



宜华健康医疗股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈奕民、主管会计工作负责人邱海涛及会计机构负责人(会计主管人员)王博雁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王振耀	独立董事	因公出差	袁胜华

《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司指定的信息披露媒体，公司发布的信息均以上述媒体刊登为准。本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

本年度报告详细描述了公司目前面临的主要风险及应对措施，敬请投资者查阅“第四节”中的相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 626,926,827 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节 公司治理.....	62
第十节 公司债券相关情况.....	68
第十一节 财务报告.....	72
第十二节 备查文件目录.....	176

释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、宜华健康	指	宜华健康医疗股份有限公司
本集团	指	宜华健康医疗股份有限公司及子公司
达孜赛勒康	指	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司
众安康	指	众安康后勤集团有限公司
爱奥乐	指	爱奥乐医疗器械（深圳）有限公司
亲和源	指	亲和源集团有限公司
宜华集团、控股股东	指	宜华企业（集团）有限公司
宜鸿投资	指	汕头市宜鸿投资有限公司
芜湖大同	指	芜湖县大同康宏医疗投资合伙企业（有限合伙）（西藏大同康宏医疗投资合伙企业（有限合伙）更名）
友德医	指	深圳友德医科技有限公司
富阳实业、新富阳	指	深圳市前海新富阳实业有限公司
新疆宜华健康	指	新疆宜华健康医疗投资有限公司
岭南投资	指	汕尾宜华岭南投资有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	宜华健康	股票代码	000150
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宜华健康医疗股份有限公司		
公司的中文简称	宜华健康		
公司的外文名称（如有）	YIHUA HEALTHCARE Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YIHUA HEALTHCARE		
公司的法定代表人	陈奕民		
注册地址	广东省汕头市澄海区文冠路北侧		
注册地址的邮政编码	515800		
办公地址	广东省汕头市澄海区文冠路口宜都花园		
办公地址的邮政编码	515800		
公司网址	http://www.yihuahealth.com		
电子信箱	securities.yre@yihua.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱海涛	刘晓
联系地址	广东省汕头市澄海区文冠路右侧宜都花园	广东省汕头市澄海区文冠路右侧宜都花园
电话	0754-85899788	0754-85899788
传真	0754-85890788	0754-85890788
电子信箱	securities.yre@yihua.com	securities.yre@yihua.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、证券日报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	914405001959930485
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2000 年公司上市后的主营业务为：高新技术产品的研制开发，技术咨询、转让、服务；照相机、数码相机、望远镜、多媒体投影器材、电化教育设备、投影仪、CCTV 监视系统、测量仪、内窥镜、光学镜头及其它光学器材产品，计算机辅助设备和软件产品，电子、通信设备产品及家电产品的生产、销售和售后服务；销售摩托车零配件，机电产品；2007 年公司完成重大资产重组以后，主营业务变更为：房地产开发与销售、经营、租赁；房屋 工程设计、楼宇维修和拆迁，道路与土方工程施工；冷气工程及管道安装；对外投资；项目投资；资本经营管理和咨询(以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定)。2015 年 2 月 5 日，公司经营范围增加医院后勤管理服务，医疗行业计算机软硬件的技术开发，养老产业项目投资、策划、服务；绿色有机食品产业项目投资、开发；节能环保产业项目投资、开发，高新技术产业项目投资、开发；医疗器械经营。2018 年 8 月 27 日，公司主营业务变更为：医院后勤管理服务，医疗行业计算机软硬件的技术开发，养老产业项目投资、策划、服务；绿色有机食品产业项目投资、开发；节能环保产业项目投资、开发，高新技术产业项目投资、开发；医疗器械经营。对外投资；项目投资；资本经营管理和咨询。
历次控股股东的变更情况（如有）	2000 年 8 月公司在深圳证券交易所上市，控股股东为为麦科特集团有限公司；2002 年 11 月，控股股东变更为上海北大青鸟企业发展有限公司；2007 年 9 月，控股股东变更为宜华企业（集团）有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦
签字会计师姓名	彭翔、廖利华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

项目	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	2,204,000,845.00	2,116,173,231.18	2,116,173,231.18	4.15%	1,296,457,144.54	1,296,457,144.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	177,415,273.27	174,327,491.94	173,955,260.16	1.99%	744,386,073.81	744,386,073.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	137,003,970.43	170,272,047.85	169,899,816.07	-19.36%	769,881,871.65	769,881,871.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	372,738,371.87	42,982,648.73	44,900,821.49	730.14%	-565,856,039.81	-565,856,039.81
基本每股收益（元/股）	0.2830	0.3893	0.2775	1.98%	1.6623	1.6623
稀释每股收益（元/股）	0.2830	0.3893	0.2775	1.98%	1.6623	1.6623
加权平均净资产收益率	7.55%	7.08%	7.08%	0.47%	36.35%	36.35%
项目	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	8,274,170,308.60	7,620,286,359.71	7,635,114,800.02	8.37%	7,199,985,576.51	7,199,985,576.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,412,186,037.52	2,278,053,854.51	2,284,681,622.73	5.58%	2,419,906,806.13	2,419,906,806.13

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	570,374,039.34	583,529,322.63	520,173,909.03	529,923,574.00
归属于上市公司股东的净利润	100,643,884.53	74,752,062.60	30,321,512.78	-28,302,186.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	100,403,166.00	42,966,064.16	28,231,112.71	-34,596,372.44
经营活动产生的现金流量净额	268,171,530.97	-98,934,019.69	141,956,431.11	61,544,429.48

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

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	7,870,901.97	-924,198.62	-330,467.80	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,436,177.13	5,315,820.83	4,996,209.36	
债务重组损益		-60,000.00		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-27,070,000.00	
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	-264,380.50			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,769,632.88	2,475,682.66	120,533.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,322,138.15	-962,596.54	-12,500,413.05	
减：所得税影响额	11,193,726.53	1,335,885.80	-9,290,912.38	
少数股东权益影响额（税后）	-470,559.74	453,378.44	2,572.27	
合计	40,411,302.84	4,055,444.09	-25,495,797.84	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

公司确立了以医疗机构运营及服务 and 养老社区运营及服务为主的两大业务核心，致力于构建全国性医疗综合服务平台和连锁式养老服务社区，逐步形成全面融合的医养结合运营体系，同时延伸到医疗专业工程、健康护理及康复、互联网医疗等领域，打造体系完整、协同高效的医疗及养老产业生态链。报告期内，公司主要产品及服务的具体构成情况如下：

1、医疗机构投资及运营业务

公司以全资子公司达孜赛勒康为依托开展医疗机构投资及运营业务。根据业务性质的不同，达孜赛勒康的业务可进一步细分为医院托管服务业务、合作诊疗中心业务和医院投资运营业务，具体情况如下：

（1）医院托管服务业务

达孜赛勒康与有管理服务输入需求的医院建立合作关系，基于自身在医疗行业的管理经验和人才团队为合作医院提供全方位的托管服务。通过向医院输出先进的医院管理理念和优质的医疗资源，全面提高医院的管理能力、经营效率和医疗水平。达孜赛勒康根据提供的服务内容和医院规模的大小，按照医院收入的一定比例提取托管费。

（2）医院投资与运营业务

达孜赛勒康依托在医疗产业领域的经验与资源，投资营利性医院，直接参与医院的运营管理业务，医院的收入来源为门诊收入、住院收入和药品收入等，达孜赛勒康作为医院股东，其收益来源主要为医院的经营利润。

（3）合作诊疗中心业务

达孜赛勒康与有配置大型医疗设备需求的医院建立合作关系，在其既有场所的基础上建立合作诊疗中心。达孜赛勒康在合作过程中提供大型医疗设备与资金，并负责诊疗中心日常运营管理和市场推广，合作医院提供医技人员、医疗场地和技术支持等。达孜赛勒康根据诊疗中心产生的收入进行分成。

2、养老社区投资及运营业务

公司以全资子公司亲和源为依托开展养老社区投资及运营业务。亲和源主要从事会员制养老社区的投资与运营和向入住会员提供养老服务，亲和源目前运营多个养老社区，覆盖城市包括上海、杭州、嘉兴、宁波、青岛、三亚等地。亲和源业务开展情况如下：

（1）养老社区投资与运营

亲和源通过自建或租赁房产的方式建设和运营养老社区，并向客户出售养老社区会员卡，客户购买会员卡后获得养老俱乐部会员资格和入住养老社区的权利。亲和源根据会员权利和服务标准的不同将产品进行分类，并根据会员卡类别的不同按照对应的政策确认收入。

（2）会员养老服务

亲和源在会员入住亲和源养老社区后，每年向会员收取服务年费。亲和源为会员提供全面的康复诊疗和日常照护服务，并首创“生活、快乐、健康”三位一体的秘书服务模式，为客户提供高品质、有尊严、有意义的全方位养老服务。

3、医疗后勤服务业务

公司以全资子公司众安康为依托开展医疗后勤服务业务。众安康是国内医疗后勤服务行业的“一体化非诊疗”专业服务提供商，致力于打造“专业化、一体化”的医疗机构非诊疗支持保障服务体系，为各类医疗机构提供包括物业管理服务、医疗辅助服务、餐饮服务、商业服务、特约服务等在内的医疗后勤服务。

4、医疗专业工程业务

医疗专业工程业务是众安康在医疗后勤服务业务基础上进行的横向拓展。医疗专业工程提供的主要产品及服务主要包括为洁净手术室、ICU、NICU、化验室、医用气体工程等医疗专业工程的建设提供“设计+施工+产品+服务”的一站式服务，具体包括医疗专业工程专业化设计、气体管道布线规划、施工组织设计、装饰施工、产品设计、设备配套、系统集成、系统运维等。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	固定资产比年初减少 14.76%，主要系公司处置闲置资产所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程比年初增加 99.39%，主要系子公司亲和源存有在建的养老社区。
投资性房地产	投资性房地产比年初增加 92.60%，主要系本期有固定资产出租转入所致。
长期待摊费用	长期待摊费用比年初增加 123.63%，主要系医院装修工程部分验收转入及养老社区验收转入所致。

2、主要境外资产情况： 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

1、渠道和网络优势

公司目前是国内服务网络最广的医疗综合后勤服务提供商之一，为全国近180家的大中型综合医院提供全方位非诊疗综合服务；公司已直接控制或间接控制（含托管）的医院达到了23家。管理的医疗床位接近10000张、护理床位超过2000张；公司目前运营多个养老社区，覆盖城市包括上海、杭州、嘉兴、宁波、青岛、三亚等地，拥有的中高端养老公寓超过3000套。

2、产业协同优势

公司依托上市公司平台和医疗及养老业务团队丰富的产业投资经验，现已成功确立以医疗机构运营及服务及养老社区运营及服务为主的两大业务核心，构建全国性医疗综合服务平台和连锁式养老服务社区，逐步形成全面融合的医养结合运营体系，同时延伸到医疗专业工程、健康护理及康复、互联网医疗等领域。公司通过全面的产业整合，使各业务板块释放协同效应，进一步提升各板块业务的经营成效、降低各板块的运营成本，提升了上市公司的整体竞争力。

3、品牌影响力优势

众安康是国内医疗后勤综合服务的领先品牌，在行业内拥有良好的声誉，创造了行业领先的“众安康模式”。亲和源同样是国内养老行业的领先品牌，其会员制养老模式在国内拥有良好的口碑，亲和源养老社区的运作模式在国内处于领先水平。

4、行业经验和团队优势

公司子公司众安康是国内医疗后勤综合服务行业的龙头企业，积极引入科学管理和服务模式，通过专业化、标准化、规模化经营，形成了全方位一体化的医院后勤服务体系和医疗专业工程整体解决方案，拥有丰富的经营管理经验和行业合作资源，同时拥有一支非常专业化的管理运营团队和技术团队。

公司子公司达孜赛勒康的核心运营团队从2004年就进入伽玛刀治疗肿瘤的行业，是国内最早从事伽玛刀运营的团队之一，在肿瘤中心运营和医院经营管理方积累了丰富的运营和管理经验，运营和管理的项目收入和效益远远领先行业平均水平。

公司子公司亲和源在2006年就开始进入养老行业，亲和源积累十多年养老产业运营经验的同时，也培养了一批非常优秀和专业的养老运营团队，他们在养老项目的落地选址、规划设计、商业模式等诸多方面都具有非常丰富的行业经验和专业的判断力。这些丰富的行业经验和优秀的专业化团队都构成了公司的核心竞争优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年,面对错综复杂的国内外经济形势和不断加大的经济下行压力,公司沉着应对并及时根据市场情况变化积极调整应对策略,强化内部管理,稳步推进各项工作。报告期内公司一方面继续围绕医疗机构运营及服务 and 养老社区运营及服务为主的两大业务核心,针对性地实施优质医疗资产和养老资产的收购兼并工作,不断完善战略布局,构建全国性医疗综合服务平台和连锁式养老服务社区。另外一方面,重点加强现有各板块业务管理,强化内生式增长,提高公司的盈利能力,同时,通过加强医疗业务和养老业务的产业协同,积极探索全面融合的医养结合运营体系,提升公司的经营效率。2018年公司实现营业收入220,400.08万元,较上年增长4.15%,实现归属上市公司股东净利润17,741.53万元。主要经营情况如下:

(一) 针对性地实施优质医疗资产的收购工作,不断完善综合性医疗服务平台

通过前期公司在医疗机构投资和运营方面的快速布局,目前公司医疗产业整体布局已初具规模。2018年,在医疗机构投资方面,公司实施针对性地医疗机构的投资布局,不断完善综合性医疗服务平台,如在新疆乌鲁木齐设立新疆宜华健康医疗投资有限公司,收购新疆维吾尔自治区人民医院苏州路院区,并获得新疆维吾尔自治区人民医院的特许经营权,有效地促进了公司在三级甲等医院方面的建设进程;达孜赛勒康公司收购了公司参股子公司宜鸿投资持有的玉山博爱医院有限公司70%股权,并收购重庆永川卧龙医院有限公司65%股权及义乌市三溪堂国药馆连锁有限公司、义乌三溪堂中医保健院有限公司、义乌市三溪中医药研究所各65%股权;公司的参股子公司宜鸿投资并收购了山东市立医院控股集团股份有限公司20%的股权,截止目前,公司已控股和托管的医院数量达到了23家。报告期,各家医院的运营情况良好,业绩稳步增长,公司在医疗机构投资及运营方面取得了良好的成效,为公司打造全国性医疗综合服务平台打下了良好的基础。

(二) 稳步推进养老社区建设和运营,打造全国连锁式养老社区

报告期内,亲和源现有养老社区的运营情况良好,会员制养老的商业模式正在逐步得到消费者的认可和市场的肯定,会员卡销售热度持续上升,经营成效处于明显的上升阶段。养老社区建设方面,公司加快亲和源下属养老社区的建设。目前亲和源在杭州、青岛、象山、海宁的养老社区已正式营业,未来公司将继续根据养老社区的运营情况,优化会员制养老的商业模式,继续加快在养老产业方面的投资,逐步打造全国连锁式养老社区,扩大亲和源在全国各地区的品牌影响力。

(三) 加快推进信息化建设,强化集团管控和大数据管理

报告期内,公司继续通过推行集团财务管控项目软件的实施,强化对各子公司以及各下属医疗机构、养老社区的财务管控力度,提升内部管控效率、优化决策流程。同时持续推行各医疗服务单位、医院以及养老社区的内部信息系统统一建设工程,提升各医疗服务单位、医院以及养老社区信息化建设水平,提高经营效率,并进一步研究和探索公司内部大数据平台的搭建模式,充分实现平台内部资源共享,降低运营成本、挖掘业务增长点。

(四) 逐步完善公司运营管理体系,加强人才团队建设

报告期内,公司根据经营管理的需要进一步加强对公司组织架构的优化,及对各业务板块流程等运营体系进行梳理,使公司管理更加系统化、扁平化、直接化,全面提升公司整体管理的运行效率。为吸引和保留优秀的管理人才和业务骨干,公司启动了第一期股票期权激励计划,建立和完善公司及控股子公司管理层及核心骨干激励约束机制,充分调动其积极性,有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起;同时深圳华南总部和上海华东区总部逐步加大人才引进力度,逐步在两大运营平台上建立一支高效的管理团队,进一步推动公司的稳步快速发展。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,204,000,845.00	100%	2,116,173,231.18	100%	4.15%
分行业					
医疗板块	1,925,779,110.43	87.38%	1,949,130,869.21	92.11%	-1.20%
养老板块	278,221,734.57	12.62%	167,042,361.97	7.89%	66.56%
分产品					
医疗后勤综合服务	1,020,576,171.56	46.31%	808,978,567.35	38.23%	26.16%
医疗专业工程	231,709,708.91	10.51%	614,534,237.90	29.04%	-62.30%
医疗商品销售	27,272,986.58	1.24%	161,988,269.26	7.65%	-83.16%
医疗投资运营	229,865,353.55	10.43%	196,626,376.15	9.29%	16.90%
医院经营业务	413,540,303.92	18.76%	164,134,869.06	7.76%	151.95%
养老专业服务	267,315,073.26	12.13%	148,398,841.22	7.01%	80.13%
其他业务	13,721,247.22	0.62%	21,512,070.24	1.02%	-36.22%
分地区					
华东	1,037,517,421.59	47.07%	623,083,441.85	29.44%	66.51%
华南	790,705,315.17	35.88%	962,378,636.92	45.48%	-17.84%
西南	141,454,889.29	6.42%	140,009,886.93	6.62%	1.03%
华中	169,061,437.91	7.67%	261,042,558.41	12.34%	-35.24%
西北	11,614,414.20	0.53%	11,220,072.62	0.53%	3.51%
华北	48,875,029.92	2.22%	101,719,459.49	4.81%	-51.95%
东北	1,802,241.09	0.08%	6,534,986.96	0.31%	-72.42%
境外	2,970,095.83	0.13%	10,184,188.00	0.48%	-70.84%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医疗板块	1,925,779,110.43	1,404,244,972.81	27.08%	-1.20%	6.27%	-3.74%
养老板块	278,221,734.57	114,133,914.90	58.98%	66.56%	13.43%	19.22%
分产品						
医疗后勤综合服务	1,020,576,171.56	879,015,133.12	13.87%	26.16%	28.33%	-1.46%
医疗专业工程	231,709,708.91	198,511,190.46	14.33%	-62.30%	-51.11%	-19.59%
医疗投资运营	229,865,353.55	76,650,162.19	66.65%	16.90%	18.48%	-0.45%
医院经营业务	413,540,303.92	228,897,834.76	44.65%	151.95%	165.41%	-2.81%
养老专业服务	267,315,073.26	111,423,593.90	58.32%	80.13%	26.84%	17.51%
分地区						
华东	1,037,517,421.59	534,934,490.99	48.44%	66.51%	52.53%	4.72%
华南	790,705,315.17	669,884,766.54	15.28%	-17.84%	-0.99%	-14.42%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入： 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况： 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医疗板块		1,404,244,972.81	92.48%	1,348,485,385.79	93.06%	6.27%
养老板块		114,133,914.90	7.52%	100,620,327.87	6.94%	13.43%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医疗后勤综合服务		879,015,133.12	57.89%	684,981,552.09	47.27%	28.33%
医疗专业工程		198,511,190.46	13.07%	406,053,812.05	28.02%	-51.11%
医疗商品销售		21,117,919.85	1.39%	103,857,703.12	7.17%	-79.67%
医疗投资运营		76,650,162.19	5.05%	64,692,511.13	4.46%	18.48%

医院经营业务		228,897,834.76	15.08%	86,241,561.77	5.95%	165.41%
养老服务业务		111,423,593.90	7.34%	87,843,437.11	6.06%	26.84%
其他业务		2,763,053.43	0.18%	15,435,136.39	1.07%	-82.10%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司报告期内合并财务报表范围包括众安康后勤集团有限公司、达孜赛勒康医疗投资管理有限公司、亲和源集团有限公司、新疆宜华健康医疗投资有限公司、宜华健康养老产业有限公司、宜华健康医疗产业有限公司、汕尾宜华岭南投资有限公司等8家公司，与上年相比，本年因同一控制下企业合并增加汕尾宜华岭南投资有限公司；因投资设立增加新疆宜华健康医疗投资有限公司；因股权转让减少爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司。本公司上年合并财务报表范围包括众安康后勤集团有限公司、达孜赛勒康医疗投资管理有限公司、亲和源集团有限公司等6家公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	332,613,628.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.09%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	146,098,836.67	6.63%
2	第二名	70,229,192.72	3.19%
3	第三名	43,655,762.10	1.98%
4	第四名	41,969,460.01	1.90%
5	第五名	30,660,377.36	1.39%
合计	--	332,613,628.86	15.09%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	266,594,717.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.94%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	70,304,087.62	5.79%
2	第二名	66,161,862.44	5.45%
3	第三名	51,860,767.12	4.27%
4	第四名	40,000,000.00	3.29%
5	第五名	38,268,000.00	3.15%
合计	--	266,594,717.18	21.94%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	76,062,924.93	96,960,781.06	-21.55%	主要系本期置出爱奥乐所致。
管理费用	261,594,259.01	162,443,090.90	61.04%	主要系公司规模扩大，业务增长所致。
财务费用	140,734,034.03	137,251,556.41	2.54%	无重大变化
研发费用	990,672.22	2,614,704.70	-62.11%	主要系本期置出爱奥乐所致。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

