	208,165,720.05	84,444,945.58	12,433,938.91	96,878,884.49
横琴中珠融资租赁有限公司	293,427,283.96	76,744,556.79	370,171,840.75	32,027,165.42	10,400,000.00	42,427,165.42	329,879,855.73	103,786,563.16	433,666,418.89	91,262,688.41	18,600,000.00	109,862,688.41
广西玉林市桂南医院有限公司	78,720,260.08	88,492,960.40	167,213,220.48	57,079,301.00	2,505,625.43	59,584,926.43	77,357,569.12	89,951,750.45	167,309,319.57	43,847,564.02	2,930,436.27	46,778,000.29

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
湖北潜江制药股份有限公司	15,891,987.11	-7,772,009.74	-7,772,009.74	400,330.09	19,740,009.04	-4,093,954.16	-4,093,954.16	215,125.05
横琴中珠融资租赁有限公司	9,843,793.98	3,940,944.85	3,940,944.85	53,097,690.89	31,240,405.01	27,544,067.13	27,544,067.13	38,120,383.39
广西玉林市桂南医院有限公司	106,588,245.38	17,096,974.77	17,096,974.77	-5,491,582.97	94,027,279.46	15,693,442.70	15,693,442.70	17,915,130.54

## (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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
珠海中珠商业投资有限公司	广东珠海	珠海市九洲大道西2021号富华里中心A座1705室	项目投资		30	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	珠海中珠商业投资公司	珠海中珠商业投资公司
流动资产	1,754,134,266.82	1,603,522,802.19
非流动资产	833,260.68	1,047,575.59
资产合计	1,754,967,527.50	1,604,570,377.78
流动负债	1,418,530,802.89	1,263,508,957.77
非流动负债		
负债合计	1,418,530,802.89	1,263,508,957.77
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		

一其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-4,624,695.40	-9,564,860.57
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,624,695.40	-9,564,860.57
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险管理部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过风险管理部递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

### (一) 信用风险

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

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

### (二) 市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。本公司目前的政策是提高固定利率借款占外部借款的比例。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司的长期借款均为固定借款利率，借款利率的变动对本公司的净利润无影响。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，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。由于本公司极少开展外汇相关业务，相关汇率变化对本公司净利润影响极小。

### (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门

集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
短期借款		10,000,000.00	30,000,000.00			40,000,000.00
一年内到期的长期借款	3,067,425.62	5,238,788.82	12,795,515.23			21,101,729.67
一年内到期的长期应付款						
长期借款				27,638,825.26		27,638,825.26
长期应付款	80,555.55	161,111.12	724,999.95	491,249.97		1,457,916.59
合计	3,147,981.17	5,399,899.94	53,520,515.18	28,130,075.23		90,198,471.52

## 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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
(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		7,768,408.45		7,768,408.45
(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>		7,768,408.45		7,768,408.45
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、短期借款、应付账款、一年内到期的非流动负债、长期借款和长期应付款等，不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异并不大。

**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 (%)
珠海中珠集团股份有限公司	广东省珠海市	投资管理、房地产经营及物业管理等	40,000.00	23.83	23.83

**本企业的母公司情况的说明**

珠海中珠集团股份有限公司（以下简称“中珠集团”）于1991年3月8日成立，经珠海市工商行政管理局注册登记，统一社会信用代码914404001925379523。

中珠集团经营范围：项目投资管理，项目投资咨询服务；房地产经营；物业管理（凭资质证经营）；实物租赁；为个人及企业提供信用担保；按珠海市外经委批复开展进出口业务（具体商品按珠外经字（1998）44号文执行）；批发、零售：建筑材料、装饰材料、五金交电、百货、仪器仪表、金属材料。

中珠集团法定地址：珠海市拱北迎宾南路1081号中珠大厦十七楼。

本企业最终控制方是许德来

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、1 在子公司中的权益”。

### 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

本公司的联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
珠海百脑会房地产策划有限公司	联营企业
珠海中珠商业投资有限公司	联营企业