研发投入系原子公司爱奥乐产生的，本期处置爱奥乐股权后，资产负债表日不存在研发支出，本次披露仅含上年数据。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	0	66	-100.00%
研发人员数量占比	0.00%	22.91%	-22.91%
研发投入金额（元）	0.00	5,550,878.34	-100.00%
研发投入占营业收入比例	0.00%	0.26%	-0.26%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	2,384,745.20	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	42.96%	-42.96%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

研发投入系原子公司爱奥乐产生的，本期处置爱奥乐股权后，资产负债表日不存在研发支出

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

研发投入系原子公司爱奥乐产生的，本期处置爱奥乐股权后，资产负债表日不存在研发支出

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,245,114,607.99	1,862,490,637.82	20.54%
经营活动现金流出小计	1,872,376,236.12	1,817,589,816.33	3.01%
经营活动产生的现金流量净额	372,738,371.87	44,900,821.49	730.14%
投资活动现金流入小计	224,788,712.70	44,998,871.31	399.54%
投资活动现金流出小计	1,012,292,113.41	1,493,272,174.25	-32.21%
投资活动产生的现金流量净额	-787,503,400.71	-1,448,273,302.94	45.62%
筹资活动现金流入小计	3,351,729,415.68	2,425,467,055.71	38.19%
筹资活动现金流出小计	3,134,673,443.34	2,161,150,285.91	45.05%
筹资活动产生的现金流量净额	217,055,972.34	264,316,769.80	-17.88%
现金及现金等价物净增加额	-197,675,054.63	-1,139,055,711.65	82.65%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额本年比上年增加730.14%，主要系本期公司规模扩大，业务增长，收回货款增多所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本年比上年增加45.62%，主要系本期处置子公司股权收到的股权款以及子公司处置固定资产所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本年比上年减少17.88%，无重大变化

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	24,370,490.64	12.41%	按权益法核算确认投资收益	
公允价值变动损益	4,769,632.88	2.43%	主要系子公司下属个别公司未达到业绩承诺所致	
资产减值	74,366,365.99	37.87%	主要系计提坏账准备	

营业外收入	35,257,389.04	17.96%	主要系本期收到业绩补偿款	
营业外支出	3,935,250.89	2.00%		

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2018 年末		2017 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	344,297,985.64	4.16%	466,055,033.42	6.10%	-1.94%	主要系本年固定资产、在建工程投资支付增加所致。
应收账款	1,031,370,822.59	12.46%	852,936,376.59	11.17%	1.29%	主要系公司规模扩大，业务增长所致。
存货	152,289,974.93	1.84%	158,862,074.07	2.08%	-0.24%	无重大变化
投资性房地产	28,174,551.88	0.34%	14,628,288.99	0.19%	0.15%	无重大变化
长期股权投资	343,705,947.81	4.15%	334,319,455.11	4.38%	-0.23%	无重大变化
固定资产	718,788,449.73	8.69%	843,255,612.36	11.04%	-2.35%	主要系公司本期处置闲置资产。
在建工程	512,053,425.86	6.19%	256,809,320.44	3.36%	2.83%	主要系公司子公司亲和源养老社区在建投入增加所致。
短期借款	1,310,800,000.00	15.84%	1,945,913,000.00	25.49%	-9.65%	主要系归还部分到期银行贷款。
长期借款	919,962,162.21	11.12%	903,942,324.96	11.84%	-0.72%	无重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债： 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	224,202,973.75	借款、保函、票据保证金
应收账款	7,904,607.87	借款质押
投资性房地产	20,088,623.01	借款抵押
固定资产	242,780,071.50	借款抵押
无形资产	70,231,285.71	借款抵押
合计	565,207,561.84	

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
407,000,000.00	492,690,000.00	-17.39%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新疆宜华健康医疗投资有限公司	医疗项目投资	新设	100,000,000.00	100.00%	尚未认缴	无	长期	医疗项目投资、医疗咨询服务	已设立登记，尚未认缴		-117,302.74	否	2018年06月16日	http://www.cninfo.com.cn/
汕尾宜华岭南投资有限公司	医院服务	收购	7,000,000.00	70.00%	自筹	广州市广医堂投资有限公司	长期	医院服务、医院养老投资	股权已过户		-1,486,131.12	否	2018年04月14日	http://www.cninfo.com.cn/
众安康后勤集团有限公司	医疗后勤服务	增资	300,000,000.00	100.00%	自筹	无	长期	医疗后勤服务、医疗工程、医疗商品	已完成增资		7,322,935.59	否	2018年07月11日	http://www.cninfo.com.cn/
合计	--	--	407,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	5,719,501.73	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资：不适用

5、募集资金使用情况：不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况：不适用

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
芜湖九九股权投资合伙企业（有限合伙）	爱奥乐 100%股权	2018 年 04 月 24 日	30,000	-623.78	无重大影响		协商定价	否	非关联关系	是	是	2017 年 12 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
众安康后勤集团有限公司	子公司	医疗后勤服务、医疗工程	50000 万元	2,253,373,855.31	829,351,717.81	1,263,363,855.95	8,795,963.81	7,322,935.59
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	子公司	医疗投资运营	13000 万元	1,811,897,833.90	678,722,935.53	643,455,702.52	266,979,451.74	199,511,436.35

亲和源集团有限公司	子公司	养老咨询服务	20000 万元	1,675,989,098.25	22,712,106.22	278,221,734.57	42,843,617.33	43,443,038.60
宜华健康养老产业有限公司	子公司	养老服务	10000 万元	115,762,266.31	74,261,708.09	0.00	-13,847,882.84	-13,847,882.84
宜华健康医疗产业有限公司	子公司	医疗服务	10000 万元	107,166,326.01	97,267,343.47	0.00	2,322,726.81	2,322,642.00
新疆宜华健康医疗投资有限公司	子公司	医疗项目投资	10000 万元	23,782,697.26	-117,302.74	0.00	-117,302.74	-117,302.74
汕尾宜华岭南投资有限公司	子公司	医院服务	1000 万元	13,239,855.55	7,876,955.55		-591,284.76	-1,591,284.76

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新疆宜华健康医疗投资有限公司	新设	报告期内暂未运营
汕尾宜华岭南投资有限公司	协议转让	无重大影响
爱奥乐医疗器械（深圳）有限公司	出售	无重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

目前公司已明确以医疗机构运营及服务、养老社区运营及服务为主的两大业务核心，全力构建全国性医疗综合服务平台和连锁式养老服务社区，逐步形成全面融合的医养结合运营体系，同时延伸到医疗专业工程、健康护理及康复、互联网医疗等领域，打造体系完整、协同高效的医疗及养老产业生态链。具体的行业格局和趋势如下：

1、医疗机构投资及运营

公司依托全资子公司达孜赛勒康开展医疗机构投资及运营业务，达孜赛勒康主营业务包括医院的投资及运营管理、肿瘤中心的投资和运营等。近年来，随着城乡居民可支配收入的增长和生活水平的提高，健康保健意识持续提升，医疗服务需求不断增长，促进我国医疗服务市场持续增长。2018年，国务院办公厅印发《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》，《意见》指出将推进实施健康中国战略，提升医疗卫生现代化管理水平，优化资源配置，创新服务模式，提高服务效率，降低服务成本，满足人民群众日益增长的医疗卫生健康需求。在国家政策鼓励及推动下，社会办医的政策环境进一步改善，社会资本积极介入医疗服务领域，参与投资的医疗机构数量增长迅速，经营和服务能力也得到了进一步提升，在满足人民群众多样化的医疗需求方面发挥着不可替代的作用。随着医疗改革的不断推进，民营医院发展的空间越来越大。

2、养老社区投资及运营

公司依托全资子公司亲和源开展养老康护业务，亲和源的主营业务是会员制养老社区运营和提供养老服务管理，是国内最早一批探索商业化社区养老的企业，拥有丰富的行业经验。

截至2018年底，全国60岁及以上和65岁及以上人口的老年人口分别达到2.4949亿和1.6658亿，占总人口比重分别为17.9%和11.9%，中国老龄化形势日益严峻；预计到2020年老年人口将增至2.6亿；到2030年我国老年人口将首次超过少年人口；到2050年老年人口将达到4亿人，并长期保持4亿人的规模，老年人的康护需求亟待满足。而另一方面，随着老年人口日益增

长,我国养老服务存在供给严重不足、质量较低的问题,需求旺盛与供给不足共同推动着我国“银发市场”的快速发展。《中国老龄产业发展预测研究2014》的数据显示,我国养老产业市场预计在2020年将达到7.7万亿元,到2030年将达到22.3万亿元。市场潜力巨大,行业优先布局者将有望打开万亿市场空间。

随着国内老龄化进程的加快,养老产业的发展日益受到国家的重视,鼓励政策不断出台。2013年以来,我国先后印发了《关于加快发展养老服务业的若干意见》和《关于促进健康服务业发展的若干意见》等文件推动养老服务业发展,2015年国家又出台了《关于积极发挥新消费引领作用加快培育形成新供给新动力的指导意见》,鼓励养老服务与相关产业融合创新发展。2016年,央行等五部委联合印发《关于金融支持养老服务业加快发展的指导意见》,该意见要求加大对养老领域的信贷支持力度、完善养老保险体系建设。在需求不断增加和国家宏观政策的双重推动下,我国养老康护产业有望高速增长。2019年3月,国务院办公厅印发《关于推进养老服务发展的意见》,该《意见》指出,党中央、国务院高度重视养老服务。并按照2019年政府工作报告对养老服务工作的部署,为打通“堵点”,消除“痛点”,破除发展障碍,健全市场机制,持续完善居家为基础、社区为依托、机构为补充、医养相结合的养老服务体系,确保到2022年在保障人人享有基本养老服务的基础上,有效满足老年人多样化、多层次养老服务需求,老年人及其子女获得感、幸福感、安全感显著提高,《意见》提出了六个方面共28条具体政策措施。

3、医疗后勤综合服务及医疗专业工程

公司通过子公司众安康经营医疗非诊疗服务业务,其业务内容主要为医疗后勤综合服务和医疗专业工程。

近年来,随着国内经济和社会水平的发展及医疗卫生体制改革的不断深化,政府医疗卫生领域的支出规模逐年增大,医疗资源总量不断增加,医疗机构的数量呈现逐年递增的趋势,医疗服务市场发展迅猛。受医疗服务市场的快速发展拉动,我国医疗后勤服务及医疗专业工程市场增长迅速。

(二) 公司发展战略

公司目前在医疗大健康领域确立以医疗机构运营及服务 and 养老社区运营及服务为主的两大业务核心,构建全国性医疗综合服务平台和连锁式养老服务社区,逐步形成全面融合的医养结合运营体系,同时延伸到医疗专业工程、健康护理及康复、互联网医疗等领域,打造体系完整、协同高效的医疗及养老产业生态链。未来,公司将继续聚焦医疗产业及养老产业的投资、运营及服务,围绕医疗机构运营、养老社区运营、医疗后勤服务、医疗专业工程等领域,整合国内外优质的医疗和养老资源,同时带动互联网医疗、医疗教育、医疗保险和金融等相关产业,逐步构建以用户为核心、医疗机构和养老社区为载体、大数据为基础、智慧医疗为方向的医疗健康产业生态圈,最终使公司成为体系完整,协同高效的医疗及养老产业平台型上市公司。因此,公司将继续通过内外并举的方式进一步扩大规模、加强产业整合,具体措施包括:

- 1、依托管理团队产业投资的丰富经验,围绕医疗健康及养老康护领域持续进行产业整合;
- 2、依托上市公司平台,积极把握市场机会,择机利用股、债等多种金融工具为产业发展提供助力;
- 3、加强加快内部整合,发挥现有产业协同作用,提高各版块业务经营绩效。

(三) 经营计划

结合公司中长期发展战略规划、年度任务以及内外部环境,2019年,公司将围绕医疗医疗机构运营及服务 and 养老社区运营及服务两大业务核心,重点做好以下几个方面的工作:

1、继续加大产业整合力度,提高并购绩效

2019年公司将进一步加强整合现有各板块的业务,积极探索全面融合的医养结合运营体系,加强医疗业务和养老业务的产业协同,通过规模效应和资源共享,进一步降低各板块的运营成本、提高运营效率,实现内生的快速增长,最终实现各板块顺利完成、甚至超额完成年度业绩任务,提升并购绩效。

2、聚焦核心产业,实施适度和高效的产业扩张

2019年,公司将继续利用资本平台优势,聚焦医疗健康产业和养老产业的投资,加快优质医疗资产和养老资产的收购兼并工作,改造和升级现有的医疗机构,投资布局多个一线城市的养老社区,继续提升公司旗下拥有的医疗床位数量和养老公寓数量,逐步构建完整的医疗机构网络和连锁式养老社区网络。围绕医疗机构运营、养老社区运营、医疗后勤综合服务、医疗专业工程等领域,尝试建立产业协同模式,同时带动互联网医疗、医疗教育、医疗保险和金融等相关产业,逐步构建以用户为核心、医疗机构和养老社区为载体、大数据为基础、智慧医疗为方向的医疗健康产业生态圈。

3、进一步加强内部管理,逐步完善运营管理体系,加快团队人才建设

随着公司医疗和养老两大核心产业的快速扩张,经营规模不断扩大,下属运营机构数量逐渐增多,建立一套科学、完善

的运营管理体系、打造一支强大的运营团队和专业技术团队，成为公司当前的一项重要任务。2019年，公司将进一步强化集团管控力度，加强内控制度建设，完善运营管理体系，提升内控管控水平和经营效率。同时，公司将加强人才团队建设，逐步完善绩效考核激励机制，调动员工积极性，并以华南地区管理总部（深圳）和华东地区管理总部（上海）为依托，进一步吸引更多的医疗产业和养老产业高端人才，推动公司健康、稳定发展。

（四）可能面对的风险

1、收购整合风险

公司完成了对众安康、达孜赛勒康和亲和源三家公司的收购，众安康、达孜赛勒康和亲和源均保持其经营实体存续并主要依托原管理团队运营。为提高收购的绩效，公司将与众安康、达孜赛勒康、亲和源在财务管理、经营管理、业务拓展等方面进行优化融合。公司最终能否与众安康、达孜赛勒康、亲和源顺利实现整合目标具有不确定性，提请投资者注意收购整合风险。

2、人才流失风险

众安康、达孜赛勒康和亲和源均拥有专业化的管理团队和技术人才队伍，经营管理团队和核心技术人才保持稳定是收购后整合成功的重要因素。若众安康、达孜赛勒康和亲和源在管理制度及企业文化等方面未能与上市公司有效地融合，可能会出现人才流失的风险，进而对公司经营及收购效果带来负面影响。

3、政策风险

达孜赛勒康是国内优秀的医疗投资与医疗服务管理提供商，成立以来一直致力于与国内知名医院合作、引进高质量的大型医疗诊断和治疗设备，在专业肿瘤治疗领域发展稳健良好，具有较高的行业地位和知名度。但不排除未来国家医疗卫生政策发生变化，而对达孜赛勒康的经营带来冲击。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2017年度利润分配方案经2018年4月25日召开的第七届董事会第十七次会议及2018年5月17日召开的2017年度股东大会审议通过，决议以2017年12月31日总股本 447,804,877为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利1.00 元（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增4股。本次利润分配方案已于2018年7月16日实施完毕，详见《2017年年度权益分派实施公告》。

报告期内，公司严格按照《公司章程》及相关规定执行，独立董事发表了独立意见同意公司董事会此次制定的利润分配政策，不存在损害公司及公司股东，尤其是中小投资者的利益。

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

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

2016年，公司以总股本447,804,877股为基数，向全体股东每10股派现金股利2元（含税），分配方案已经股东大会审议通过，并已实施完成。

2017年，公司拟以截止2017年12月31日总股本447,804,877股为基数，向全体股东每10股派现金股利1元（含税），共计分配股利44,780,487.7元，剩余未分配利润转入下次分配，同时以资本公积金转增股本方式，向全体普通股股东每10股转增4股，分配方案已经股东大会审议通过，并已实施完成。

2018年，公司以总股本626,926,827股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增后公司总股本将增加至877,697,557股，分配方案尚需股东大会审议通过后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	0.00	177,415,273.27	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	44,780,487.70	173,955,260.16	25.74%	0.00	0.00%	44,780,487.70	25.74%

2016 年	89,560,975.40	744,386,073.81	12.03%	0.00	0.00%	89,560,975.40	12.03%
--------	---------------	----------------	--------	------	-------	---------------	--------

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司从 2014 年转型进入医疗行业以来，较多地运用了现金收购资产的方式进行产业扩张，加上医疗、养老等各板块运营规模较大，需要较多的日常运营资金，截止 2018 年 12 月 31 日，公司账上无过多可用的盈余资金。因此，我司拟不采用现金分红方式。	支付股权转让款以及日常运营资金

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	4
分配预案的股本基数（股）	626,926,827
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	597,066,613.93
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》及《公司章程》等有关规定，为积极回报股东，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司董事会提议 2018 年度利润分配方案如下：公司拟以 2018 年 12 月 31 日的总股本 626,926,827 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 250,770,730 股，转增金额未超过公司报告期末资本公积的金额，转增后公司总股本将增加至 877,697,557 股。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	公司实际控制人刘绍喜及控股股东宜华集团		1、关于保障宜华地产股份有限公司独立性的承诺；2、关于避免与宜华地产股份有限公司同业竞争的承诺；3、关于规范与宜华地产股份有限公司关联交易的承诺	2015 年 01 月 30 日	宜华集团作为公司控股股东期间	截止报告期，宜华集团及公司实际控制人刘绍喜无违背承诺的情形。
	控股股东宜华集团		在本次交易完成后 36 个月内不通过减持股份方式协助林正刚、林建新取得上市公司的第一大股东地位。	2015 年 01 月 30 日	2015 年 1 月 30 日-2018 年 1 月 29 日	截止报告期，该承诺已履行完毕，公司控股股东宜华集团无违背该承诺的情形。
	林正刚		1、关于规范与宜华地产股份有限公司关联交易的承诺；2、关于众安康承租的部分房产瑕疵的声明与承诺；3、关于众安康社会保险费用、住房公积金缴纳情况的承诺；4、关于关联方资金占用的承诺；5、关于众安康履行招投标程序情况的承诺。	2015 年 01 月 30 日	长期有效	截止报告期，众安康承租的部分房产已完成租赁合同的续签，承租房产瑕疵已解除；众安康社会保险费用、住房公积金均已补充完成缴纳；招投标程序按照相关法律法规执行；其他均无违背承诺的情形。
	林正刚、林建新、朱华、彭杰、邓宇光、侯旭英、黄微、夏青、阳阳、孙玉香、邓文芳和李红		1、关于避免宜华地产股份有限公司同业竞争的承诺；2、林正刚等 12 名自然人承诺众安康 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 6,000 万元、7,800 万元、10,140 万元、10,059.33 万元。	2015 年 01 月 30 日	避免同业竞争承诺期限为长期有效。业绩承诺为 2015 年 1 月 30 日-2018 年 4 月 30 日	截止报告期，林正刚、林建新、朱华、彭杰、邓宇光、侯旭英、黄微、夏青、阳阳、孙玉香、邓文芳和李红无违背与公司同业竞争的承诺；众安康 2014-2017 年承诺业绩累计完成率为 116%，业绩承诺已履行完毕。
	林正刚、邓宇光、彭杰、朱华、侯旭英、黄微、夏青、阳阳、孙玉香、邓文芳、李红		承诺自众安康本次交易工商登记完成之日起至少 60 个月内仍在众安康任职，任职期间，未经上市公司同意，不在其他与宜华地产、众安康有竞争关系的任何公司兼职。林正刚等众安康核心管理团队如违反任职期限承诺，将承担相应的赔偿责任；林正刚等众安康核心管理团队承诺在自宜华地产、众安康离职后 24 个月内不	2015 年 01 月 30 日	2015 年 01 月 30 日-2020 年 01 月 30 日	截止报告期，林正刚、邓宇光、彭杰、朱华、侯旭英、黄微、夏青、阳阳、孙玉香、邓文芳、李红无违背该承诺的情形。

		得在宜华地产、众安康以外，直接或间接通过直接或间接控制的其他经营主体或以自然人名义从事与宜华地产及众安康相同或相类似的业务；不在同宜华地产或众安康存在相同或者相类似业务的实体任职或者担任任何形式的顾问；不得以宜华地产及众安康以外的名义为宜华地产及众安康现有客户提供医疗后勤服务或医疗专业工程服务；林正刚等众安康核心管理团队违反不竞争承诺的经营利润归宜华地产所有，并需赔偿宜华地产的全部损失。			
林正刚、林建新		关于不谋求宜华地产控制地位的承诺：在宜华地产本次发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易项目完成后，本人及一致行动人不会基于所持有的宜华地产的股份与本次交易的其他交易对方谋求一致行动关系。在本次交易完成后 36 个月内，不得以任何形式直接或间接增持上市公司股份（包括但不限于在二级市场增持上市公司股份、协议受让上市公司股份、认购上市公司新增股份等），也不通过任何方式谋求对上市公司的控制地位，不与上市公司其他任何股东采取一致行动，不通过协议、其他安排与上市公司其他股东共同扩大其所能支配的上市公司股份表决权。	2015 年 01 月 30 日	2015 年 1 月 30 日至 2018 年 1 月 30 日	截止报告期，该承诺已履行完毕，林正刚、林建新无违背该承诺的情形。
新富阳		本公司在本次交易中认购的宜华地产股份自股份发行结束之日起 36 个月内不进行转让，之后按中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。	2015 年 03 月 19 日	2015 年 3 月 19 日至 2018 年 3 月 19 日	截止报告期，该承诺已履行完毕，新富阳无违背该承诺的情形。
新富阳		关于减少与规范与宜华健康关联交易的承诺	2015 年 03 月 19 日	长期有效	截止报告期，新富阳无违背该承诺的情形。
林正刚、朱华、彭杰、邓宇光、李红、侯旭英、黄微、夏青、		股份解锁方式：①自股份上市之日起 12 个月届满且履行其相应 2015 年度全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准）可转让 20%；②自股份上市之日起 24 个月届满且履行其相应	2015 年 02 月 02 日	2015 年 2 月 2 日至 2018 年 4 月 30 日	截止报告期，众安康 2014-2017 年承诺业绩累计完成率为 116%，已完成全部业绩承诺，公司已按照中国证监会及深交所的有关规定办理了第①、第②步、第③步股份解禁，该承诺已