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
珠海中珠物业管理服务有限公司	受同一控制人控制
珠海中珠民源食品有限公司	受同一控制人控制
珠海西海矿业投资有限公司	受同一控制人控制
阳江市浩晖房地产开发有限公司	受同一控制人控制
西藏金益信和企业管理有限公司	股东
深圳市一体正润资产管理有限公司	股东
深圳市一体投资控股集团有限公司	股东
深圳市西海宏业投资有限公司	受同一控制人控制
深圳市微检科技有限公司	关联自然人刘丹宁控制的企业
深圳广升恒业物流有限公司	受同一控制人控制
潜江中珠实业有限公司	受同一控制人控制
郴州高视伟业房地产开发有限公司	受同一控制人控制
珠海市天水机电有限公司	其他关联方
乔宝龙	董事
刘丹宁	过往董事、间接持有公司 5%以上股份自然人
珠海恒虹投资有限公司	受同一控制人控制
深圳市前海顺耀祥投资发展有限公司	其他关联方
珠海中珠商贸有限公司	受同一控制人控制
四川汇诚医院管理有限公司	受同一控制人控制
广元肿瘤医院	关联自然人刘丹宁控制的企业
深圳市画仓投资发展有限公司	关联自然人刘丹宁控制的企业
珠海中珠建材有限公司	受同一控制人控制
珠海市新依科蓝氧科技股份有限公司	受同一控制人控制
辽宁中珠房地产开发有限公司	受同一控制人控制

## 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
珠海中珠物业管理服务有限公司	物业管理费	1,309,876.74	586,594.85
珠海中珠集团股份有限公司	物业管理费	97,941.00	146,934.00
珠海中珠民源食品有限公司	采购物资	87,285.70	
珠海市新依科蓝氧科技股份有限公司	采购物资	2,709,885.53	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
潜江中珠实业有限公司	办公大楼	132,000.00	132,000.00
深圳市一体投资控股集团有限公司	办公大楼	363,302.76	362,201.84

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
珠海中珠集团股份有限公司	办公大楼	246,105.00	323,211.00
珠海中珠物业管理服务有限公司	办公大楼	28,446.00	28,446.00

## 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：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
珠海中珠集团股份有限公司	50,000,000	2018-04-20	无固定期	否

说明：

本公司为控股股东珠海中珠集团股份有限公司提供的担保，于2020年08月收到广东省高级人民法院（2019）粤民终2769号民事判决书，判决确认本公司对浙商银行股份有限公司出具的《承诺函》无效，同时判令浙商银行及浙商银行广州分行对本公司银行账户使用进行的限制，应予解除。至此该担保已解除。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中珠中珠集团股份有限公司、许德来	30,000,000.00	2019-12-11	2020-12-19	否
刘丹宁	22,017,946.20	2015-11-17	2025-11-17	否

## 关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

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				
乔宝龙	1,210,265.00			借款
拆出				
广元肿瘤医院	15,522,130.52	2017-7-14	2022-7-14	售后租回
广元肿瘤医院	10,000,000.00	2018-2-9	2019-2-9	售后租回
珠海中珠商业投资有限公司	200,000,000.00	2019-5-27	无固定期限	借款

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	150.75	83.14

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	珠海市新依科蓝氧科技股份有限公司	200,000.00	4,000.00	200,000.00	4,000.00
应收账款	阳江市浩晖房地产开发有限公司	14,526,564.38	14,526,564.38	14,526,564.38	14,526,564.38
应收账款	四川汇诚医院管理有限公司			361,000.00	7,220.00
其他应收款	深圳市一体投资控股集团有限公司	1,646,624.75	174,882.25	1,718,897.62	146,715.55
其他应收款	深圳市微检科技有限公司			750,400.00	75,040.00
其他应收款	珠海中珠集团股份有限公司	507,374,471.70	328,428,922.58	507,374,471.70	328,428,922.58
其他应收款	珠海中珠商业投资有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	
其他应收款	潜江中珠实业有限公司	1,497,700.00	29,954.00	1,497,700.00	122,622.54
其他应收款	珠海中珠物业管理服务有限公司	20,961.30	2,096.13	40,961.30	12,628.84
一年内到期的非流动资产	广元肿瘤医院	23,929,019.15	23,929,019.15	25,022,130.52	25,022,130.52