	阳阳、孙玉香、邓文芳		2016 年度全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准）可转让 30%；③自股份上市之日起 36 个月届满且履行其相应全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准）可转让剩余 50%。上述股份解锁时需按照中国证监会及深交所的有关规定执行。			履行完毕。
	公司实际控制人刘绍喜及控股股东宜华集团		1、《关于避免同业竞争的承诺函》；2、《关于减少和规范关联交易的承诺函》；3、《关于减少和规范关联交易的承诺函》；4、《关于保障宜华健康医疗股份有限公司独立性的承诺函》	2015 年 12 月 01 日	长期有效	截止报告期，宜华集团及公司实际控制人刘绍喜无违背承诺的情形。
	芜湖大同	业绩承诺及补偿安排	根据本公司与补偿义务人西藏大同签署的《股权转让协议》及《股权转让协议的补充协议》，补偿义务人西藏大同承诺：达孜赛勒康 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润分别不低于人民币 6,165.00 万元、11,141.00 万元、15,235.00 万元、19,563.00 万元、21,410.00 万元、23,480.00 万元。	2015 年 12 月 11 日	业绩承诺为 2015 年 12 月 11 日 -2021 年 04 月 30 日	达孜赛勒康 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润分别为 6,183.67 万元、12,703.53 万元、16,619.05 万元均已完成业绩承诺，2018 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为 19,520.87 万元。截止报告期，达孜赛勒康医疗投资管理有限公司自 2015 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止期间的业绩已经实现。
	刘惠珍;刘好	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"对本人及家庭(包括配偶、子女)直接或间接拥有任何权益(包括但不限于所有权、收益权、经营权)的任何医院、与医院合作的治疗中心、与医院的合作项目及为医院提供任何设备或服务的企业或任何非法人团体，本人承诺将该等相关权益全整注入至宜华健康。未经宜华健康事先书面同意，本人保证不将该等权益全部或部分转让给任何其他第三方。本人确认，除本次重组中本人及家庭将注入宜华健康的达孜赛勒康及其项下资产及权益和本人向宜华健康披露的以下医院及项目之外，本人及家庭未在任何医院、与医院合作的治疗中心、与医院的合作项目及为医院提供任何设备或服务的企业或任何非法人团体拥有任何权益：江西奉新第二中医院、合肥仁济肿瘤医院、中国人民解放军第四五五医院二期项目（2014	2015 年 12 月 14 日	长期有效	截止本报告期，刘惠珍、刘好本人及家庭未在任何医院、与医院合作的治疗中心、与医院的合作项目及为医院提供任何设备或服务的企业或任何非法人团体拥有任何权益，刘惠珍、刘好无违背该承诺的情形。

			年-2022 年)、宁波明州医院有限公司 PET—CT 项目、武警上海总队医院 PET—CT 项。本人承诺,本次重组完成后本人及家庭不再以任何方式在任何医院、与医院合作的治疗中心、与医院的合作项目及为医院提供任何设备或服务的企业或任何非法人团体拥有任何权益。"			
刘惠珍;刘好	其他承诺		关于合肥仁济肿瘤医院和武警上海总队医院项目注入的承诺:因合肥医院历史上股权变更资料不齐备,本人将尽力协助从民政部门取得相关备案登记资料,厘清合肥医院历史上的股权归属及股东情况,取得合肥医院历史上相关股东的股权权属确认文件,在核查清楚合肥医院的历史股权权属状况的条件下,将本人在合肥医院实际拥有的全部权益转让至达孜赛勒康名下;因武警医院 PET-CT 项目目前尚在审批之中,在武警医院 PET-CT 项目取得有关部门的批复后,将本人在武警医院 PET-CT 项目拥有的所有权益转让至达孜赛勒康名下。	2015 年 12 月 01 日	长期有效	截止本报告期,刘惠珍、刘好已将合肥仁济肿瘤医院实际拥有的全部权益转让至达孜赛勒康名下;武警上海总医院项目因政策原因无法正常履行。
刘惠珍	其他承诺		关于或有事项的承诺函:承诺作为本次以现金购买资产之资产出售方,本人承诺就本次宜华健康拟购买股权资产因本次重组完成前的未尽事宜所致或有风险而可能给宜华健康造成的损失,均由本人承担。	2015 年 12 月 01 日	2015 年 12 月 1 日至重组完成	截止本报告期,该承诺已履行完毕。
刘惠珍;刘好;芜湖大同	其他承诺		四五五一期续期经营承诺:四五五医院一期合作项目,目前达孜赛勒康与四五五医院签订的合作期限共 8 年,合作起止时间为 2008 年 12 月至 2016 年 11 月,基于双方多年的良好合作关系,达孜赛勒康具有较好的优势与现有的四五五医院续期合作,在 2016 年 11 月到期后再续期 8 年。该项目的续期合同由达孜赛勒康现有股东(西藏大同)及其实际控制人刘惠珍、刘好负责落实由达孜赛勒康作为合同主体签订,续期项目并交由达孜赛勒康经营,若未能续期,由西藏大同及其实际控制人刘惠珍、刘好股东负责	2015 年 12 月 01 日	2015 年 1 月 1 日-2021 年 04 月 30 日	截止本报告期,四五五医院因政策原因已终止合作,西藏大同、刘惠珍、刘好已与其他医院展开合作,签署医院托管协议弥补业绩,无违背该承诺的情形。

			采用其他方式弥补诊疗中心一期项目再续期 8 年的业绩。			
刘惠珍;刘 好	其他承 诺		关于房屋环评及环保验收的承诺函： 本人承诺如三三四医院、奉新二院因其未办理兴建房屋的环评及环境保护验收手续被而遭受任何处罚或导致宜华健康遭受损失的，其本人承诺将对因此而产生的所有损失承担赔偿责任，保证三三四医院、奉新二院、达孜赛勒康和宜华健康不遭受任何损失。	2015 年 12 月 01 日	长期有效	截止本报告期，三三四医院、奉新二院未因未办理兴建房屋的环评及环境保护验收手续被而遭受任何处罚或导致宜华健康遭受损失的情形。
刘惠珍;刘 好	其他承 诺		关于社保及房产的承诺函：如政府主管部门或有权机构要求达孜赛勒康为其员工补缴社会保险费或因此对达孜赛勒康行政处罚，或政府主管部门要求达孜赛勒康搬迁或对达孜赛勒康行政处罚，则由本人负责承担所有费用、罚款及滞纳金，并保证达孜赛勒康和宜华健康不因此遭受任何损失。	2015 年 12 月 01 日	长期有效	截止本报告期，达孜赛勒康未收到补缴社会保险费或对公司行政处罚的通知，刘惠珍、刘好无违背该承诺的情形。
芜湖大同	避免同 业竞争		1、本企业/本人及本企业/本人直接或间接控制的其他企业目前没有从事与宜华健康或爱奥乐、达孜赛勒康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宜华健康或爱奥乐、达孜赛勒康的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；2、为避免本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业与上市公司及其下属公司的潜在同业竞争，本企业/本人及本企业/本人控制的其他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上市公司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上市公司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、如本	2015 年 09 月 19 日	长期有效	截止本报告期，该承诺正常履行中，芜湖大同无违背该承诺的情形。

			企业/本人及本企业/本人控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本企业/本人及本企业/本人控制的其他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上市公司及其下属公司；4、如上市公司及其下属公司未来拟从事的业务与本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业的业务构成直接或间接的竞争关系，本企业/本人届时将以适当方式(包括但不限于转让相关企业股权或终止上述业务运营)解决；5、本企业/本人保证绝不利用对上市公司及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司及其下属公司相竞争的业务或项目；6、本企业/本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本企业/本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支；7、本企业/本人将督促与本企业/本人存在关联关系的自然人和企业同受本承诺函约束。			
刘惠珍;刘好	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次交易完成后，承诺方及承诺方控制的其他企业自愿放弃以其他方式从事医疗服务；医疗管理咨询；医院设备租赁、维护；利用自有资金对医疗行业进行投资的业务；2、本次交易完成后，在与宜华健康就资产或业务出售、重组的各项条件协商一致的前提下，承诺方同意在本次交易完成股权交割后逐步对承诺方能够新取得控制的其他企业所从事的医疗服务、医疗管理咨询、医院设备租赁、维护；利用自有资金对医疗行业进行投资业务进行规范和整合，使之符合上市公司收购的条件和要求，并将其注入宜华健康。	2015年09月19日	长期有效	截止本报告期，刘惠珍、刘好及其控制的其他企业未以其他方式从事医疗服务；医疗管理咨询；医院设备租赁、维护；利用自有资金对医疗行业进行投资的业务的情形，无违背该承诺的情形。	
芜湖大同	关于同业竞争、关联交易、资	关于减少和规范关联交易的承诺函： 1、本次交易完成后，本企业/本人及本企业/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	2015年09月19日	长期有效	截止本报告期，该承诺正常履行中，芜湖大同无违背该承诺的情形。	

		金占用方面的承诺	联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，按相关法律、法规、规章等规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易的决策程序及信息披露义务，并保证以市场公允价格与上市公司及下属子公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司及下属子公司利益的行为。本企业/本人保证不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；2、本企业/本人承诺不利用上市公司股东地位，谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予本企业/本人及本企业/本人投资的其他企业优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益；3、本企业/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人及其关联方提供任何形式的担保；4、本企业/本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支			
刘惠珍;刘好	其他承诺	关于医院房产及地上附着物的承诺函：承诺将督促南昌三三四医院、奉新第二中医院办理在其拥有的土地上兴建房产的房产证，如在本次重组完成前南昌三三四医院、奉新第二中医院未能取得上述房产证，本人承诺继续全力配合南昌三三四医院、奉新第二中医院办理所涉房产的房产证；如南昌三三四医院、奉新第二中医院因其在各自土地上兴建房产未办理报建或未取得房产证而遭受任何处罚或导致宜华健康遭受损失的，本人承诺将对因此而产生的所有损失承担赔偿责任，保证南昌三三四医院、奉新第二中医院、达孜赛勒康和宜华健康不遭受任何损失。如南昌三三四医院、奉新第二中医院因其在土地上兴建房产未办理报建或未取得房产证而被有权部门要求搬迁的，本人	2015年09月19日	长期有效	截止本报告期，南昌三三四医院、奉新第二中医院已取得土地证，均尚未取得房产证，南昌三三四医院正在办理房产证变更手续，奉新第二中医院正对消防进行整改，完成后进行房产证办理手续，南昌三三四医院、奉新第二中医院未因其在各自土地上兴建房产未办理报建或未取得房产证而遭受任何处罚或导致宜华健康遭受损失，刘惠珍、刘好无违背该承诺的情形。	

			承诺将负责承担所有搬迁费用、罚款及滞纳金，并保证南昌三三四医院、奉新第二中医院、达孜赛勒康和宜华健康不因此遭受任何损失。			
北京爱马仕投资管理有限公司;肖士诚	业绩承诺及补偿安排		根据本公司与补偿义务人北京爱马仕投资管理有限公司、肖士诚签署的《股权转让协议》及《股权转让协议的补充协议》，补偿义务人爱马仕、肖士诚承诺爱奥乐 2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年度 2020 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润分别不低于 2,000.00 万元、3,502.00 万元、4,500.00 万元、5,000.00 万元、5,501.00 万元。	2015 年 12 月 11 日	2015 年 12 月 11 日至 2021 年 04 月 30 日	爱奥乐 2017 年承诺业绩累计完成率为 37.30%，本报告期，公司已收到爱奥乐业绩补偿款。报告期内，爱奥乐股权出售已完成工商变更，公司不再持有爱奥乐公司任何股权，原《股权收购协议》终止，2018 年至 2020 年业绩承诺终止。
奚志勇	业绩承诺及补偿安排		奚志勇承诺亲和源未来盈亏情况如下：2016 年亏损不超过 3,000 万元、2017 年亏损不超过 2,000 万元、2018 年亏损不超过 1,000 万元、2019 年净利润不低于 2,000 万元、2020 年净利润不低于 4,000 万元、2021 年净利润不低于 6,000 万元、2022 年净利润不低于 8,000 万元、2023 年净利润不低于 10,000 万元。净利润指亲和源合并报表中扣除非经常性损益后归属于所有股东的税后净利润。	2016 年 06 月 29 日	2016 年 6 月 29 日至 2024 年 04 月 30 日	亲和源 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润分别为 -2,917.99 万元、-696.66 万元、3,415.10 万元，截止报告期，亲和源集团有限公司自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止期间的业绩已经实现。
徐升亮、徐雨亮	业绩承诺及补偿安排	徐雨亮、徐升亮承诺，以其承诺的余干仁和医院有限公司 2017 年净利润 2,000 万元为基础，目标医院 2018 年度、2019 年度和 2020 年度实现的净利润增长率不低于 15%，即 2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年度实现的分别不低于 2,000 万、2,300 万元、2,645 万元和 3,041.75 万元；目标医院承诺期 2021 年度实现的净利润增长率不低于 10%，即 2021 年度实现的净利润不低于 3,345.93 万元。		2017 年 03 月 03 日	2017 年 3 月 3 日至 2021 年 04 月 30 日	余干仁和医院有限公司 2017 年、2018 年实现扣除非经常性损益后的税后净利润分别为 2,690.18 万元、2,487.17 万元，截止报告期，余干仁和医院有限公司自 2017 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止期间的业绩已经实现。
陆成良	业绩承诺及补偿安排		陆成良承诺，以其承诺的杭州养和医院有限公司、杭州慈养老年医院有限公司、杭州下城慈惠老年护理院 2017 年合并税后净利润 3,000 万元为基础，2018 年度、2019 年度和 2020 年度实现的税后净利润增长率不低	2017 年 04 月 18 日	2017 年 4 月 18 日至 2021 年 4 月 30 日	杭州养和医院有限公司、杭州慈养老年医院有限公司、杭州下城慈惠老年护理院 2017 年、2018 年合并税后净利润分别为 3,326.77 万元、3,440.85 万元，截止报告期，杭州养和医院有限公司、杭州慈养老年医院有限公

			于 10%，即 2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年度实现的税后合并净利润分别不低于 3,000 万元、3,300 万元、3,630 万元和 3,993 万元。			司、杭州下城慈惠老年护理院自 2017 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止期间的业绩已经实现。
	黄伟;徐连胜	业绩承诺及补偿安排	徐连胜承诺，以其承诺的昆山长海医院有限公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度和 2021 年度实现的税后合并净利润分别不低于 813 万元、935 万元、1075 万元、1129 万元和 1129 万元。	2017 年 07 月 26 日	2017 年 7 月 26 日至 2022 年 04 月 30 日	昆山长海医院有限公司 2017 年度、2018 年度实现的税后合并净利润分别为 853.83 万元、967.37 万元，截止报告期，昆山长海医院有限公司自 2017 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止期间的业绩已经实现。
	丁蕾;丁盛;江阴尚亿股权投资企业(有限合伙)、江阴市百意生物科技有限公司、沈敏	业绩承诺及补偿安排	沈敏、江阴尚亿股权投资企业(有限合伙)、丁蕾、丁盛、江阴市百意生物科技有限公司承诺江阴百意中医医院有限公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度和 2021 年度的净利润分别不低于 1,600 万元、1,920 万元、2,308 万元、2,308 万元和 2,308 万元。	2017 年 08 月 07 日	2017 年 8 月 7 日至 2022 年 04 月 30 日	江阴百意中医医院有限公司 2017 年度、2018 年度实现的税后合并净利润分别为 1,647.15 万元、1,186.10 万元，截止报告期，江阴百意中医医院有限公司 2017 年业绩承诺已完成，2018 年业绩承诺未完成。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	2015 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	19,563	19,520.87	2018 年达孜赛勒康下属医院江阴百意中医医院有限公司未达成业绩承诺。	2015 年 12 月 14 日	2015 年 12 月 14 日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)的《宜华健康医疗股份有限公司重大资产购买及重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》
亲和源集团有限公司	2016 年 01 月 01 日	2023 年 12 月 31 日	-1,000	3,415.1	不适用	2016 年 06 月 30 日	2016 年 6 月 30 日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)的《关于签署亲和源股权收购协议的公告》（2016-52）
余干仁和医院有限公司	2017 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	2,300	2,487.17	不适用	2017 年 03 月 04 日	2017 年 3 月 4 日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)的《关于子公司收购余干仁和医院有限公司 60% 的股权的公告》（2017-13）
杭州养和医院有限公司、杭州慈养老年医院有限公司、杭州	2017 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	3,300	3,440.85	不适用	2017 年 04 月 19 日	2017 年 4 月 19 日披露于巨潮资讯网 (http://www.c

下城慈惠老年护理院							ninfo.com.cn/)的《关于子公司收购杭州养和医院有限公司、杭州慈养老年医院有限公司和杭州下城慈惠老年护理院股权的公告》(2017-35)
昆山长海医院有限公司	2017 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	935	967.37	不适用	2017 年 07 月 27 日	2017 年 7 月 27 日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)的《关于子公司收购昆山长海医院有限公司股权的公告》(2017-62)
江阴百意中医医院有限公司	2017 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	1,920	1,186.1	未完成业绩承诺原因主要系江阴百意新建体检中心未在当年及时投产导致体检收入未达到预期所致	2017 年 08 月 08 日	2017 年 8 月 8 日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)的《关于子公司收购江阴百意中医医院股份有限公司股权的公告》(2017-64)

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

☒ 适用 ☐ 不适用

详见本章节承诺事项履行情况。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

根据中审众环会计师事务所出具的《2018年审计报告》，就并购重组相关方有业绩承诺，对其商誉减值的影响如下：

- 1、达孜赛勒康已完成了2015年至2018年约定的业绩承诺，该业绩承诺对商誉减值测试无重大影响。
- 2、亲和源已完成了2016年至2018年约定的业绩承诺，该业绩承诺对商誉减值测试无重大影响。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

1) 财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

2) 个人所得税手续费返还

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。本集团据此调整可比期间列报项目，具体如下表：

单位：元

报表项目	本集团			本公司		
	调整前	调整金额	调整后	调整后	调整金额	调整后
其他收益	5,690,803.90	4,981.94	5,695,785.84		4,981.94	4,981.94
营业外收入	674,542.09	-4,981.94	669,560.15	10,803.94	-4,981.94	5,822.00

（2）会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为更加合理准确的反映本集团生产经营和财务状况，本集团对部分应收款项的坏账准备计提方法进行变更	第七届董事会第二十七次会议审议通过	应收票据及应收账款、其他应收款	0.00

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司报告期内合并财务报表范围包括众安康后勤集团有限公司、达孜赛勒康医疗投资管理有限公司、亲和源集团有限公司、新疆宜华健康医疗投资有限公司、宜华健康养老产业有限公司、宜华健康医疗产业有限公司、汕尾宜华岭南投资有限公司等8家公司，与上年相比，本年因同一控制下企业合并增加汕尾宜华岭南投资有限公司；因投资设立增加新疆宜华健康医疗投资有限公司；因股权转让减少爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司。本公司上年合并财务报表范围包括众安康后勤集团有限公司、达孜赛勒康医疗投资管理有限公司、亲和源集团有限公司等6家公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	268
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	彭翔、廖利华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司分别于2016年3月11日、2016年3月28日召开第六届董事会第二十九次会议和2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<宜华健康医疗股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，本次员工持股计划的具体内容及进展情况详见公司2016年3月12日、2016年3月29日、2016年7月6日、2016年9月6日及2016年9月27日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的相关公告内容。公司已于2016年9月27日，公司员工持股计划的管理人广发证券资产管理（广东）有限公司通过二级市场买入的方式完成股票购买。2018年7月16日，公司因实施转增股本，员工持股计划所持有的股份由10,616,657股增加为14,863,320股，占公司总股本的2.3708%。自2017年9月27日起，员工持股计划锁定期届满，公司根据《广发原驰·宜华健康1号集合资产管理计划资产管理合同》的规定，广发证券资产管理（广东）有限公司出售部分股票及宜华集团作为特定补仓人追加的保证金用于兑付优先级A份额委托人的本金和预期收益，该事项已于2018年12月21日完成。截止本报告期末，公司第一期员工持股计划持股数量为3,340,547股，占公司总股本0.53%。

2、公司分别于2018年6月6日、2018年6月25日、2018年7月30日召开了第七届董事会第二十一次会议、2018年第六次临时股东大会和第七届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于<宜华健康医疗股份有限公司第一期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，本次股权激励的具体内容及进展情况详见公司2018年6月7日、2018年6月20日、2018年6月26日、2018年7月31日及2018年8月23日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的相关公告内容，2018年8月24日，公司已完成股权激励授予登记。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宜华生活科技股份有限公司及其子公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购商品/接受劳务情况表	购买家具	市场价	市场价	3,414.61	30.71%	20,000	否	现金	3,414.61	2018年05月18日	http://www.cninfo.com.cn/
汕头宜华国际大酒	受同一控股股	采购商品/接受	住宿餐饮	市场价	市场价	240.19	12.59%	400	否	现金	240.19	2018年05月18	http://www.cni

店有限公司	东及最终控制方控制的其他企业	劳务情况表										日	nfo.com.cn/
汕头莱芜欢乐天地娱乐有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购商品/接受劳务情况表	住宿餐饮	市场价	市场价	38.74	2.03%	100	否	现金	38.74	2018 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/
广东宜华房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	租赁	承租	市场价	市场价	167.51	6.35%	200	否	现金	167.51	2018 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/
汕头市宜鸿投资有限公司下属医院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	提供劳务	咨询管理服务	市场价	市场价	2,769.28	14.95%	2,800	是	现金	2,769.28	2018 年 08 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/
广东粤东医院投资管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	提供劳务	咨询管理服务	市场价	市场价	278.3	1.41%	300	否	现金	278.3		
合计				--	--	6,908.63	--	23,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2018 年 4 月 25 日,公司召开第七届第十七次会议及 2018 年 5 月 17 日召开的 2017 年度股东大会通过了《关于预计公司 2018 年度日常关联交易额度的议案》,预计公司 2018 年度与宜华生活科技股份有限公司因购买养老在建项目家具发生关联交易额不超过 20,000 万元,与汕头宜华国际大酒店有限公司发生关联交易额度为不超过 400 万元、与广东宜华房地产开发有限公司因办公楼租用发生关联交易额度不超过 200 万元、与汕头莱芜欢乐天地娱乐有限公司发生关联额度为不超过 100 万元、与深圳市观澜格兰									

	云天大酒店投资有限公司发生关联额度为不超过 200 万元，截止 2018 年 12 月 31 日，公司与宜华生活科技股份有限公司实际发生额为 3,414.61 万元，与汕头宜华国际大酒店有限公司实际发生关联交易金额为 240.19 万元，与广东宜华房地产开发有限公司实际发生关联交易金额为 167.51 万元，与汕头市莱芜欢乐天地娱乐有限公司发生关联交易金额为 38.74 万元，与深圳市观澜格兰云天大酒店投资有限公司发生关联交易金额为 0 万元。2018 年 8 月 31 日公司召开第七届董事会第二十六次会议审议通过了《关于同意公司子公司达孜赛勒康与公司参股公司宜鸿投资有限公司其下属医院签署医院管理服务协议的议案》，公司子公司达孜赛勒康与汕头市宜鸿投资有限公司下属医院赣南医学院第二附属医院、海丰县彭湃纪念医院城东分院、玉山县博爱医院有限公司签署医院管理服务协议，本次交易初步预计以上三家医院一年内托管收入合计交易金额不超过 2800 万元。公司子公司达孜赛勒康与广东粤东医院投资管理有限公司发生的关联交易额低于 300 万元，属于董事长审批程序。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
汕头市宜鸿投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	股权收购	收购岭南投资 70% 股权	市场价	920		700	现金	0	2018 年 04 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				报告期内无重大影响							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、2018年2月2日，公司召开第七届董事会第十四次会议，审议通过《关于对外投资设立子公司暨关联交易的议案》，独立董事发表了事前认可意见和独立意见。公司与北京你我他互学数据科技股份有限公司（以下简称“你我他公司”）共同出资设立“北京康源互学教育科技有限公司”开展医学类执业资格考试、在职医护人员继续教育等在线教育培训，经双方友好协商，公司拟出资980万元（占股权49%），你我他公司出资1020万元（占股权51%）。2018年3月下旬，北京康源互学教育科技有限公司完成了相关工商登记，并取得北京市工商行政管理局朝阳分局发的新的营业执照（统一社会信用代码91110105MA01B2QJ4C），正式成为公司子公司。通过本次交易公司正式切入医疗职业在线教育领域。

2、2018年5月28日公司召开第七届董事会第二十次会议和2018年6月13日召开公司2018年第五次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司子公司收购玉山县博爱医院有限公司70%股权暨关联交易的议案》和《关于公司子公司收购浙江琳轩亲和源投资有限公司90%股权暨关联交易的议案》，此次交易完成后，达孜赛勒康将持有玉山县博爱医院有限公司70%股权，亲和源将持有浙江琳轩亲和源投资有限公司100%股权。报告期内上述交易未完成过户。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于对外投资设立子公司暨关联交易的公告》	2018年02月03日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
《关于公司子公司收购玉山县博爱医院有限公司70%股权暨关联交易的公告》	2018年05月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
《关于公司子公司收购浙江琳轩亲和源投资有限公司90%股权暨关联交易的公告》	2018年05月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
《关于公司子公司收购玉山县博爱医院有限公司70%股权暨关联交易的补充公告》	2018年05月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
《关于公司子公司收购浙江琳轩亲和源投资有限公司90%股权暨关联交易的补充公告》	2018年05月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

√ 适用 □ 不适用

托管情况说明

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管/承包收益定价依据	本年确认的托管收益/承包收益
南昌大学附属三三四医院	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2015/8/1	2040/6/30	经协议各方协商定价	26,165,398.56

	司					
奉新第二中医院	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2015/8	2040/7	经协议各方协商定价	4,070,112.16
合肥仁济肿瘤医院	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2015/8	2040/7	经协议各方协商定价	2,755,806.96
赣南医学院附属第二医院	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2017/1/1	2026/12/31	经协议各方协商定价	5,217,515.09
玉山县博爱医院有限公司	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2017/1/1	2036/12/31	经协议各方协商定价	11,211,639.69
海丰县澎湃纪念医院城东分院	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2017/1/1	2036/12/31	经协议各方协商定价	11,263,624.83
杭州下城慈惠老年护理院	杭州养和医院有限公司	股权托管	2016/12/1	2019/11/30	经协议各方协商定价	3,813,137.10
广东粤东医院投资管理有限公司	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2018/7/1	2018/12/31	经协议各方协商定价	2,783,018.87

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

(1) 子公司亲和源集团于2015年7月6日与上海锋面实业有限公司签订了《上海市房屋租赁合同》，双方约定承租所有权为上海锋面实业有限公司的座落于上海市浦东新区秀沿路1670弄6号的建筑面积为18,640.56平方米的房屋（公司已知晓该房屋已进行了抵押）。公司租赁该房屋作为经营养老及医疗护理使用，子公司亲和源享有从房屋交付之日起的9个月的免租期，

赁期自2016年9月4日至2036年9月3日，租金总额为235,777,500.00元。

(2) 子公司亲和源集团于2015年11月16日与桐乡市安欣养老产业开发有限公司签订《“合悦江南”亲和源老年公寓房屋租赁合同》，双方约定承租所有权为桐乡市安欣养老产业开发有限公司的座落于浙江省桐乡市高桥镇世纪大道延伸段A1地块的4幢房屋及连廊共计27,859.96平方米的房屋作为经营养老使用，租赁期为交付之日起的20年，租金总额为296,107,456.25元。

(3) 子公司亲和源集团于2016年与杭州久茂实业投资有限公司、杭州胜利经济合作社签订《房屋租赁合同》，三方约定由公司承租所有权为杭州胜利经济合作社的座落于杭州市下城区德胜中路415号的久茂大厦，地上建筑面积约34,607.71平方米，实际使用面积约50000平方米，用于经营养老院、养老公寓使用。本租赁物业租赁期为20年，免租期为自合同签订之日起至2017年7月31日止，租赁期从2017年8月1日至2037年7月31日，合同总租金为2.26亿元人民币。

(4) 子公司亲和源集团于2017年与青岛海尔地产集团有限公司签订《租赁合同》，双方约定由亲和源集团承租其委托管理的坐落于山东省青岛市重庆南路99号的时代广场云街丙号写字楼，地上建筑面积约27,268.33平方米用于经营养老院、养老公寓使用。本租赁物业租赁期为20年，租赁期从2017年3月20日至2037年3月19日，合同总租金为3.94亿元人民币。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
众安康后勤集团有限 公司	2017 年 05 月 05 日	8,000		8,000	连带责任保 证	一年	否	是
众安康后勤集团有限 公司	2018 年 05 月 18 日	15,000		15,000	连带责任保 证	一年	否	是
众安康后勤集团有限 公司	2017 年 05 月 05 日	20,000		20,000	连带责任保 证	一年	否	是
众安康后勤集团有限 公司	2018 年 05 月 18 日	10,000		5,000	连带责任保 证	一年	否	是
众安康后勤集团有限 公司	2018 年 05 月 18 日	12,000		12,000	连带责任保 证	一年	否	是
众安康后勤集团有限	2017 年 05	25,000		10,000	连带责任保	一年	否	是

公司	月 05 日				证			
余干仁和医院有限公司	2018 年 05 月 18 日	2,000		2,000	连带责任保证	三年	否	是
达孜塞勒康医疗投资管理有限公司	2018 年 05 月 18 日	4,000		4,000	连带责任保证;质押	三年	否	是
亲和源集团有限公司	2017 年 05 月 05 日	10,000		10,000	连带责任保证;抵押	十年	否	是
亲和源集团有限公司	2017 年 05 月 05 日	6,000		6,000	连带责任保证;抵押	十年	否	是
亲和源集团有限公司	2016 年 12 月 16 日	35,000		35,000	连带责任保证;抵押	十年	否	是
宁波象山亲和源养老投资有限公司	2017 年 05 月 05 日	30,000		30,000	连带责任保证;抵押	四年	否	是
南昌三三四医院	2018 年 05 月 18 日	4,000		4,000	连带责任保证	三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		47,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		42,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		181,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		161,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		47,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		42,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		181,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		161,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				66.74%				

(2) 违规对外担保情况： 不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况： 不适用

4、其他重大合同： 不适用

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司在谋求自身发展的同时，也在积极履行企业的社会责任。报告期内，公司将履行社会责任与企业发展紧密结合起来，主动承担社会责任，通过不断完善内控制度，切实保护股东、合作单位、员工等各方的合法权益，在公司经营决策时，充分考虑债权人合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，深化“以人为本”的管理理念，保护公司员工的合法权益，勇担社会责任，热心公益事业，以高度的社会责任感服务社会。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018年2月2日，公司召开第七届董事会第十四次会议，审议通过《关于对外投资设立子公司暨关联交易的议案》，独立董事发表了事前认可意见和独立意见。公司与北京你我他互学数据科技股份有限公司（以下简称“你我他公司”）共同出资设立“北京康源互学教育科技有限公司”开展医学类执业资格考试、在职医护人员继续教育等在线教育培训，经双方友好协商，公司拟出资980万元（占股权49%），你我他公司出资1020万元（占股权51%）。

2018年3月下旬，北京康源互学教育科技有限公司完成了相关工商登记，并取得北京市工商行政管理局朝阳分局发的新的营业执照（统一社会信用代码91110105MA01B2QJ4C），正式成为公司子公司。通过本次交易公司正式切入医疗职业在线教育领域。

2、2017年12月12日，公司披露《关于出售资产的公告》，以人民币3.00亿元将持有的爱奥乐医疗器械（深圳）有限公司（以下简称“爱奥乐”）100%股权转让给芜湖九九股权投资合伙企业（有限合伙）。具体内容详见于2017年12月12日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的相关公告。2018年3月21日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过该事项，本次资产出售已完成股权过户手续办理。

3、2018年4月13日，宜华健康医疗股份有限公司召开第七届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司收购汕尾宜华岭南投资有限公司70%股权暨关联交易的议案》，独立董事发表了事前认可意见和独立意见。公司拟通过支付现金方式以700万元价格购买汕头市宜鸿投资有限公司所持汕尾宜华岭南投资有限公司70%股权。截止本公告披露日，汕尾宜华岭南投资有限公司已完成工商变更及股权过户手续，成为本公司的控股子公司。

4、2018年4月27日，公司召开第七届董事会第十八次会议，审议通过《关于授权公司及下属子公司参与新疆维吾尔自治区人民医院苏州路院区公开招标的议案》，同意授权公司及下属子公司在不超过人民币 3.5 亿的价格范围内，参与“新疆维

吾尔自治区人民医院苏州路院区公开引入社会资本、开展特许经营采购项目”的公开招标，并授权公司管理层办理具体相关事宜。并于2018年披露公告《关于项目中标的公告》，公司成为新疆维吾尔自治区人民医院苏州路院区公开招标的中标单位。

2018年6月20日，公司与新疆维吾尔自治区人民医院签订特许经营及相关资产转让协议，本次协议的签署有利于公司在新疆地区医疗产业布局的推进，通过与公立医院签订特许经营这种新型医疗业务合作模式，共同促进双方互利共赢，对公司民营医疗产业的发展将产生积极的影响，能更有效推动公司的业绩增长。

5、2018年5月2日，公司召开第七届董事会第十九次会议，审议通过了《关于终止2017年度配股事项的议案》、《关于公司2018年度配股公开发行证券预案的议案》等相关议案，该事项已于2018年5月18日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过，并于2018年7月2日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（180990 号）。

2018年9月12日，公司召开第七届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于终止公司配股方案并撤回配股申请文件的议案》，并经2018年9月28日召开的2018年第十次临时股东大会审议通过。2018年10月28日，公司取得中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2018]426 号）

6、2018年6月16日，公司披露公告《关于对外投资设立全资子公司并完成工商注册登记的公告》，公司以自有资金1亿元在新疆乌鲁木齐市投资设立全资子公司“新疆宜华健康医疗投资有限公司”，新疆宜华健康医疗投资有限公司于2018年6月13日完成工商注册登记并取得营业执照。

7、2018年7月10日，公司召开第七届董事会第二十三次会议，审议通过《关于对公司全资子公司众安康后勤集团有限公司增资的议案》，公司为了支持众安康的业务发展，巩固众安康在行业的领先地位，公司拟对众安康增资30,000万元，用于补充众安康的营运资金，本次增资款 30,000 万元全部进入注册资本，增资完成后，众安康注册资本由20,000万元，增资至50,000万元，该事项于2018年7月26日召开的2018年第七次临时股东大会审议通过。

2018年8月17日，公司披露《关于向全资子公司增资的进展公告》，众安康已完成工商变更，注册资本由20,000万元变更为50,000万元。

8、2018年12月14日，公司披露《2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）上市公告书》，本次2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）于2018年12月19日在深圳证券交易所上市，发行规模为2亿元。

9、2015年11月30日，公司第六届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司子公司签署日常经营重大合同的议案》，同意全资子公司众安康与深圳市康馨鹏城养老事业投资发展有限公司（以下简称“康馨养老公司”）、徐凌子、陈伟权签署《深圳市莲塘康馨养老项目工程投资建设施工及合作合同》。康馨养老公司将其投资建设的位于深圳市罗湖区莲塘街道仙桐路的莲塘街道康馨养老中心及社会停车场工程建设项目（以下简称莲塘项目）发包给本公司，即由本公司作为该项目工程建设的总承包方，工程合同金额6.78亿元，连同超额收益，预计项目总收入超过11亿元。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2018年3月2日，公司召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于同意公司子公司签订<经营性物业租赁合同>暨关联交易的议案》，同意公司子公司亲和源集团有限公司与深圳市观澜格兰云天大酒店投资有限公司就深圳龙华区观澜大道环观南路格兰云天酒店公寓楼签订《经营性物业租赁合同》，用于经营老年公寓和护理院，租赁期限为三年，总租金为13,105,994.99元。本次租赁相关物业用于经营老年公寓和护理院，有利于亲和源开拓深圳市场养老业务，是亲和源公司完善华南地区养老业务布局的重要举措，后续随着养老项目运营将会产生积极影响。

2、2018年5月28日，公司召开第七届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司子公司收购玉山县博爱医院有限公司70%股权暨关联交易的议案》，公司子公司达孜赛勒康拟通过支付现金方式以10,430万元价格购买汕头市宜鸿投资有限公司所持玉山县博爱医院有限公司(以下简称“玉山博爱”)70%股权。玉山博爱其他股东练习文、练习武、上饶市恒正实业有限公司、玉山县思创实业有限公司已放弃优先受让权。本次交易完成后，达孜赛勒康将持有玉山博爱70%股权。本次收购已于2018年6月13日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过。

3、2018年5月28日，公司召开第七届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司子公司收购浙江琳轩亲和源投资有限公司90%股权暨关联交易的议案》，公司全资子公司亲和源拟通过支付现金方式以 14,400 万元价格购买汕头市宜鸿投资有限公司所持浙江琳轩亲和源投资有限公司(以下简称“浙江亲和源”)90%股权，本次交易完成后，亲和源将持有浙江亲和源

100%股权。本次收购已于2018年6月13日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过。

4、2018年9月25日，公司召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于同意公司子公司收购义乌市三溪堂国药馆连锁有限公司、义乌三溪堂中医保健院有限公司、义乌市三溪中医药研究所各65%股权的议案》，公司全资子公司达孜赛勒康以现金51,350万元收购朱智彪、潘松琴所持有的义乌市三溪堂国药馆连锁有限公司、义乌三溪堂中医保健院有限公司、义乌市三溪中医药研究所各 65%股权，本次交易完成后，达孜赛勒康实际拥有义乌市三溪堂国药馆连锁有限公司、义乌三溪堂中医保健院有限公司、义乌市三溪中医药研究所各65%股权。

5、2018年10月22日，公司披露《关于全资子公司拟引入战略投资者的提示性公告》，公司全资子公司达孜赛勒康拟筹划引入战略投资者对其进行增资扩股，预计增资金额将超过人民币8亿元且不超过20亿元，截止本报告期，该事项正常推进中。

6、2018年10月29日，公司披露《关于全资子公司拟引入战略投资者的提示性公告》，公司全资子公司亲和源拟筹划引入战略投资者对其进行增资扩股，预计增资金额将超过人民币10亿元且不超过25亿元，截止本报告期，该事项正常推进中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,389,589	16.16%			28,955,835	-50,125,913	-21,170,078	51,219,511	8.17%
3、其他内资持股	72,389,589	16.16%			28,955,835	-50,125,913	-21,170,078	51,219,511	8.17%
其中：境内法人持股	36,585,365	8.17%			14,634,146		14,634,146	51,219,511	8.17%
境内自然人持股	35,804,224	7.99%			14,321,689	-50,125,913	-35,804,224	0	0.00%
二、无限售条件股份	375,415,288	83.84%			150,166,115	50,125,913	200,292,028	575,707,316	91.83%
1、人民币普通股	375,415,288	83.84%			150,166,115	50,125,913	200,292,028	575,707,316	91.83%
三、股份总数	447,804,877	100.00%			179,121,950	0	179,121,950	626,926,827	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年4月25日召开第七届董事会第十七次会议审议通过《公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，并于2018年5月17日召开2017年年度股东大会审议通过，公司时以资本公积金转增股本方式，向全体普通股东每 10 股转增 4 股。公司于2018年7月16日实施转增股本，公司股份总数由447,804,877股转增为626,926,827股。

2、2015年3月公司向林正刚等12 名自然人及3家机构发行 87,219,512 股股份及支付 14,784 万元现金的方式完成了对众安康100%股权的购买，同时向新富阳非公开发行36,585,365 股募集配套资金。林正刚等12名自然人及3家机构所发行股份于2015年2月2日在深圳证券交易所上市。林正刚等12名自然人承诺众安康 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 6,000 万元、7,800万元、10,140 万元、10,059.33万元，根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于众安康后勤集团有限公司 2017 年度承诺业绩实现情况的审核报告》（众环专字2018011232号），众安康扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润为 15,295.10 万元，超过了业绩承诺数，林正刚等12名自然人已实现 2014年度、2015年度、2016年度及2017年度的业绩承诺。根据林正刚等11名自然人自股份上市之日起 36 个月届满且履行其相应全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准）可转让剩余 50%，报告期内，该部分限售股合计50,125,913股于2018年10月17日上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年4月25日召开第七届董事会第十七次会议审议通过《公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，并于2018年5月17日召开2017年年度股东大会审议通过。公司于2018年7月10日向深圳证券交易所申请，披露《2017 年年度权益分派实施公告》，2018年7月16日实施转增股本。

2、公司于2018年10月8日向深圳证券交易所提交了关于限售股份解禁上市流通的申请书，中国登记结算公司于2018年10月12日出具了《股份变更登记确认书》。根据《股份变更登记确认书》，中登公司将于上市日2018年10月17日前一交易日收市后正式完成限售股份解除限售的变更登记。2018年10月15日，经深交所审核通过，公司在巨潮资讯网披露了《关于非公开发行股份上市流通提示性公告》。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

本报告期初股本为447,804,877股，截止本报告发出日股本为626,926,827股，变动原因系公司实施了2017年度权益分派实施事项。上年同期基本每股收益原2017年年报为0.3893元，根据《企业会计准则-每股收益》的规定，按调整后的股本数重新计算的上年同期基本每股收益为0.2775元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林正刚	47,822,179	47,822,179	0	0	发行股份及支付现金购买资产的非公开发行限售股，按协议约定对股份进行锁定。	2018 年 10 月 17 日
朱华	300,488	300,488	0	0	发行股份及支付现金购买资产的非公开发行限售股，按协议约定对股份进行锁定。	2018 年 10 月 17 日
彭杰	300,487	300,487	0	0	发行股份及支付现金购买资产的非公开发行限售股，按协议约定对股份进行锁定。	2018 年 10 月 17 日
邓宇光	300,487	300,487	0	0	发行股份及支付现金	2018 年 10 月