## (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
应付账款	珠海中珠物业管理服务有限公司	39,360.00	39,360.00

其他应付款	乔宝龙	1,212,740.50	1,212,740.50
其他应付款	珠海西海矿业投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
其他应付款	深圳市一体投资控股集团有限公司		112,731.00
其他应付款	珠海中珠商业投资有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
其他应付款	珠海市新依科蓝氧科技股份有限公司	103,185.53	
应付股利	深圳市一体投资控股集团有限公司	1,607,519.60	1,607,519.60
应付股利	深圳市一体正润资产管理有限公司	1,329,167.18	1,329,167.18
应付股利	西藏金益信和企业管理有限公司	348,847.16	348,847.16

## 7、关联方承诺

适用 不适用

2017年12月珠海中珠集团股份有限公司、深圳市一体投资控股集团有限公司出具承诺为本公司支付给北京远程视界科技集团有限公司投资保证金5000万元提供连带责任担保，以上承诺尚未履行；

2019年7月31日控股股东中珠集团于承诺：对其应付本公司50,737.45万元债务，计划于2019年12月31日前偿还2亿元，2020年6月30日前偿还剩余部分。截止报告日，中珠集团未按承诺还款。

## 8、其他

适用 不适用

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中珠医疗控股股份有限公司	横琴中珠融资租赁有限公司	14,600,000.00	2017-12-15	2022-4-20	否
中珠医疗控股股份有限公司	横琴中珠融资租赁有限公司	13,700,000.00	2017-12-15	2022-5-25	否
中珠医疗控股股份有限公司、珠海中珠集团股份有限公司、许德来	深圳市一体医疗科技有限公司	30,000,000.00	2019-12-11	2020-12-19	否
中珠医疗控股股份有限公司	珠海中珠集团股份有限公司	50,000,000.00	2018-4-20	无固定期	否

说明：本公司为控股股东珠海中珠集团股份有限公司提供的担保，于 2020 年 08 月收到广东省高级人民法院（2019）粤民终 2769 号民事判决书，判决确认本公司对浙商银行股份有限公司出具的《承诺函》无效，同时判令浙商银行及浙商银行广州分行对本公司银行账户使用进行的限制，应予解除。至此该担保已解除。

#### (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

1、本公司之子公司珠海日大实业有限公司、珠海桥石贸易有限公司、珠海市春晓房地产投资有限公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至借款人取得按揭房产的房地产权证以及办妥该按揭房产的抵押登记手续并且贷款人完全取得该按揭房产的合法、有效房地产他项权证之日止。截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司承担阶段性担保额为人民币 311.20 万元。

2、（1）本公司诉一体集团、一体正润、金益信业绩补偿纠纷案件

2019 年 2 月，本公司就与深圳市一体投资控股集团有限公司（以下简称“一体集团”）、深圳市一体正润资产管理有限公司（以下简称“一体正润”）、西藏金益信和企业管理有限公司（以下简称“金益信和”）业绩补偿纠纷，向深圳市中级人民法院提起诉讼，请求判令一体集团、一

体正润、金益信和共同向本公司支付补偿款、返还分红收益等其他赔偿。同时，本公司提起诉讼财产保全申请，申请法院查封一体集团、一体正润、金益信和分别持有本公司的股票及孳息。2020年4月，上述案件受理法院就本案作出一审判决，本公司胜诉。对方已上诉。截至本报告出具日，上述案件尚未作出终审判决。