					购买资产的非公开发 行限售股，按协议约 定对股份进行锁定。	17 日
李红	200,325	200,325	0	0	发行股份及支付现金 购买资产的非公开发 行限售股，按协议约 定对股份进行锁定。	2018 年 10 月 17 日
侯旭英	200,324	200,324	0	0	发行股份及支付现金 购买资产的非公开发 行限售股，按协议约 定对股份进行锁定。	2018 年 10 月 17 日
黄微	200,324	200,324	0	0	发行股份及支付现金 购买资产的非公开发 行限售股，按协议约 定对股份进行锁定。	2018 年 10 月 17 日
夏青	200,325	200,325	0	0	发行股份及支付现金 购买资产的非公开发 行限售股，按协议约 定对股份进行锁定。	2018 年 10 月 17 日
阳阳	200,325	200,325	0	0	发行股份及支付现金 购买资产的非公开发 行限售股，按协议约 定对股份进行锁定。	2018 年 10 月 17 日
徐强	200,325	200,325	0	0	发行股份及支付现金 购买资产的非公开发 行限售股，按协议约 定对股份进行锁定。	2018 年 10 月 17 日
邓文芳	200,324	200,324	0	0	发行股份及支付现金 购买资产的非公开发 行限售股，按协议约 定对股份进行锁定。	2018 年 10 月 17 日
合计	50,125,913	50,125,913	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2018年4月25日召开第七届董事会第十七次会议审议通过《公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，并于2018年5月17日召开2017年年度股东大会审议通过，公司时以资本公积金转增股本方式，向全体普通股东每 10 股转增 4 股。公司于2018年7月16日实施转增股本，公司股份总数由447,804,877股转增为626,926,827股。

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	18,234	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	33,798	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）（参 见注 8）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宜华企业（集团） 有限公司	境内非国有法人	37.08%	232,449,063			232,449,063	质押	80,469,900
林正刚	境内自然人	13.32%	83,477,529			83,477,529	质押	82,230,000
深圳市前海新富 阳实业有限公司	境内非国有法人	8.17%	51,219,511		51,219,511		质押	51,212,000
五矿国际信托有 限公司—五矿信 托—优质精选上 市公司投资 2 号单 一资金信托	其他	2.68%	16,830,061			16,830,061		
华信信托股份有 限公司—华信信 托—工信 28 号集合 资金信托计划	其他	1.46%	9,144,386			9,144,386		
李岳雄	境内自然人	1.30%	8,176,000			8,176,000	质押	8,176,000
代妙琼	境内自然人	1.20%	7,548,600			7,548,600	质押	7,546,000
汕头市汇泉物业 管理有限公司	境内非国有法人	1.14%	7,147,600			7,147,600	质押	7,140,000

余丽玲	境内自然人	1.13%	7,086,613			7,086,613	质押	7,080,000
余利勇	境内自然人	0.90%	5,655,860			5,655,860		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，非国有法人股东宜华企业（集团）有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《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；未知其他流通股股东是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
宜华企业（集团）有限公司		232,449,063				人民币普通股	232,449,063	
林正刚		83,477,529				人民币普通股	83,477,529	
五矿国际信托有限公司－五矿信托－优质精选上市公司投资 2 号单一资金信托		16,830,061				人民币普通股	16,830,061	
华信信托股份有限公司－华信信托·工信 28 号集合资金信托计划		9,144,386				人民币普通股	9,144,386	
李岳雄		8,176,000				人民币普通股	8,176,000	
代妙琼		7,548,600				人民币普通股	7,548,600	
汕头市汇泉物业管理有限公司		7,147,600				人民币普通股	7,147,600	
余丽玲		7,086,613				人民币普通股	7,086,613	
余利勇		5,655,860				人民币普通股	5,655,860	
陈泽铭		4,517,400				人民币普通股	4,517,400	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，非国有法人股东宜华企业（集团）有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《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；未知其他流通股股东是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		宜华集团参与了融资融券业务，通过信用交易担保证券账户持有公司股份 75,523,862 股。						

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宜华企业（集团）有限公司	刘绍喜	1995 年 04 月 05 日	91440515193162320K	销售：百货、针织品、工艺美术品、陶瓷制品、建筑材料、五金、交电；以自有资产除国家法律、法规禁止外的行业进行投资；自有资产租赁；货物进出口、技术进出口。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	宜华集团持有宜华生活科技股份有限公司（证券代码为 600978）流通股股份 430,399,298 股，占其总股本的 29.02%。			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

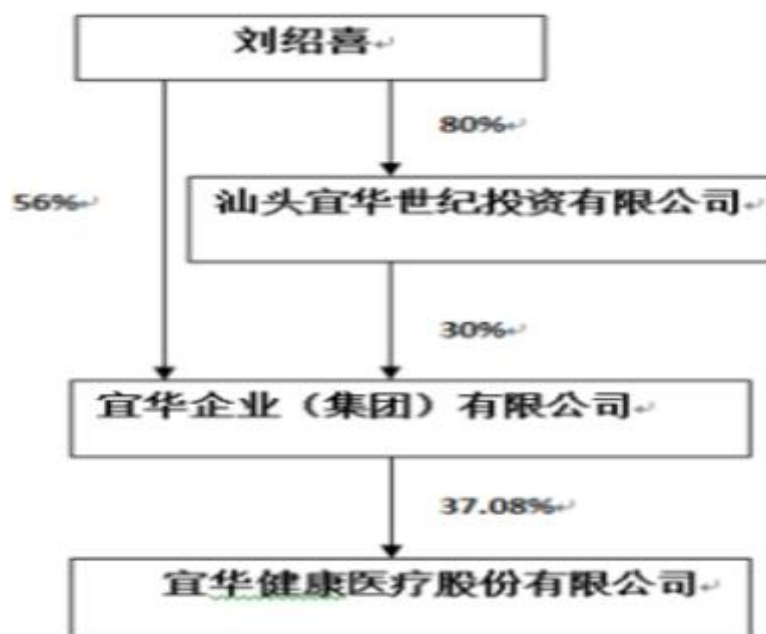
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘绍喜	本人	中国	否
主要职业及职务	宜华企业（集团）有限公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	刘绍喜先生除了为本公司实际控制人以外，同时通过宜华集团控股上市公司宜华生活科技股份有限公司，也是宜华生活科技股份有限公司实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈奕民	董事长	现任	男	46	2017 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0
王少依	董事	现任	女	55	2017 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0
邱海涛	董事、董事会秘书、财务总监	现任	男	42	2017 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0
夏成才	独立董事	现任	男	69	2017 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0
王振耀	独立董事	现任	男	65	2018 年 01 月 31 日	2020 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0
袁胜华	独立董事	现任	男	56	2018 年 09 月 19 日	2020 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0
谭燕	独立董事	离任	女	54	2017 年 05 月 08 日	2018 年 01 月 31 日	0	0	0	0	0
郭维	独立董事	离任	男	40	2017 年 05 月 08 日	2018 年 09 月 19 日	0	0	0	0	0
李智	监事会主席	现任	男	51	2017 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0
刘晓	监事	现任	女	34	2017 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0

陈超纯	监事	现任	女	26	2017 年 12 月 27 日	2020 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谭燕	独立董事	离任	2018 年 01 月 31 日	因个人原因向董事会提交辞职报告
王振耀	独立董事	任免	2018 年 01 月 31 日	2018 年第一次临时股东大会选举产生
郭维	独立董事	离任	2018 年 09 月 19 日	因个人原因向董事会提交辞职报告
袁胜华	独立董事	任免	2018 年 09 月 19 日	2018 年第九次临时股东大会选举产生

三、任职情况

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

1、董事会成员

陈奕民，男，1972年12月出生，中国国籍，汉族，EMBA。2007年至今在公司工作，现任公司董事长。

刘壮青，男，1986年出生，中国国籍，汉族。毕业于美国佩珀代因大学。2007年至2009年，供职于广东省宜华木业股份有限公司美国分公司，2010年5月至11月，供职于宜华企业（集团）有限公司，任副总裁、2010年12月至2015年11月任广东省宜华木业股份有限公司董事、总经理。2015年10月起至今任宜华资本管理有限公司执行董事。现任宜华健康医疗股份有限公司董事、总经理。

王少依，女，1963年3月出生，中国国籍，汉族，大专学历。曾任广东汕头茶叶进出口公司任总经理，现任公司董事。

邱海涛，男，出生于1976年，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，研究生学历，1999年毕业于厦门大学经济学院经济学专业，获经济学学士学位，2012年获汕头大学工商管理硕士学位，中级会计师。2008年7月至2015年9月期间，先后担任广东金明精机股份有限公司总经理助理兼ERP项目经理、副总经理兼董事会秘书等职务。2015年10月至今在公司工作，现任公司董事、董事会秘书、财务总监。

夏成才，男，1949年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居住权。中南财经政法大学会计学教授，博士生导师，中国注册会计师非执业会员，首届中国管理会计咨询专家。1982年毕业于中国人民大学财务会计专业。曾任中南财经政法大学会计学院副院长、学校教务部部长等职务。现兼任安琪酵母股份有限公司、美格智能技术股份有限公司、湖北能源集团股份有限公司的独立董事。

王振耀，男，1954年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居住权。北京师范大学教授，哈佛大学肯尼迪政府学院公共管理硕士，北京大学政府管理学院法学博士，曾在国家民政部工作，现任深圳国际公益学院院长、北京师范大学中国公益研究院院长。2018年1月31日，公司2018年第一次临时股东大会选举王振耀先生为公司独立董事。

袁胜华，男，1962 年出生，中国国籍，汉族，法学硕士，无境外永久居住权。1994 年至今任北京市星河律师事务所合伙人律师。2018年9月19日，公司2018年第九次临时股东大会选举袁胜华先生为公司独立董事。

2、监事会成员

李智，男，1967年10月出生，中国国籍，汉族，大学本科学历。先后在汕特广海贸易公司和广东发能房地产开发有限公司工作。2013年7月起在广东宜华房地产开发有限公司工作，现任广东宜华房地产开发有限公司董事。

陈超纯，女，1992年5月出生，中国国籍，汉族，本科学历，2015年7月起在公司证券部工作。2017年12月27日，公司2017年第六次临时股东大会选举陈超纯女士为公司监事。

刘晓，女，1984年10月出生，汉族，大学本科，2007年8月至2009年9月在广东龙光集团有限公司工作，2009年9月进入宜华地产股份有限公司证券部工作。2010年3月至今任宜华健康医疗股份有限公司证券事务代表。

3、高级管理人员

总经理刘壮青，详见董事履历。

董事会秘书邱海涛，详见董事履历。

财务总监邱海涛，详见董事履历。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘壮青	宜华企业（集团）有限公司	董事			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈奕民	北京你我他互学数据科技股份有限公司	董事	2015年08月11日		否
陈奕民	北京东方天星文化传媒有限公司	董事	2007年05月09日		否
王少依	深圳市观澜格兰云天大酒店投资有限公司	董事	2017年01月24日		否
刘壮青	宜华资本管理有限公司	执行董事	2015年10月22日		否
刘壮青	汕头宜华华侨医院有限公司	执行董事	2016年11月02日		否
刘壮青	宜华投资管理有限公司	执行董事	2015年10月22日		否
刘壮青	汕头宜华投资有限公司	董事	2016年08月01日		否
刘壮青	汕头宜华世纪投资有限公司	董事	2016年10月20日		否
刘壮青	上海卓示投资管理有限公司	执行董事	2015年07月16日		否
邱海涛	汕头华康投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年05月16日		否

夏成才	美格智能技术股份有限公司	独立董事	2015年08月31日	2021年07月02日	是
夏成才	湖北能源集团股份有限公司	独立董事	2014年06月19日		是
王振耀	深圳国际公益学院	院长			是
王振耀	北京师范大学中国公益研究院	院长			是
王振耀	智睿养老产业研究院(北京)有限公司	董事长	2014年05月29日		是
王振耀	北京善至教育咨询有限公司	执行董事	2018年03月27日		否
袁胜华	北京市星河律师事务所	合伙人律师	1994年01月01日		是
李智	广东宜华房地产开发有限公司	董事	2013年07月01日		是
李智	海南台达旅业开发有限公司	董事	2018年07月13日		否
刘晓	汕头华康投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年05月16日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；独立董事津贴标准由董事会制订预案，股东大会审议通过。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》（2013年4月）的有关规定发放薪酬。

截至2018年12月31日，公司董事、监事及高级管理人员从公司领取薪酬合计（税前）202.26万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈奕民	董事长	男	46	现任	55.33	否
王少依	董事	女	54	现任	0	否
刘壮青	董事、总经理	男	32	现任	46.37	否
邱海涛	董事、董事长秘书、财务秘书	男	42	现任	37.03	否
夏成才	独立董事	男	69	现任	15	否
王振耀	独立董事	男	65	现任	15	否

谭燕	独立董事	女	54	离任	1.25	否
郭维	独立董事	男	40	离任	11.25	否
袁胜华	独立董事	男	56	现任	3.75	否
李智	监事会主席	男	51	现任	0	是
陈超纯	监事	女	26	现任	6.52	否
刘晓	监事	女	34	现任	10.76	否
合计	--	--	--	--	202.26	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
陈奕民	董事长	0			14.73					
邱海涛	董事、董事长秘书、财务秘书	0			14.73					
合计	--	0	0	--	--	0	0	0	--	0

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	27
主要子公司在职员工的数量（人）	13,641
在职员工的数量合计（人）	13,668
当期领取薪酬员工总人数（人）	13,668
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4,093
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	11,946
销售人员	44
技术人员	610
财务人员	160
行政人员	908
合计	13,668

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	66
本科	611
大专	1,604
中专及以下	11,380
合计	13,668

2、薪酬政策

公司根据职工的职能和职级确定相应的薪酬形式，主要包括年薪制和组合工资制（岗位+绩效）。公司严格按照国家和地方法律法规以及公司制度为职工缴纳社会保险和住房公积金，并为职工提供丰富和完善的福利计划，包括就餐补贴、带薪年假、带薪病假、婚丧礼金、节日慰问等。

3、培训计划

公司按照总部统一领导、人力资源管理部门集中管理、各职能部门、所属企业分级负责、分类实施的培训管理模式，人力资源管理部门根据公司队伍建设和管理的需要，制定公司培训指导计划，并制定实施关键管理人员培训计划等；公司职能部门按照专业分工，负责制定并组织实施与本部门职能相关的专业培训计划，包括本部门人员专业培训及组织各所属单位相关人员参加的专业培训；所属单位根据自身需求，结合公司培训指导计划，有针对性地开展各自的培训。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	8,082,847
劳务外包支付的报酬总额（元）	116,579,507.94

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司一直严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规以及中国证监会发布的各项相关规则，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，提高公司规范运作的水平。依据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列规则制度开展工作，确保股东大会、董事会、监事会、董事会各专门委员会、高级管理人员议事程序规范、权责明确，各位董事、监事、高级管理人员均能认真履行自己的工作职责，勤勉尽责。

报告期内，公司共组织召开股东大会共11次、董事会会议20次、监事会会议6次，修订《公司章程》、制定《对外捐赠制度》与《公司债券募集资金管理与使用制度》等公司治理相关制度文件，建立健全公司规范化运作机制，完善公司内部控制制度。

报告期内，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整地披露信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，同时还努力通过不同的方式加强投资者的沟通与互动，保持与投资者的良好沟通和透明度。

截止报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面都已经分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面：本公司为独立的法人主体。在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务系统和自主经营的能力。本公司与控股股东及关联方不存在同业竞争。

（二）人员方面：本公司在劳动、人事和工资管理等方面完全独立运作并制定了独立的管理制度；公司董事长、总经理、财务总监、董事会秘书等高管人员均在本公司工作并领取薪酬，未在股东单位担任任何职务。

（三）资产方面：本公司独立、完整地拥有与经营有关的业务体系及相关资产，对资产独立登记、建账、核算、管理，资产独立于控股股东及其控制的其他企业。

（四）机构方面：公司建立了健全的组织机构体系，设有独立的职能部门。公司各职能部门各司其职，形成了一个有机的组织整体，保证公司经营管理正常运作。公司完全拥有机构设置自主权；公司董事会、监事会等内部机构均独立运作，与控股股东职能部门之间不存在从属关系。

（五）财务方面：公司设立了独立的财务会计部门，建立了一整套完整的会计体系和财务管理制度；不存在控股股东干预公司资金运作的情况；公司开设了独立的银行帐户，不存在资金存入大股东或其他关联方控制的财务公司或结算中心账户的情况；公司没有与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.65%	2018 年 01 月 31 日	2018 年 02 月 01 日	决议公告名称为《2018 年第一次临时股东大会决议公告》,公告编号为 2018-09 号,刊登于 2018 年 2 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.82%	2018 年 02 月 23 日	2018 年 02 月 24 日	决议公告名称为《2018 年第二次临时股东大会决议公告》,公告编号为 2018-17 号,刊登于 2018 年 2 月 24 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	48.77%	2018 年 03 月 21 日	2018 年 03 月 22 日	决议公告名称为《2018 年第三次临时股东大会决议公告》,公告编号为 2018-24 号,刊登于 2018 年 3 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年度股东大会	年度股东大会	60.82%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	决议公告名称为《2017 年度股东大会决议公告》,公告编号为 2018-61 号,刊登于 2018 年 5 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	52.65%	2019 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	决议公告名称为《2018 年第四次临时股东大会决议公告》,公告编号为 2018-63 号,刊登于 2018 年 5 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	36.07%	2018 年 06 月 13 日	2018 年 06 月 14 日	决议公告名称为《2018 年第五次临时股东大会决议公告》,公告编号为 2018-74 号,刊登于 2018 年 6 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第六次临时股东大会	临时股东大会	35.72%	2018 年 06 月 25 日	2018 年 06 月 26 日	决议公告名称为《2018 年第六次临时股东大会决议公告》,公告编号为 2018-79 号,刊登于 2018 年 6 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第七次临时股东大会	临时股东大会	52.71%	2018 年 07 月 26 日	2018 年 07 月 27 日	决议公告名称为《2018 年第七次临时股东大会决议公告》,公告编号为 2018-90 号,刊登于 2018 年 7 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第八次临时股东大会	临时股东大会	60.88%	2018 年 08 月 15 日	2018 年 08 月 16 日	决议公告名称为《2018 年第八次临时股东大会决议公告》,公告编号为 2018-100 号,刊登于 2018 年 8 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第九次临时股东大会	临时股东大会	60.88%	2018 年 09 月 19 日	2018 年 09 月 20 日	决议公告名称为《2018 年第九次临时股东大会决议公告》,公告编号为 2018-127 号,刊登于 2018 年 9 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第十次临时股东大会	临时股东大会	60.93%	2018 年 09 月 28 日	2018 年 09 月 29 日	决议公告名称为《2018 年第十次临时股东大会决议公告》,公告编号为 2018-133 号,刊登于 2018 年 9 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
夏成才	20	2	18	0	0	否	11
王振耀	19	2	17	0	0	否	10
郭维	17	2	15	0	0	否	10
袁胜华	3	0	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及公司《独立董事工作制度》等相关法律、法规和制度的规定，本着诚信、勤勉的精神独立履行职责，就公司内部控制自我评价、关联交易、会计师事务所聘任等重大事项进行了审核，从各自专业角度提出了较多有价值的意见和建议，并出具了独立董事意见，且均被公司采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况：

审计委员会根据相关法律、法规和公司有关制度的规定，在年审注册会计师进场前，审阅了公司提交的年度财务报告，并与公司财务负责人及会计师进行了沟通、交流，协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排。审计过程中，公司审计委员会和独立董事与年审注册会计师就公司年度审计工作过程的主要事项，进行了充分沟通。在年审注册会计师出具审计报告初稿后，公司审计委员会和独立董事再次审阅了财务会计报表，形成了审议意见。在年审注册会计师出具审计报告初稿后，

公司审计委员会对公司财务会计报告、会计师事务所从事审计工作的总结报告、聘任会计师事务所形成了书面决议并提交公司董事会。

2、董事会战略委员会履职情况：

董事会战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和《战略委员会实施细则》等相关规定履行职责，报告期内，战略委员会根据行业发展态势，结合公司的情况，同意公司收购重庆永川卧龙医院有限公司股权及收购义乌市三溪堂国药馆连锁有限公司、义乌三溪堂中医保健院有限公司、义乌市三溪中医药研究所股权等事项提交公司董事会审议。

3、董事会提名委员会履职情况：

董事会提名委员会按照《提名委员会实施细则》认真履行职责，报告期内，提名委员会对公司独立董事候选人的任职资格、工作能力等情况进行了审核。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况：

董事会薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会实施细则》的规定履行职责，对公司董事和高级管理人员的薪酬及考评进行审查，认为公司董事、监事和高级管理人员获取的薪酬符合公司薪酬政策、绩效考核指标和相关规定。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

在本报告期，公司根据董事会审议确定的薪酬范围，对高级管理人员实行年薪制，年终时根据公司经营效益及岗位履行职责情况进行考核。同时报告期内，公司推出第一期股权激励计划，完善目标考核制度，激发公司高级管理人员的动力和创造力，使各方共同关注公司的长远发展，充分挖掘管理效益，保障公司抓住行业发展机遇，促进公司战略的顺利实施。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	(1)如果一项缺陷或者缺陷组合导致不能防止或发现并纠正如下行为/事项,或者该缺陷或缺陷组合能够直接导致如下行为/事项的发生,该缺陷或缺陷组合被认定为重大缺陷: A.董事、监事和高级管理人员舞弊; B.注册会计师发现当期财务报告存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报; C.企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。(2)如果一项缺陷或者缺陷组合导致不能防止或发现并纠正如下行为/事项,或者该缺陷或缺陷组合能够直接导致如下行为/事项的发生,该缺陷或缺陷组合被认定为重要缺陷: A.未依照公认会计准则选择和应用会计政策; B.未建立反舞弊程序和控制措施; C.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施,且没有相应的补偿性控制; D.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷从而不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3)一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	(1)重大缺陷,是指一个或多个控制缺陷的组合,可能导致公司严重偏离控制目标;(2)重要缺陷,是指一个或多个控制缺陷的组合,其严重程度和经济后果低于重大缺陷,但仍有可能导致企业偏离控制目标;(3)一般缺陷,是指除重大缺陷、重要缺陷以外的其他缺陷。
定量标准	(1)对可能造成财务报表错报金额小于资产总额 0.5%或者税前利润总额 3%的内部控制缺陷,认定为一般缺陷;(2)对可能造成财务报表错报金额大于等于资产总额 0.5%,但小于 3%的,或者报表错报金额大于等于税前利润总额 3%,但小于 5%的内部控制缺陷,认定为重要缺陷;(3)对于可能造成财务报表错报金额大于等于资产总额 3%或者税前利润总额 5%的内部控制缺陷,认定为重大缺陷。	(1)对可能造成直接经济损失金额小于资产总额 0.5%的内部控制缺陷,认定为一般缺陷;(2)对可能造成的直接经济损失金额大于或等于资产总额 0.5%但小于 1%的内部控制缺陷,认定为重要缺陷;(3)对可能造成的直接经济损失大于或等于资产总额 1%的内部控制缺陷,认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，宜华健康按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
宜华健康医疗股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 宜健 01	112807	2018 年 11 月 29 日	2021 年 11 月 30 日	20,000	6.50%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	本期债券发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立 A 股合格证券账户（法律、法规禁止购买者除外），并且符合《公司债券发行与交易管理办法》、《证券期货投资者适当性管理办法》和《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法（2017 年修订）》及相关法律法规规定的可以参与公司债券认购和转让的，具备相应风险识别和承担能力的合格投资者。公众投资者不得参与发行认购。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	本期债券期限为 3 年，债券存续期第 2 年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内未执行相关选择权条款。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中银国际证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区西单北大街 110 号 7 层	联系人	王迪、周婧	联系人电话	010-66229000
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司			办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 12 楼		

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用
--	-----

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	募集资金严格按照相关约定使用并履行相关程序。
年末余额（万元）	0.78
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户严格按照募集说明书相关约定运作。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致

四、公司债券信息评级情况

2018年11月7日，中诚信证券评估有限公司对“宜华健康医疗股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）”出具了信用评级报告，评定公司主体信用等级为AA，评级展望稳定，本期信用债券等级为AAA。中诚信证券评估有限公司将于公司年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级。此外，自2018年11月27日起，中诚信证券评估有限公司将密切关注公司以及本期债券有关的信息，在认为必要时及时启动不定期跟踪评级，就该事项进行调研、分析并发布不定期跟踪评级结果。定期不定期跟踪评级结果等相关信息将根据监管要求或约定在中诚信证券评估有限公司网站（www.ccxr.com.cn）和交易所网站予以公告，且交易所网站公告披露时间不晚于在其他交易场所、媒体或者其他场合公开披露的时间。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。广东省融资再担保有限公司为本公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）担保人，其最近一期经审计的财务数据如下：

项目	2018年12月31日
净资产	7,164,784,381.86元
资产负债率	14.95%
净资产收益率	2.19%
流动比率	5.61
速动比率	5.61

广东省融资再担保有限公司由广东粤财投资控股有限公司出资设立，资信状况良好，经营管理规范、财务状况健康，保持着良好的信用等级。截至 2018年12月31日，累计对外担保余额2594.50亿元，占净资产3621%。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人中银国际证券股份有限公司严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的规定、以及《债券受托管理协议》中的约定，积极履行受托管理人相关职责，维护债券持有人的合法权益，不存在与公司利益冲突的情形。根据中银国际证券股份有限公司的安排，预计将于2019年6月30日前在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露《宜华健康医疗股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）受托管理事务年度报告（2018年度）》，敬请投资者关注。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	494,859,051.46	482,850,695.84	2.49%
流动比率	66.36%	71.46%	-5.10%
资产负债率	69.50%	68.78%	0.72%
速动比率	62.84%	67.47%	-4.63%
EBITDA 全部债务比	12.30%	15.14%	-2.84%
利息保障倍数	1.73	2.16	-19.91%
现金利息保障倍数	1.87	0.26	619.23%
EBITDA 利息保障倍数	2.49	2.81	-11.39%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

现金利息保障倍数比上年增加6.19倍，主要系本期公司规模扩大，业务增长，收回货款增多，现金净流量比上期增长较多所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司全资子公司亲和源于2015年发行私募债，本金为人民币8,000.00万元，期限为2+1年，按季付息，到期还本结息，截至2018年8月,私募债已到期兑付完毕。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司获得银行授信21.38亿元，使用授信18.38亿元，剩余授信额度3.00亿元，报告期内已到期贷款全部按时偿还。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行公司债券募集说明书的相关约定或承诺，不存在因违反相关约定或承诺、从而对债券投资者利益造成影响的情况。

十二、报告期内发生的重大事项

不适用

十三、公司债券是否存在保证人

√ 是 □ 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是 □ 否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

√ 是 □ 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2019）011832 号
注册会计师姓名	彭翔、廖利华

审计报告正文

宜华健康医疗股份有限公司全体股东：

1、 审计意见

我们审计了宜华健康医疗股份有限公司（以下简称“宜华健康”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宜华健康2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、 形成审计意见的基础

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

3、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）商誉减值

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
请参见财务报表附注（七）14。 截止2018年12月31日宜华健康合并资产负债表中商誉账面价值为人民币192,695.45万元，占期末资产总额的23.29%。宜华健康对企业合并所形成的商誉在每年年度终了进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉账面价值重大而且商誉减值测试涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。	1. 了解及评价与商誉减值测试相关的内控设计和运行的有效性； 2. 了解及评价宜华健康对商誉减值迹象的判断是否合理； 3. 了解及评价宜华健康对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理，是否将商誉账面价值在资产组或资产组组合之间恰当分摊； 4. 了解及评价宜华健康确定的减值测试方法与模型是否恰当； 5. 了解及评价宜华健康进行商誉减值测试所依据的基础数据是否准确、所选取的关键参数是否恰当，评价所采用的关键假设、所作出的重大估计和判断、所选取

	的价值类型是否合理，分析减值测试方法与价值类型是否匹配； 6. 了解及评价宜华健康对商誉减值损失的分摊是否合理，是否恰当考虑了归属于少数股东商誉的影响； 7. 对于以前期间对商誉进行减值测试时，有关预测参数与期后实际情况存在重大偏差的，了解及评价宜华健康管理层在作出会计估计时的判断和决策，以识别是否可能存在管理层偏向的迹象； 8. 充分关注期后事项对宜华健康商誉减值测试结论的影响； 9. 在利用专家工作时，与专家保持必要的沟通，了解及评价专家的独立性和专业胜任能力，并对专家工作过程及其所作的重要职业判断（尤其是数据引用、参数选取、假设认定等）进行复核，以判断专家工作的恰当性； 10. 恰当评价宜华健康财务报告是否按《企业会计准则》和相关信息披露编报规则充分披露与商誉减值相关的所有重要信息。
--	---

（二）与可抵扣亏损相关的递延所得税资产

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
请参见财务报表附注（七）16。 截止2018年12月31日宜华健康合并资产负债表中递延所得税资产金额为人民币 85,606,770.07 元，其中 62,115,571.48元递延所得税资产与可抵扣亏损相关。宜华健康管理层根据各存在可抵扣亏损的相关公司未来期间财务预测，以各相关公司很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的未来应纳税所得额为限，确认了与可抵扣亏损相关的递延所得税资产。由于与可抵扣亏损相关的递延所得税资产金额重大而且评估递延所得税资产能否在未来期间得以实现涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将与可抵扣亏损相关的递延所得税资产识别为关键审计事项。	1. 检查及评价与可抵扣亏损相关的所得税汇算清缴资料，复核可抵扣亏损金额是否准确； 2. 了解及评价经宜华健康管理层批准的相关公司未来期间财务预测所依据的基础数据是否准确、所选取的关键参数是否恰当，评价所采用的关键假设、所作出的重大估计和判断是否合理； 3. 了解及评价递延所得税资产的确认是否以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限； 4. 我们执行了检查、重新计算等审计程序，复核宜华健康可抵扣亏损应确认的递延所得税资产相关会计处理的准确性； 5. 恰当评价宜华健康财务报告是否按《企业会计准则》和相关信息披露编报规则充分披露与递延所得税资产相关的所有重要信息。

4、其他信息

宜华健康管理层对其他信息负责。其他信息包括宜华健康2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在

审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

5、管理层和治理层对财务报表的责任

宜华健康管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估宜华健康的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算宜华健康、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宜华健康的财务报告过程。

6、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 武汉

中国注册会计师： 彭 翔
（项目合伙人）

中国注册会计师： 廖利华

2019年4月25日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	344,297,985.64	466,055,033.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据及应收账款	1,031,370,822.59	853,039,170.89
其中：应收票据		102,794.30
应收账款	1,031,370,822.59	852,936,376.59
预付款项	635,245,943.22	806,536,448.21
其他应收款	658,264,341.43	538,846,568.77
其中：应收利息		
应收股利		
存货	152,289,974.93	158,862,074.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,460,103.90	23,003,357.54
流动资产合计	2,870,929,171.71	2,846,342,652.90
非流动资产：		
可供出售金融资产	183,078,602.55	171,180,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	343,705,947.81	334,319,455.11
投资性房地产	28,174,551.88	14,628,288.99
固定资产	718,788,449.73	843,255,612.36
在建工程	512,053,425.86	256,809,320.44
无形资产	646,471,976.73	619,442,376.66
开发支出		1,139,171.70
商誉	1,926,954,188.44	2,208,083,666.83
长期待摊费用	396,591,976.71	177,341,030.38
递延所得税资产	85,606,770.07	33,694,990.09
其他非流动资产	561,815,247.11	128,878,234.56
非流动资产合计	5,403,241,136.89	4,788,772,147.12
资产总计	8,274,170,308.60	7,635,114,800.02

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：王博雁

1、合并资产负债表（续）

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

流动负债：		
短期借款	1,310,800,000.00	1,945,913,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据及应付账款	1,070,646,207.03	396,675,578.17
预收款项	38,139,979.97	42,283,990.18
应付职工薪酬	69,643,542.29	60,723,215.61
应交税费	189,523,859.97	163,256,615.53
其他应付款	1,155,307,470.03	1,120,873,583.45
其中：应付利息	8,707,487.63	6,458,166.64
应付股利	7,344,249.80	
一年内到期的非流动负债	492,630,594.04	253,000,000.00
其他流动负债		305,693.82
流动负债合计	4,326,691,653.33	3,983,031,676.76
非流动负债：		
长期借款	919,962,162.21	903,942,324.96
应付债券	191,238,136.35	
长期应付款	39,026,455.41	63,320,489.11
预计负债		
递延收益	275,556,956.26	301,253,061.47
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,425,783,710.23	1,268,515,875.54
负债合计	5,752,475,363.56	5,251,547,552.30
所有者权益：		
股本	626,926,827.00	447,804,877.00
其他权益工具		
资本公积	572,418,634.80	756,721,955.12
其他综合收益	-20,201.50	-71,201.04
盈余公积	98,809,613.67	97,515,630.03
未分配利润	1,114,051,163.55	982,710,361.62
归属于母公司所有者权益合计	2,412,186,037.52	2,284,681,622.73
少数股东权益	109,508,907.52	98,885,624.99
所有者权益合计	2,521,694,945.04	2,383,567,247.72
负债和所有者权益总计	8,274,170,308.60	7,635,114,800.02

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：王博雁

2、母公司资产负债表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	80,309,436.60	7,338,526.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据及应收账款		
其中：应收票据		
应收账款		
预付款项	92,630.50	2,061,400.00
其他应收款	1,152,888,115.61	952,896,128.97
其中：应收利息		26,524,400.00
应收股利		28,000,000.00
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	423,192.51	279,143.67
流动资产合计	1,233,713,375.22	962,575,199.39
非流动资产：		
可供出售金融资产	121,000,000.00	121,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,627,546,656.70	3,609,745,898.72
投资性房地产		
固定资产	212,515,275.84	225,492,558.80
在建工程		
无形资产	152,649.05	103,133.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		488,780.60
递延所得税资产	46,555,069.30	6,947,558.70
其他非流动资产	9,460,560.00	
非流动资产合计	4,017,230,210.89	3,963,777,930.19
资产总计	5,250,943,586.11	4,926,353,129.58

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：王博雁

3、母公司资产负债表（续）

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

流动负债：		
短期借款	550,000,000.00	930,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据及应付账款	461,926,792.07	3,207,750.00
预收款项		
应付职工薪酬	1,257,536.58	604,093.07
应交税费	2,797,083.92	969,332.20
其他应付款	1,283,717,210.36	1,160,846,688.92
其中：应付利息	3,290,833.32	2,580,752.78
应付股利	6,831,749.80	
一年内到期的非流动负债	423,345,000.00	160,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,723,043,622.93	2,255,627,864.19
非流动负债：		
长期借款	241,655,000.00	480,000,000.00
应付债券	191,238,136.35	
长期应付款		63,320,489.11
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	432,893,136.35	543,320,489.11
负债合计	3,155,936,759.28	2,798,948,353.30
所有者权益：		
股本	626,926,827.00	447,804,877.00
其他权益工具		
资本公积	778,344,446.93	958,023,695.06
其他综合收益		
盈余公积	92,668,938.97	91,374,955.33
未分配利润	597,066,613.93	630,201,248.89
所有者权益合计	2,095,006,826.83	2,127,404,776.28
负债和所有者权益总计	5,250,943,586.11	4,926,353,129.58

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：王博雁

3、合并利润表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,204,000,845.00	2,116,173,231.18
其中：营业收入	2,204,000,845.00	2,116,173,231.18
二、营业总成本	2,083,405,411.24	1,893,083,988.29
其中：营业成本	1,518,378,887.71	1,449,105,713.66
税金及附加	11,278,267.35	11,576,378.53
销售费用	76,062,924.93	96,960,781.06
管理费用	261,594,259.01	162,443,090.90
研发费用	990,672.22	2,614,704.70
财务费用	140,734,034.03	137,251,556.41
其中：利息费用	143,909,835.37	140,631,106.53
利息收入	9,162,491.55	7,125,325.89
资产减值损失	74,366,365.99	33,131,763.03
加：其他收益	7,436,177.13	5,695,785.84
投资收益（损失以“-”号填列）	24,370,490.64	5,376,797.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,369,218.92	2,927,926.54
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,769,632.88	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,870,901.97	-65,277.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	165,042,636.38	234,096,549.19
加：营业外收入	35,257,389.04	669,560.15
减：营业外支出	3,935,250.89	3,331,042.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	196,364,774.53	231,435,066.41
减：所得税费用	-4,315,353.38	47,651,074.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	200,680,127.91	183,783,992.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	200,680,127.91	183,783,992.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	177,415,273.27	173,955,260.16
少数股东损益	23,264,854.64	9,828,732.15
六、其他综合收益的税后净额	50,999.54	-72,515.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	50,999.54	-72,515.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	50,999.54	-72,515.70
1.外币财务报表折算差额	50,999.54	-72,515.70
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	200,731,127.45	183,711,476.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	177,466,272.81	173,882,744.46
归属于少数股东的综合收益总额	23,264,854.64	9,828,732.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2830	0.2775
（二）稀释每股收益	0.2830	0.2775

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：-264,380.50 元，上期被合并方实现的净利润为：-531,759.69 元。

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：王博雁

4、母公司利润表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	323,457.75	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	1,643,715.20	1,262,493.50
销售费用		
管理费用	30,863,085.38	30,466,168.58
研发费用		
财务费用	60,647,273.92	72,791,125.22
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失	-17,152,860.78	19,237,067.41
加：其他收益	14,076.03	4,981.94
投资收益（损失以“－”号填列）	14,513,204.72	180,901,115.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,513,204.72	2,901,115.19
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-61,150,475.22	57,149,242.42
加：营业外收入	34,482,801.00	5,822.00
减：营业外支出		100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-26,667,674.22	57,055,064.42
减：所得税费用	-39,607,510.60	-3,942,584.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,939,836.38	60,997,649.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	12,939,836.38	60,997,649.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	12,939,836.38	60,997,649.20
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：王博雁

5、合并现金流量表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,015,120,142.66	1,790,488,283.06
收到的税费返还	3,729,293.93	
收到其他与经营活动有关的现金	226,265,171.40	72,002,354.76
经营活动现金流入小计	2,245,114,607.99	1,862,490,637.82
购买商品、接受劳务支付的现金	778,705,108.68	568,655,398.11
支付给职工以及为职工支付的现金	769,647,663.33	603,015,185.02
支付的各项税费	117,324,046.15	329,233,187.59
支付其他与经营活动有关的现金	206,699,417.96	316,686,045.61
经营活动现金流出小计	1,872,376,236.12	1,817,589,816.33
经营活动产生的现金流量净额	372,738,371.87	44,900,821.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	750,000.00	
取得投资收益收到的现金	31,000,692.05	2,448,871.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	91,757,321.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	69,497,899.65	
收到其他与投资活动有关的现金	31,782,800.00	42,550,000.00
投资活动现金流入小计	224,788,712.70	44,998,871.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	509,876,574.38	569,205,379.11
投资支付的现金	431,955,400.00	304,562,000.00
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	29,449,273.24	573,717,260.58
支付其他与投资活动有关的现金	41,010,865.79	45,787,534.56
投资活动现金流出小计	1,012,292,113.41	1,493,272,174.25
投资活动产生的现金流量净额	-787,503,400.71	-1,448,273,302.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	480,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	480,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金	2,286,377,891.25	2,415,467,055.71
发行债券收到的现金	200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	864,871,524.43	
筹资活动现金流入小计	3,351,729,415.68	2,425,467,055.71
偿还债务支付的现金	2,693,326,054.00	1,898,910,221.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	231,396,525.67	228,387,518.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,700,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	209,950,863.67	33,852,545.77
筹资活动现金流出小计	3,134,673,443.34	2,161,150,285.91
筹资活动产生的现金流量净额	217,055,972.34	264,316,769.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	34,001.87	
五、现金及现金等价物净增加额	-197,675,054.63	-1,139,055,711.65
加：期初现金及现金等价物余额	317,770,066.52	1,456,825,778.17
六、期末现金及现金等价物余额	120,095,011.89	317,770,066.52

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：王博雁

6、母公司现金流量表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	167,139,573.99	202,006,534.83
经营活动现金流入小计	167,139,573.99	202,006,534.83
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,829,675.51	2,467,976.31
支付的各项税费	360,874.83	230,202,590.60
支付其他与经营活动有关的现金	13,913,653.67	563,594,934.07
经营活动现金流出小计	19,104,204.01	796,265,500.98
经营活动产生的现金流量净额	148,035,369.98	-594,258,966.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	28,000,000.00	150,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	31,782,800.00	
投资活动现金流入小计	129,782,800.00	150,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,470,818.86	45,112,753.47
投资支付的现金	561,335,400.00	288,162,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		176,955,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00
投资活动现金流出小计	570,806,218.86	511,229,753.47
投资活动产生的现金流量净额	-441,023,418.86	-361,229,753.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,183,800,000.00	1,046,655,000.00
发行债券收到的现金	200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	724,662,470.22	
筹资活动现金流入小计	2,108,462,470.22	1,046,655,000.00
偿还债务支付的现金	1,540,000,000.00	960,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	129,262,572.67	186,152,010.63
支付其他与筹资活动有关的现金	153,240,938.82	
筹资活动现金流出小计	1,822,503,511.49	1,146,152,010.63
筹资活动产生的现金流量净额	285,958,958.73	-99,497,010.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-7,029,090.15	-1,054,985,730.25
加：期初现金及现金等价物余额	7,338,526.75	1,062,324,257.00
六、期末现金及现金等价物余额	309,436.60	7,338,526.75