(2) 本公司诉杭州上枫投资合伙企业（普通合伙）、杭州忆上投资管理合伙企业（普通合伙）股权转让纠纷案件

2018年11月，杭州上枫投资合伙企业（普通合伙）、杭州忆上投资管理合伙企业（普通合伙）就与本公司“浙江爱德医院有限公司”股权转让纠纷案件事宜，向浙江省高级人民法院提起诉讼，诉称因与本公司股权纠纷，对方请求判令解除合同并没收定金5,000万。本公司已于2018年12月提起反诉。2019年11月公司收到一审判决，本公司败诉。2019年12月本公司提起上诉，截至本报告出具日，上述案件二审已开庭，尚未判决。

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
其他	新型冠状病毒肺炎疫情自2020年1月底在全国爆发以来，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求。本公司部分子公司经营地在疫情较为严重的湖北省，新冠疫情对各经营主体复工复产产生一定不利影响，公司将及时调整经营计划，持续采取有效的措施评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响，努力完成全年经营目标。		
处置子公司	经公司第九届董事会第八次会议审议通过，2020年1月，本公司与广州灌浆岛生物科技有限公司签署《股权转让协议》，以总价人民币11,128万元的价格转让本公司所持广州新泰达生物科技有限公司（以下简称“广州新泰达”）70%股权，转让完成后，公司将不再持有广州新泰达的股权。截止2020年8月公司已收到股权转让款6,500万元。		

## 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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为房地产开发分部、医疗分部以及医药及其他分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的业务版块。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活

动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其经营业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房地产开发	医疗	融资租赁	医药及开发	分部间抵销	合计
营业收入	116,826,115.56	169,942,626.23	9,843,793.98	23,807,534.82		320,420,070.59
营业成本	84,752,462.26	129,031,562.38	3,686,525.86	17,419,322.92		234,889,873.42
营业税费	4,165,900.71	447,560.79	60,661.32	1,303,992.77		5,978,115.59
销售费用	1,271,613.96	5,529,497.79		3,332,323.74		10,133,435.49
管理费用	14,026,465.55	36,890,876.05	1,000,249.48	25,271,256.30		77,188,847.38
研发费用		7,478,069.55		6,040,570.70		13,518,640.25
财务费用	158,669.83	1,732,688.51	-192,059.49	-72,512.72		1,626,786.13
信用减值损失	1,784,319.85	-1,092,983.03	-116.37	6,349,635.75		7,040,856.20
资产减值损失						
利润总额（亏损总额）	12,945,964.81	-10,308,195.86	5,288,409.27	-5,791,627.10	18,000,000.00	-15,865,448.88
资产总额	3,368,084,354.77	1,484,759,464.41	370,171,840.75	4,657,751,245.00	5,187,887,458.91	4,692,879,446.02
负债总额	2,906,435,830.86	548,680,371.27	42,427,165.42	732,470,662.25	3,390,471,990.16	839,542,039.64

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

1、本公司为关联方潜江中珠实业有限公司 19,000 万元贷款及利息提供担保，因潜江中珠实业有限公司未能及时履行偿债义务，且中珠集团未能履行对潜江中珠的担保及对本公司的反担保义务，债权人中国建设银行股份有限公司潜江分行向法院提起诉讼，冻结本公司的部分账户、本公司持有的珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司 100%的股权、广州新泰达生物科技有限公司 70%股权，截止 2019 年 12 月 31 日对其中冻结的银行账户已累计强制执行 14,639.43 万元。截止 2020 年 4 月 11 日，湖北省汉江中级人民法院已累计执行金额 19,512.04 万元，并出具了《执行裁定书》及《结案通知书》，解除对本公司银行账户存款、股权的查封、冻结，至此，该金融借款合同纠纷一案全部执行完毕。

2、本公司于 2019 年 7 月 2 日中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（鄂证调查字 2019046 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查。截止本报告日，调查工作仍在进行中，尚未收到中国证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。

## 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

#### (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

## (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	65,772,342.97	59,772,342.97
其他应收款	2,059,194,000.12	2,326,350,313.11
合计	2,124,966,343.09	2,386,122,656.08

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
珠海中珠红旗投资有限公司	53,747,035.04	53,747,035.04
横琴中珠融资租赁有限公司	6,025,307.93	6,025,307.93
广西玉林市桂南医院有限公司	6,000,000.00	
合计	65,772,342.97	59,772,342.97