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：王博雁

7、合并所有者权益变动表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	447,804,877.00				749,721,955.12		-71,201.04		97,515,630.03		983,082,593.40	96,045,152.90	2,374,099,007.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					7,000,000.00						-372,231.78	2,840,472.09	9,468,240.31
二、本年期初余额	447,804,877.00				756,721,955.12		-71,201.04		97,515,630.03		982,710,361.62	98,885,624.99	2,383,567,247.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	179,121,950.00				-184,303,320.32		50,999.54		1,293,983.64		131,340,801.93	10,623,282.53	138,127,697.32
（一）综合收益总额							50,999.54				177,415,273.27	23,264,854.64	200,731,127.45
（二）所有者投入和减少资本					-7,000,000.00							-3,000,000.00	-10,000,000.00
1. 所有者投入的普通股					-7,000,000.00							-3,000,000.00	-10,000,000.00
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													
（三）利润分配									1,293,983.64		-46,074,471.34	-9,212,500.00	-53,992,987.70
1. 提取盈余公积									-1,293,983.64		-1,293,983.64		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-44,780,487.70	-9,212,500.00	-53,992,987.70
（四）所有者权益内部结转	179,121,950.00				-179,219,196.65							-429,072.11	-526,318.76
1. 资本公积转增资本（或股本）	179,121,950.00				-179,121,950.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					-97,246.65							-429,072.11	-526,318.76
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					1,915,876.33								1,915,876.33
四、本期期末余额	626,926,827.00				572,418,634.80		-20,201.50		98,809,613.67		1,114,051,163.55	109,508,907.52	2,521,694,945.04

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：王博雁

7、合并所有者权益变动表(续)

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	447,804,877.00				976,268,907.58		1,314.66		91,415,865.11		904,415,841.78	90,513,876.87	2,510,420,683.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
二、本年期初余额	447,804,877.00				976,268,907.58		1,314.66		91,415,865.11		904,415,841.78	90,513,876.87	2,510,420,683.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填					-219,546,952.46		-72,515.70		6,099,764.92		78,294,519.84	8,371,748.12	-126,853,435.28
（一）综合收益总额							-72,515.70				173,955,260.16	9,828,732.15	183,711,476.61
（二）所有者投入和减少资本					7,000,000.00							3,000,000.00	10,000,000.00
1. 所有者投入的普通股					7,000,000.00							3,000,000.00	10,000,000.00
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													
（三）利润分配									6,099,764.92		-95,660,740.32		-89,560,975.40
1. 提取盈余公积									6,099,764.92		-6,099,764.92		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-89,560,975.40		-89,560,975.40
（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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-226,546,952.46							-4,456,984.03	-231,003,936.49
四、本期期末余额	447,804,877.00				756,721,955.12		-71,201.04		97,515,630.03		982,710,361.62	98,885,624.99	2,383,567,247.72

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：王博雁

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	447,804,877.00				958,023,695.06				91,374,955.33	630,201,248.89	2,127,404,776.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年期初余额	447,804,877.00				958,023,695.06				91,374,955.33	630,201,248.89	2,127,404,776.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”	179,121,950.00				-179,679,248.13				1,293,983.64	-33,134,634.96	-32,397,949.45
（一）综合收益总额										12,939,836.38	12,939,836.38
（二）所有者投入和减少资本					-557,298.13						-557,298.13
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					-557,298.13						-557,298.13
（三）利润分配									1,293,983.64	-46,074,471.34	-44,780,487.70
1. 提取盈余公积									1,293,983.64	-1,293,983.64	
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,780,487.70	-44,780,487.70
（四）所有者权益内部结转	179,121,950.00				-179,121,950.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	179,121,950.00				-179,121,950.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
（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	626,926,827.00				778,344,446.93				92,668,938.97	597,066,613.93	2,095,006,826.83

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：王博雁

8、合并所有者权益变动表(续)

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	447,804,877.00				958,023,695.06				85,275,190.41	664,864,340.01	2,155,968,102.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	447,804,877.00				958,023,695.06				85,275,190.41	664,864,340.01	2,155,968,102.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填									6,099,764.92	-34,663,091.12	-28,563,326.20
（一）综合收益总额										60,997,649.20	60,997,649.20
（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											
（三）利润分配									6,099,764.92	-95,660,740.32	-89,560,975.40
1. 提取盈余公积									6,099,764.92	-6,099,764.92	
2. 对所有者（或股东）的分配										-89,560,975.40	-89,560,975.40
（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											
（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	447,804,877.00				958,023,695.06				91,374,955.33	630,201,248.89	2,127,404,776.28

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：王博雁

三、公司基本情况

宜华健康医疗股份有限公司（原名宜华地产股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）前身系麦科特光电股份有限公司（以下简称“光电股份”）。光电股份系经广东省人民政府粤办函[1999]121号及广东省体改委粤体改[1999]019号文批准，由麦科特集团有限公司、惠州市益发光学机电有限公司、惠州市科技投资有限公司、新标志有限公司、麦科特集团制冷工业总公司（现已改制为麦科特集团制冷有限公司）将其共同投资的麦科特集团光学有限公司依法变更设立的股份有限公司。

2000年7月10日，中国证券监督管理委员会以证监发字[2000]100号文核准光电股份利用深圳证券交易所交易系统，采用向二级市场投资者配售和上网定价相结合的发行方式向社会公开发行人民币普通股股票7,000万股。2000年7月21日和22日，光电股份发行人民币普通股股票（A股）7,000万股，8月7日该种股票上市流通。光电股份注册资本变更为人民币18,000万元，并已办理了相应的变更登记手续，领取了注册号为4400001004475的企业法人营业执照。

2007年5月23日，光电股份《重大资产出售、置换暨关联交易》事项获得中国证券监督管理委员会重组委员会审核通过。2007年7月4日，光电股份《重大资产出售、置换暨关联交易》事项收到中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]102号《关于麦科特光电股份有限公司重大资产重组方案的意见》的无异议函。根据资产重组方案，光电股份将与生产、经营光学产品相关的全部资产（包括固定资产、厂房、存货以及相关债权债务）及所持的广州北大青鸟商用信息系统有限公司90%的股权、惠州明港光机电有限公司45%的股权以及相关债权债务、深圳青鸟光电有限公司94.84%的股权及相关债权出售给北京天桥北大青鸟科技股份有限公司；宜华企业（集团）有限公司（以下简称宜华集团）以广东宜华房地产开发有限公司（以下简称宜华房产）96%股权与光电股份出售上述资产后剩余全部资产和负债置换。

2007年9月14日，宜华集团分别受让惠州市益发光学机电有限公司所持有的光电股份5,403.42万股股份（占总股本的16.677%）；惠州市科技投资有限公司所持有的光电股份1,468万股股份（占总股本的4.53%）；上海北大青鸟企业发展有限公司所持有的光电股份9,688.58万股股份（占总股本的29.90%），上述股份转让已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户手续。

2007年10月15日，经广东省工商行政管理局核准公司名称由原麦科特光电股份有限公司变更为宜华地产股份有限公司，并领取了440000000016442号营业执照。

2014年11月28日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核通过宜华地产股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易相关事项。2015年1月8日，公司收到中国证监会证监许可[2015]60号《关于核准宜华地产股份有限公司向林正刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准本公司以发行股份和支付现金相结合的方式购买林正刚、南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海道基金滨投资合伙企业（有限合伙）、林建新、上海道基晨富投资合伙企业（有限合伙）、朱华、彭杰、邓宇光、李红、侯旭英、黄微、夏青、阳阳、孙玉香、邓文芳持有的众安康后勤集团有限公司（原广东众安康后勤集团有限公司）100%的股权。

2015年1月30日，公司向林正刚、南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海道基金滨投资合伙企业（有限合伙）、林建新、上海道基晨富投资合伙企业（有限合伙）、朱华、彭杰、邓宇光、李红、侯旭英、黄微、夏青、阳阳、孙玉香、邓文芳非公开发行股份购买其持有的众安康后勤集团有限公司（原广东众安康后勤集团有限公司）100%的股权，发行新股数量为87,219,512股（其中限售流通股数量为87,219,512股）。

2015年3月9日，公司向配套融资投资者深圳市前海新富阳实业有限公司非公开发行股份，发行新股数量为36,585,365股（其中限售流通股数量为36,585,365股）。公司注册资本变更为人民币447,804,877.00元，办理相关的变更登记手续，领取注册号为440000000016442的营业执照。

2018年5月17日，经公司2017年度股东大会审议通过，公司以2017年末股本447,804,877股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增后总股本增至626,926,827股。

截止2018年12月31日，本公司股本为626,926,827股。

本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：广东省汕头市澄海区文冠路北侧。

本公司总部办公地址：广东省汕头市澄海区文冠路北侧。

本公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：医院后勤管理服务，医疗行业计算机软硬件的技术开发，养老产业项目投资、策划、服务；绿色有机食品产业项目投资、开发；节能环保产业项目投资、开发，高新技术产品项目投资、开发；医疗器械经营；对外投资；项目投资；资本经营管理和咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司及下属子公司（以下合称“集团”或“本集团”）主要经营医疗机构投资及运营、养老社区投资及运营、医疗后勤服务、医疗专业工程、慢病及健康管理以及互联网医疗。

母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为宜华企业（集团）有限公司，持有本公司37.08%股权；宜华企业（集团）有限公司的最终控制人为刘绍喜，直接持有宜华企业（集团）有限公司56%股权。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月25日经公司第七届第三十三次董事会批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计59家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团众安康后勤集团公司工程建设周期较长原因导致正常营业周期长于一年，尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债日后超过一年才予清偿，仍然划分为流动负债。除此以外，本集团的其他公司的正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的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。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

（2）共同经营的会计处理方法

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

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（1）汇兑差额的处理

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，采用报表期间的平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生期间的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

- g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量**a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量**

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资

产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%或者持续下跌时间达12个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

① 本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

② 金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③ 金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收账款账面余额 10%以上的应收账款和占其他应收款账面余额 10%以上其他应收款视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无信用风险组合	
正常信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、建造合同形成的已完工未结算资产、库存商品、在产品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，领用或发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次转销法或五五摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13、持有待售资产

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

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，即本集团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。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照

被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

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

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团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，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，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。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）本集团的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。主要包括：已出租的建筑物。

（2）本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）后续计量

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	5.00	2.375

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	年限平均法	10-40	5	2.375-9.50
后勤服务设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	3-8	5	11.88-31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-10	10	9-30
机器设备	年限平均法	5-10	10	9-18
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运营设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
家具及用具	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，

计入相关资产成本：

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

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后继计量

A、土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；外购软件、收益权、专利权、特许权、软件著作权、非专利技术等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的费用，该等费用按项目受益期采用直线法平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

本集团股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

对于授予职工的股份，其公允价值按本集团股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

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

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：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等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

25、优先股、永续债等其他金融工具

（1）金融负债与权益工具的区分

本集团根据所发行优先股、永续债等其他金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合

同将交付可变数量的自身权益工具；将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。本集团对全部现有同类别非衍生自身权益工具的持有方比例发行配股权、期权或认股权证，使之有权按比例以固定金额的任何货币换取固定数量的该企业自身权益工具的，该类配股权、期权或认股权证分类为权益工具。其中，企业自身权益工具不包括应按照国家会计准则的规定将可回售工具、发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

权益工具，是指能证明拥有本集团或本集团某组成部分在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本集团将发行的金融工具分类为权益工具：该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，本集团只能通过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结算该金融工具。企业自身权益工具不包括应按照国家会计准则的规定将可回售工具等特殊金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

（2）复合金融工具

本集团对发行的非衍生工具进行评估，以确定所发行的工具是否为复合金融工具。对于复合金融工具，本集团于初始确认时将各组成部分分别分类为金融负债、金融资产或权益工具。本集团发行的一项非衍生工具同时包含金融负债成分和权益工具成分的，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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

本集团销售商品主要系向医院销售日常物资及器械、向客户销售血糖仪及试纸、血压计和温度计等产品、向社会公开销售会员卡以及医疗服务机构向患者销售药品，收入确认具体政策如下：

①向医院销售日常物资及器械由于产品特性，商品发出后退回风险小，本集团于发出商品并经客户签收确认时确认收入。

②向客户销售血糖仪及试纸、血压计和温度计等产品，内销产品收入确认需满足以下条件：本集团已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；外销产品收入确认需满足以下条件：本集团已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

③向社会公开销售会员卡：A卡（无使用期限）在签订销售合同，收到款项开具发票并确定房源时确认收入；B卡（约定使用期限）在签订销售合同，收到款项开具发票并确定房源时在使用期限内分期摊销确认收入。

④医疗服务机构向患者销售药品：本集团下属医疗服务机构以提供药品，并办理结算手续，开具发票后，确认药品销售收入。

（2）提供劳务收入

本集团提供服务主要包括医疗后勤综合服务、合作医院的咨询服务、酒店服务、医疗服务机构治疗服务及养老咨询服务等，收入确认具体政策如下：

①医疗后勤综合服务：本集团提供的服务主要包括医院后勤设施设备运行管理与维护服务、环境管理服务、安全管理

服务、医疗辅助服务等。在同时满足以下条件时确认收入：相关劳务已经提供；收到价款或取得收款的权利；预计与收入相关的款项可以收回。

②合作医院的咨询服务：对于合作医院已出具结算单的，根据医院出具的结算单确认合作收入，对于合作医院尚未及时出具结算单的，本公司根据医院出具的治疗收入扣除医院已发生的成本以及按合同比例应由医院享有的利润后，暂估确认归属于本公司的合作收入，后续取得医院出具的最终结算单后再按照实际结算金额进行调整。

③酒店服务：在酒店服务已按照合同或协议提供并取得收取服务费的权利时确认。

④医疗服务机构治疗服务业务：

门急诊检查及治疗收入：本集团在收到患者检查治疗费用的同时开具发票，并在提供治疗服务完毕后，确认门急诊检查及治疗收入；

住院治疗收入：本集团为患者提供住院医疗服务的，在办理结算手续的时候，结清与患者的所有款项并打印发票，同时确认住院治疗收入。

⑤养老咨询服务业务：根据合同约定完成养老咨询服务后确认收入。

（3）建造合同收入

本集团提供的医疗专业工程施工主要包括手术室、ICU、NICU、实验室等医疗专业工程的洁净装饰施工、医院供气施工、医院水电安装、系统运行维护等一体化服务。该业务按建造合同准则确认收入。

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，本集团在资产负债表日采用完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度根据劳务接受方书面确认的合同完成额占合同总额的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

27、政府补助

本集团的政府补助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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，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。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现

率。

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

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

30、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

（1）应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）固定资产减值准备

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（4）递延所得税资产确认

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（5）固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，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，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

分部报告

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

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

31、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式编制财务报表: (1) 原“应收票据”和“应收账款”项目, 合并为“应收票据及应收账款”项目; (2) 原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报; (3) 原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报; (4) 原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报; (5) 原“应付票据”和“应付账款”项目, 合并为“应付票据及应付账款”项目; (6) 原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报; (7) 原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报; (8) 进行研究与开发过程中发生的费用化支出, 列示于“研发费用”项目, 不再列示于“管理费用”项目; (9) 在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目; (10) 股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。	第七届董事会第三十三次会议审议通过	
财政部于 2018 年 9 月发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》, 根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费, 应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。	第七届董事会第三十三次会议审议通过	

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为更加合理准确的反映本集团生产经营和财务状况, 本集团对部分应收款项的坏账准备计提方法进行变更	第七届董事会第二十七次会议审议通过	2018 年 09 月 03 日	

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、后勤服务收入、工程劳务收入、服务收入	17%、16%、10%、6%
城市维护建设税	应交增值税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%
教育费附加	应交增值税	5%、3%
地方教育费附加	应交增值税	2%

2、税收优惠

(1) 众安康后勤集团有限公司

子公司众安康后勤集团有限公司于2016年11月15日取得编号为GR201644200024的《高新技术企业证书》, 有效期三年, 企业所得税减按15%征收; 子公司众安康后勤集团有限公司的控股子公司深圳市众安康医疗工程有限公司2016年11月21日取得编号为GR201644201394的《高新技术企业证书》, 有效期三年, 企业所得税减按15%征收。

(2) 达孜赛勒康医疗投资管理有限公司

①根据财政部、国家税务总局财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件三第一条第(七)款,医疗机构提供的医疗服务免征增值税,子公司达孜赛勒康医疗投资管理有限公司控制的余干仁和医院有限公司、杭州养和医院有限公司、杭州慈养老年医院有限公司、昆山长海医院有限公司、江阴百意中医医院有限公司等医院均免征增值税。

②根据子公司达孜赛勒康医疗投资管理有限公司与西藏达孜工业园区管理委员会签订的协议约定,企业所得税年缴纳税收总额100万元以上的,扶持比例为实际缴纳税收总额的38%。

根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知》(藏政发[2018]25号),企业自2018年1月1日至2020年12月31日,从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额70%以上的,执行西部大开发15%的企业所得税税率,吸纳西藏常住人口就业人数达到企业职工总数70%(含本数)以上的企业,免征企业所得税地方分享部分。据此,孜赛勒康医疗投资管理有限公司2018年度免征企业所得税地方分享部分。

(3) 其他子公司

根据财政部、税务总局于2018年7月11日发布《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号):自2018年1月1日至2020年12月31日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元,对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税,即所得税税率为10%。

本报告期集团如下子公司享受此项税收优惠政策:江阴祝塘百意护理院有限公司、江阴周庄百意护理院有限公司、江阴百意企业管理服务有限公司、上海亲和源企业管理咨询有限公司、上海亲和源老年俱乐部有限公司。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,984,641.39	2,495,853.77
银行存款	117,110,370.50	285,074,212.75
其他货币资金	224,202,973.75	178,484,966.90
合计	344,297,985.64	466,055,033.42
其中:存放在境外的款项总额	801.20	764.36

其他说明:其他货币资金主要为票据保证金、保函保证金、借款保证金等,全部为使用受限的现金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产: 无

3、应收票据及应收账款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		102,794.30
应收账款	1,031,370,822.59	852,936,376.59
合计	1,031,370,822.59	853,039,170.89

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		102,794.30
合计		102,794.30

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,625,123.50	0.59%	6,625,123.50	100.00%		6,625,123.50	0.72%	6,625,123.50	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,123,632,304.48	99.41%	92,261,481.89	8.21%	1,031,370,822.59	908,386,890.48	99.28%	55,450,513.89	6.10%	852,936,376.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,958.02		39,958.02	100.00%						
合计	1,130,297,386.00	100.00%	98,926,563.41	8.75%	1,031,370,822.59	915,012,013.98	100.00%	62,075,637.39	6.78%	852,936,376.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳新科特种装饰工程公司	5,282,564.00	5,282,564.00	100.00%	收回可能性较小
深圳市新港泰百货有限公司	1,342,559.50	1,342,559.50	100.00%	收回可能性较小
合计	6,625,123.50	6,625,123.50	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内	597,182,258.56	29,859,112.98	5.00%
1 至 2 年	442,040,833.50	44,204,083.35	10.00%
2 至 3 年	28,810,391.70	8,643,117.51	30.00%
3 年以上	16,428,732.85	9,555,168.05	58.16%
3 至 4 年	12,912,934.45	6,456,467.23	50.00%
4 至 5 年	2,085,487.90	1,668,390.32	80.00%
5 年以上	1,430,310.50	1,430,310.50	100.00%
合计	1,084,462,216.61	92,261,481.89	8.51%

确定该组合依据的说明：

详见第十一节、五、11（2）

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 44,463,339.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况：本报告期实际核销的应收账款金额为2,381,907.27元。

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
余干县医保局	医疗款	2,381,907.27	医保六参数扣款	管理层审批	否
合计	--	2,381,907.27	--	--	--

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至报告期末，按欠款方归集的应收账款期末账面余额前五名汇总金额为592,415,964.79元，占应收账款期末账面余额合计数的比例为52.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为52,991,597.50元。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	317,570,529.41	49.99%	560,703,782.42	69.52%
1 至 2 年	136,426,549.24	21.48%	113,037,633.04	14.02%
2 至 3 年	71,839,742.34	11.31%	131,343,051.63	16.28%
3 年以上	109,409,122.23	17.22%	1,451,981.12	0.18%
合计	635,245,943.22	--	806,536,448.21	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	年末余额	账龄	未结算原因
------	------	----	-------

深圳市康馨鹏城养老事业投资发展有限公司	278,916,955.88	1-2年、2-3年、3年以上	工程未结算
合计	278,916,955.88		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为458,380,773.70元，占预付款项期末余额合计数的比例为72.16 %。

5、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	658,264,341.43	538,846,568.77
合计	658,264,341.43	538,846,568.77

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利：无

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	13,130,668.02	1.88%	13,130,668.02	100.00%	0.00	2,969,956.42	0.54%	2,969,956.42	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	685,869,144.51	98.12%	27,604,803.08	10.59%	658,264,341.43	550,314,748.29	99.46%	11,468,179.52	8.42%	538,846,568.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	57,549.98	0.01%	57,549.98	100.00%						
合计	699,057,362.51	100.01%	40,793,021.08	5.84%	658,264,341.43	553,284,704.71	100.00%	14,438,135.94	2.61%	538,846,568.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
惠州协和医院	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	5 年以上，无法收回
惠东协和医院	569,956.42	569,956.42	100.00%	5 年以上，无法收回
潍坊亲和源老年公寓	10,160,711.60	10,160,711.60	100.00%	已无经营业务，拟注销
合计	13,130,668.02	13,130,668.02	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	188,199,550.23	9,409,977.58	5.00%
1 至 2 年	31,230,187.37	3,123,018.73	10.00%
2 至 3 年	32,747,867.06	9,824,360.12	30.00%
3 年以上	8,539,673.28	5,247,446.65	61.45%
3 至 4 年	6,563,930.86	3,281,965.43	50.00%
4 至 5 年	51,306.00	41,044.80	80.00%
5 年以上	1,924,436.42	1,924,436.42	100.00%
合计	260,717,277.94	27,604,803.08	10.59%