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
珠海中珠红旗投资有限公司	53,747,035.04	5年以上	内部资金安排	否
横琴中珠融资租赁有限公司	6,025,307.93	3-4年	内部资金安排	否
合计	59,772,342.97	/	/	/

## (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	
6 个月以内	278,630,618.37
7 个月至一年	263,271,615.00
1 年以内小计	541,902,233.37
1 至 2 年	700,086,103.19
2 至 3 年	414,972,771.14
3 年以上	
3 至 4 年	515,222,152.05
4 至 5 年	265,563,855.27
5 年以上	
减：坏账准备	-378,553,114.90
合计	2,059,194,000.12

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	143,859.78	30,794.78
合并范围内往来	1,678,643,207.91	1,945,906,124.61
关联方往来	707,810,047.33	707,810,047.33
股权收购保证金	50,000,000.00	50,000,000.00
其他方往来	1,150,000.00	1,120,000.00
合计	2,437,747,115.02	2,704,866,966.72

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2020年1月1日余额	87,731.03		378,428,922.58	378,516,653.61
2020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	36,461.29			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	124,192.32		378,428,922.58	378,553,114.90

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	378,516,653.61	36,461.29				378,553,114.90
合计	378,516,653.61	36,461.29				378,553,114.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
珠海中珠红旗投资有限公司	合并范围内往来	721,371,783.00	1年以内	29.59	
珠海市桥石贸易有限公司	合并范围内往来	507,374,471.70	1年以内	20.81	
珠海市春晓房地产投资有限公司	合并范围内往来	373,195,375.50	1年以内	15.31	
珠海中珠集团股份有限公司	关联方往来	207,278,794.52	3-4年	8.50	328,428,922.58
珠海中珠商业投资有限公司	关联方往来	200,000,000.00	1-2年	8.20	
合计	/	2,009,220,424.72	/	82.41	328,428,922.58

(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	3,417,657,399.63	1,428,210,624.57	1,989,446,775.06	3,417,657,399.63	1,428,210,624.57	1,989,446,775.06
对联营、合营企业投资				829,157.07		829,157.07
合计	3,417,657,399.63	1,428,210,624.57	1,989,446,775.06	3,418,486,556.70	1,428,210,624.57	1,990,275,932.13

## (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
湖北潜江制药股份有限公司	275,000,000.00			275,000,000.00		
珠海中珠红旗投资有限公司	195,757,399.63			195,757,399.63		
珠海中珠正泰实业发展有限公司	50,200,000.00			50,200,000.00		
西安恒泰本草科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
广州新泰达生物科技有限公司	80,500,000.00			80,500,000.00		
深圳市一体医疗科技有限公司	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00		1,412,346,274.88
横琴中珠融资租赁有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00		
珠海中珠益民医院投资管理有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
珠海中珠仁安健康管理有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
珠海市今朝科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		5,864,349.69
广西玉林市桂南医院有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
成都中珠健联基因科技有限责任公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
中珠中科干细胞基因科技（珠海横琴）有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
合计	3,417,657,399.63			3,417,657,399.63		1,428,210,624.57

	99.63			399.63		624.57
--	-------	--	--	--------	--	--------

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
珠海百脑会房地产策划有限公司	829,157.07		829,157.07								
小计	829,157.07		829,157.07								
合计	829,157.07		829,157.07								

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		240,932.46
处置长期股权投资产生的投资收益	470,842.93	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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		
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		4,000,000.00
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品		1,025,634.94
合计	18,470,842.93	5,266,567.40

## 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	27,238.07	
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）	4,147,408.87	
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	142,501.40	
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

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	-3,619,578.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-284,845.89	
少数股东权益影响额	-152,575.34	
合计	260,148.53	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.8548	-0.0157	-0.0157
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.8619	-0.0159	-0.0159

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表。
	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。
	报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》刊登的公司有关报告正本。

董事长：叶继革

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用