确定该组合依据的说明：

详见本节五、11（2）

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,747,877.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况：本报告期实际核销的其他应收款金额为7,400.00元。

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对关联公司的应收款项	181,365,504.22	174,843,408.51
股权转让款或股权投资款	149,600,000.00	26,000,000.00
代付款	15,236,973.12	14,895,634.53
备用金	11,248,285.52	17,203,529.36
押金、保证金	264,437,561.20	266,166,322.04
其他往来款	77,169,038.45	54,175,732.37
目标责任金		77.90
合计	699,057,362.51	553,284,704.71

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款或股权投资款	149,600,000.00	1 年以内	21.72%	7,480,000.00
第二名	对关联公司的应收款项	144,435,674.79	1 年以内、1-4 年	20.97%	
第三名	押金、保证金	85,000,000.00	1-2 年	12.34%	
第四名	押金、保证金	40,000,000.00	4-5 年	5.81%	
第五名	押金、保证金	30,000,000.00	3-4 年、4-5 年	4.35%	
合计	--	449,035,674.79	--	65.19%	7,480,000.00

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	738,642.28		738,642.28	14,102,612.91		14,102,612.91
库存商品	19,244,358.30		19,244,358.30	21,690,612.65		21,690,612.65
周转材料	821,907.98		821,907.98	764,488.79		764,488.79
建造合同形成的已完工未结算资产	131,485,066.37		131,485,066.37	116,456,841.88		116,456,841.88
在产品				5,847,517.84		5,847,517.84
合计	152,289,974.93		152,289,974.93	158,862,074.07		158,862,074.07

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求：否

(2) 存货跌价准备：无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	1,133,546,457.26
累计已确认毛利	383,774,362.42
已办理结算的金额	1,385,835,753.31
建造合同形成的已完工未结算资产	131,485,066.37

7、一年内到期的非流动资产：无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	49,728.18	
待抵扣进项税额	49,182,814.13	17,847,735.54
房租	227,561.59	5,155,622.00
合计	49,460,103.90	23,003,357.54

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	183,078,602.55		183,078,602.55	171,180,000.00		171,180,000.00
按成本计量的	183,078,602.55		183,078,602.55	171,180,000.00		171,180,000.00
合计	183,078,602.55		183,078,602.55	171,180,000.00		171,180,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳友德医科技有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00					20.00%	
浙江琳轩亲和源投资有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00					10.00%	

上海中城联盟投资管理有限公司	35,180,000.00			35,180,000.00					0.61%	
上海中城勇略投资中心(有限合伙)	1,000,000.00			1,000,000.00					2.78%	
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.50%	
江阴宜华上嘉健康管理有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00					15.00%	
辽宁亲和源投资有限公司		7,898,602.55		7,898,602.55					8.33%	
合计	171,180,000.00	11,898,602.55		183,078,602.55					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：无

10、持有至到期投资：无

11、长期应收款：无

12、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											
麦科特俊嘉(惠州)数码 科技有限公司	597,843.07									597,843.07	597,843.07
汕头市宜鸿投资有限公 司	320,423,225.43			14,513,204.72						334,936,430.15	
中社安康（北京）养老 产业投资管理有限公司	3,000,000.00			-731,861.96						2,268,138.04	773,782.45
辽宁亲和源投资有限公 司	7,898,602.55								-7,898,602.55		
深圳壹零后信息技术有 限公司	3,771,409.58			-383,981.81		1,915,876.33				5,303,304.10	
北京廿四时科技有限公 司		2,000,000.00		-28,142.03						1,971,857.97	
小计	335,691,080.63	2,000,000.00		13,369,218.92		1,915,876.33			-7,898,602.55	345,077,573.33	1,371,625.52
合计	335,691,080.63	2,000,000.00		13,369,218.92		1,915,876.33			-7,898,602.55	345,077,573.33	1,371,625.52

其他说明

注1: 辽宁亲和源投资有限公司2017年为本集团联营企业, 2018年因持股比例下降对其失去重大影响, 故本期将其长期股权投资账面价值金额转入可供出售金融资产列示;

注2: 中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司由本公司子公司众安康后勤集团有限公司和吴月芹、孙健联合出资设立, 其中众安康后勤集团有限公司认缴出资600万元, 占注册资本的30%, 实际出资300万元; 吴月芹认缴出资600万元, 占注册资本的30%, 实际出资0.00万元; 孙健认缴出资800万元, 占注册资本的40%, 实际出资300万元, 于2015年10月19日领取经北京市工商行政管理局海淀分局颁发的统一社会信用代码1110108MA00199T14号的营业执照。众安康集团于2015年9月21日缴付对中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司的出资款。按股东实际出资情况, 众安康集团享有中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司50%的权益。据此, 集团本期确认对中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司投资损失金额731,861.96元。

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

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	16,277,353.58			16,277,353.58
2.本期增加金额	22,545,927.16			22,545,927.16
(1) 存货\固定资产\在建工程转入	22,545,927.16			22,545,927.16
3.本期减少金额				
4.期末余额	38,823,280.74			38,823,280.74
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,649,064.59			1,649,064.59
2.本期增加金额	8,999,664.27			8,999,664.27
(1) 计提或摊销	1,002,387.75			1,002,387.75
(2) 固定资产转入	7,997,276.52			7,997,276.52
3.期末余额	10,648,728.86			10,648,728.86
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3、本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	28,174,551.88			28,174,551.88
2.期初账面价值	14,628,288.99			14,628,288.99

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产： 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

14、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	718,788,449.73	843,255,612.36
合计	718,788,449.73	843,255,612.36

(1) 固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	后勤服务设备	运输设备	办公设备	机器设备	电子设备	运营设备	家具及用具	固定资产装修	合计
一、账面原值：										
1.期初余额	871,497,779.46	16,935,130.30	28,160,712.43	20,222,610.36	8,086,318.07	11,665,741.15	86,347,665.02	14,531,178.92	7,736,445.70	1,065,183,581.41
2.本期增加金额		4,065,944.18	3,143,646.28	7,469,878.95	25,330,422.52	882,506.08	2,033,489.25	3,489,109.08		46,414,996.34
(1) 购置		4,065,944.18	3,143,646.28	7,469,878.95	9,627,722.52	882,506.08	2,033,489.25	2,485,229.81		29,708,417.07
(2) 在建工程转入					15,702,700.00			1,003,879.27		16,706,579.27
3.本期减少金额	143,322,880.46	1,067,136.69	3,670,743.21	3,085,820.90	8,435,398.57	234,762.50	60,143.53	4,499,399.46		164,376,285.32
(1) 处置或报废	95,727,709.14	1,067,136.69	2,006,145.27	693,121.90	349,080.50	107,187.50		3,827,346.46		103,777,727.46
(2) 结转成本	25,049,244.16									25,049,244.16
(3) 合并范围变更	22,545,927.16		1,664,597.94	2,392,699.00	8,086,318.07	127,575.00	60,143.53	672,053.00		35,549,313.70
4.期末余额	728,174,899.00	19,933,937.79	27,633,615.50	24,606,668.41	24,981,342.02	12,313,484.73	88,321,010.74	13,520,888.54	7,736,445.70	947,222,292.43
二、累计折旧										
1.期初余额	113,994,501.39	8,494,809.44	15,724,411.88	14,092,507.70	2,504,013.09	8,898,024.37	50,086,579.40	7,968,331.98	164,789.80	221,927,969.05
2.本期增加金额	24,587,825.18	1,552,821.63	3,852,249.75	2,903,086.36	6,968,758.70	740,179.70	2,726,665.03	1,575,600.37	395,495.40	45,302,682.12
(1) 计提	24,587,825.18	1,552,821.63	3,852,249.75	2,903,086.36	6,968,758.70	740,179.70	2,726,665.03	1,575,600.37	395,495.40	45,302,682.12
3.本期减少金额	27,558,002.53	1,099,314.12	984,133.20	2,213,746.95	3,111,619.35	119,796.86	3,446.73	3,706,748.73		38,796,808.47
(1) 处置或报废	13,902,208.86	1,099,314.12	912,965.77	583,774.37	326,805.40	101,828.12		3,635,979.14		20,562,875.78
(2) 结转成本	5,081,195.55									5,081,195.55
(3) 合并范围变更	8,574,598.12		71,167.43	1,629,972.58	2,784,813.95	17,968.74	3,446.73	70,769.59		13,152,737.14
4.期末余额	111,024,324.04	8,948,316.95	18,592,528.43	14,781,847.11	6,361,152.44	9,518,407.21	52,809,797.70	5,837,183.62	560,285.20	228,433,842.70

三、减值准备										
1.期初余额										
2.本期增加金额										
3.本期减少金额										
4.期末余额										
四、账面价值										
1.期末账面价值	617,150,574.96	10,985,620.84	9,041,087.07	9,824,821.30	18,620,189.58	2,795,077.52	35,511,213.04	7,683,704.92	7,176,160.50	718,788,449.73
2.期初账面价值	757,503,278.07	8,440,320.86	12,436,300.55	6,130,102.66	5,582,304.98	2,767,716.78	36,261,085.62	6,562,846.94	7,571,655.90	843,255,612.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无其他说明

(6) 固定资产清理

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	512,053,425.86	256,809,320.44
合计	512,053,425.86	256,809,320.44

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁波亲和源养老社区项目	336,215,124.96		336,215,124.96	153,365,627.64		153,365,627.64
杭州养老项目				33,183,423.88		33,183,423.88
护理院项目	4,016,338.28		4,016,338.28	4,016,338.28		4,016,338.28
青岛养老项目	121,033,764.99		121,033,764.99	45,375,773.32		45,375,773.32
医院装修及设备	48,139,469.56		48,139,469.56	20,868,157.32		20,868,157.32
三灶、金华养老项目	1,379,079.22		1,379,079.22			
汕尾岭南医院项目	1,269,648.85		1,269,648.85			

合计	512,053,425.86		512,053,425.86	256,809,320.44		256,809,320.44
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	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	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额
宁波亲和源养老社区项目	153,365,627.64	182,849,497.32			336,215,124.96	14,502,298.61	12,717,881.95
杭州养老项目	33,183,423.88	117,952,834.05	1,003,879.27	150,132,378.66		4,056,972.02	4,056,972.02
护理院项目	4,016,338.28				4,016,338.28		
青岛养老项目	45,375,773.32	75,657,991.67			121,033,764.99	3,267,636.59	3,267,636.59
医院装修及设备	20,868,157.32	193,878,728.28	15,702,700.00	150,904,716.04	48,139,469.56	5,661,275.06	5,661,275.06
三灶、金华养老项目		1,379,079.22			1,379,079.22		
汕尾岭南医院项目		1,269,648.85			1,269,648.85		
合计	256,809,320.44	572,987,779.39	16,706,579.27	301,037,094.70	512,053,425.86	27,488,182.28	25,703,765.62

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	收益权	特许权	软件著作权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	250,924,968.09	8,267,393.92	4,026,958.96	5,382,453.64	455,964,907.51	4,700.00	3,563,400.17	728,134,782.29
2.本期增加金额	8,041,243.78			1,035,753.38	74,250,544.50			83,327,541.66
(1) 购置	8,041,243.78			1,035,753.38				9,076,997.16
(4) 在建工程转入					74,250,544.50			74,250,544.50
3.本期减少金额		8,267,393.92	205,353.09	137,776.18			3,563,400.17	12,173,923.36
(1) 合并范围变更		8,267,393.92	205,353.09	137,776.18			3,563,400.17	12,173,923.36
4.期末余额	258,966,211.87		3,821,605.87	6,280,430.84	530,215,452.01	4,700.00		799,288,400.59
二、累计摊销								
1.期初余额	12,739,101.57	2,829,698.70	919,435.53	4,115,462.45	87,364,648.84	4,700.00	719,358.54	108,692,405.63
2.本期增加金额	5,556,182.65	604,323.36	23,900.00	873,541.05	41,435,697.70		276,776.24	48,770,421.00
(1) 计提	5,556,182.65	604,323.36	23,900.00	873,541.05	41,435,697.70		276,776.24	48,770,421.00
3.本期减少金额		3,434,022.06	190,298.09	25,947.84			996,134.78	4,646,402.77

(1) 合并范围变更		3,434,022.06	190,298.09	25,947.84			996,134.78	4,646,402.77
4.期末余额	18,295,284.22		753,037.44	4,963,055.66	128,800,346.54	4,700.00		152,816,423.86
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
3.本期减少金额								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	240,670,927.65		3,068,568.43	1,317,375.18	401,415,105.47			646,471,976.73
2.期初账面价值	238,185,866.52	5,437,695.22	3,107,523.43	1,266,991.19	368,600,258.67		2,844,041.63	619,442,376.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		内部开发支出	合并范围变更	
云度医生	398,319.00		398,319.00	
基于 4G 传输的安卓智能血压机	740,852.70		740,852.70	
血糖血压仪二合一检测软件 1.0		582,884.44	582,884.44	
多功能血压仪（外观）		396,791.03	396,791.03	
红外线体温计（外观）		359,514.16	359,514.16	
合计	1,139,171.70	1,339,189.63	2,478,361.33	

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
众安康后勤集团有限公司	483,384,166.06			483,384,166.06
爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司	281,240,744.87		281,240,744.87	
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	643,571,170.31			643,571,170.31
亲和源集团有限公司	303,412,935.06			303,412,935.06
余干仁和医院有限公司	141,674,913.32			141,674,913.32

达孜慈恒医疗投资有限公司	206,771,168.91			206,771,168.91
达孜慈虹医院管理服务有限公司	56,652,863.15			56,652,863.15
江阴百意中医医院有限公司	94,642,120.24			94,642,120.24
合计	2,211,350,081.92			1,930,109,337.05

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司	3,266,415.09		3,266,415.09	
亲和源集团有限公司		3,155,148.61		3,155,148.61
合计	3,266,415.09		3,266,415.09	

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述各被收购主体均能独立其他主体产生现金流，公司分别对上述主体相关活动进行监控和持续使用资产，并对其对利润进行考核，短期内管理层不准备处置资产和重组业务。本集团认为上述主体主要长期经营性资产与公司现有的其他资产无明显的协同效应。

1. 众安康：资产负债表日众安康与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。主要包含经营性固定资产、经营性无形资产、长期待摊费用和营运资金。
2. 达孜赛勒康：资产负债表日达孜赛勒康与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。主要包含经营性固定资产、经营性无形资产、在建工程、长期待摊费用、其他非流动资产和营运资金。
3. 亲和源：资产负债表日亲和源与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。主要包含经营性固定资产、经营性无形资产、在建工程、长期待摊费用和营运资金。
4. 余干仁和：资产负债表日余干仁和与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同，主要包含经营性固定资产、长期待摊费用和营运资金。
5. 达孜慈恒：资产负债表日达孜慈恒与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同，主要包含经营性固定资产、经营性无形资产、长期待摊费用和营运资金。
6. 达孜慈虹：资产负债表日达孜慈虹与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同，主要包含经营性固定资产、长期待摊费用和营运资金。

江阴百意：资产负债表日江阴百意与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同，主要包含经营性固定资产、长期待摊费用和营运资金。

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

报告期末，本集团评估了商誉的可收回金额，并确定与本集团养老项目及配套业务相关的商誉发生了减值，金额为人民币315.51万元（2017年：0.00万元）。上述减值测试结果业经本公司2019年4月25日召开的董事会审议通过。

本集团公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。截止2018年12月31日，与商誉相关的资产组的账面价值、分摊至资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

表1

项目	众安康后勤集团有限公司（以下简称“众安康”）	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司（以下简称“达孜赛勒康”）	亲和源集团有限公司（以下简称“亲和源”）
商誉账面余额①	483,384,166.06	643,571,170.31	303,412,935.06
商誉减值准备余额②			
商誉的账面价值③=①-②	483,384,166.06	643,571,170.31	303,412,935.06
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④			216,753,248.82
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	483,384,166.06	643,571,170.31	520,166,183.88
资产组的账面价值⑥	1,068,636,994.46	720,490,964.02	1,297,920,307.04
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	1,552,021,160.52	1,364,062,134.33	1,818,086,490.92
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	1,658,077,712.57	1,385,628,295.09	1,812,677,355.63
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧			5,409,135.29
应由本集团确认的商誉减值损失⑩=⑨×商誉产生时的持股比例			3,155,148.61

表2

项目	余干仁和医院有限公司（以下简称“余干仁和”）	达孜慈恒医疗投资有限公司（以下简称“达孜慈恒”）	达孜慈虹医院管理服务有限公司（以下简称“达孜慈虹”）	江阴百意中医医院有限公司（以下简称“江阴百意”）
商誉账面余额①	141,674,913.32	206,771,168.91	56,652,863.15	94,642,120.24
商誉减值准备余额②				
商誉的账面价值③=①-②	141,674,913.32	206,771,168.91	56,652,863.15	94,642,120.24
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	94,449,942.21	137,847,445.94	24,279,798.49	90,930,664.54
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	236,124,855.53	344,618,614.85	80,932,661.64	185,572,784.78
资产组的账面价值⑥	217,468,858.89	60,145,988.88	12,300,771.08	38,597,582.53

包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	453,593,714.42	404,764,603.73	93,233,432.72	224,170,367.31
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	455,242,114.13	461,595,149.07	156,830,152.56	235,784,462.47
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧				
应由本集团确认的商誉减值损失⑩=⑨×商誉产生时的持股比例				

注：达孜慈虹医院管理服务有限公司本部为管理型公司，其全部业务为其子公司昆山长海医院有限公司（以下简称“昆山长海”），形成商誉的资产组应为昆山长海资产组。

①与收购众安康形成的商誉相关的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2019年至2023年的财务预算确定；超过5年的现金流量按照下述的增长率为基础计算。预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	10.45%	考虑公司实际经营情况及市场地位和竞争力，结合公司历史复合增长率情况，管理层认为详细预测期10.45%的复合增长率是适当的。
后续预测期递增增长率	不增长	
预算期内平均毛利率	18.21%	考虑同行业公司毛利率水平，结合公司实际经营情况及市场地位和竞争力，管理层认为预测期18.21%的平均毛利率是适当的。
折现率	11.01%	能够反映该资产组特定风险的税前折现率

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。

②与收购达孜赛勒康形成的商誉相关的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2019年至2037年的财务预算确定；超过19年的现金流量按照下述的增长率为基础计算。预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	-7.52%	因假设各合作医院协议到期之后均不再续签托管服务，考虑公司实际经营情况及市场地位和竞争力，管理层认为详细预测期-7.55%的复合增长率是适当的。
后续预测期递增增长率	不增长	
预算期内平均毛利率	69.73%	考虑公司实际经营情况及市场地位和竞争力，管理层认为预测期69.73%的平均毛利率是适当的。
折现率	11.10%、11.80%	能够反映该资产组特定风险的税前折现率

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。管理层预测期为19年，主要系公司医院运营和医院合作中心项目业务的特殊性，公司均与合作医院签订长期托管服务协议，但协议到期日不一致，且协议到期后所合作医院不一定会续签。故公司基于谨慎原则，根据各合作医院协议约定，收入预测至协议到期日，而除公司自己投资的南昌大学附属三三四医院、奉新第二中医院和合肥仁济肿瘤医院以外，其他医院协议到期日最晚为2036年12月31日，故公司预测至2037年之后进入稳定期。稳定期的现金流预测只是考虑公司自己投资的三家非营利医院的情况，因考虑上述三家医院为公司自己投资，到期后确定能续签协议。

③与收购亲和源形成的商誉相关的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2019年至2034年的财务预算确定；超过5年的现金流量按照下述的增长率为基础计算。预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	4.09%	根据历史经营情况、未来的战略规划、市场营销计划等，结合预测期前一年的市场份额和预测期市场的增长，以及公司已经签订合同，管理层认为详细预测期4.09%的复合增长率是可实现的。
后续预测期递增增长率	不增长	
预算期内平均毛利率	37.88%	结合公司实际经营情况及市场地位和竞争力，管理层认为预测期37.88%的平均毛利率是适当的。
折现率	12.17%	能够反映该资产组特定风险的税前折现率

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。管理层预测期为16年，主要系公司养老项目业务的特殊性，公司采用养老会员卡制度，主要分为A卡和B卡，A卡销售后拥有永久的会员居住权利，B卡销售后拥有固定15年的会员居住权利。故公司基于谨慎原则，预测所有项目A卡、B卡从开始销售到15年之后才开始进入稳定期。且稳定期的现金流预测只是考虑公司销售B卡的情况。

④与收购余干仁和形成的商誉相关的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2019年至2023年的财务预算确定；超过5年的现金流量按照下述的增长率为基础计算。预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	7.82%	考虑公司实际经营情况及市场地位和竞争力，结合公司历史复合增长率情况，管理层认为详细预测期7.82%的复合增长率是适当的。
后续预测期递增增长率	不增长	
预算期内平均毛利率	40.47%	考虑同行业公司毛利率水平，结合公司实际经营情况及市场地位和竞争力，管理层认为预测期40.47%的平均毛利率是适当的。
折现率	12.92%	能够反映该资产组特定风险的税前折现率

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。

⑤与收购达孜慈恒形成的商誉相关的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2019年至2023年的财务预算确定；超过5年的现金流量按照下述的增长率为基础计算。预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	3.48%	考虑公司实际经营情况及市场地位和竞争力，结合公司历史复合增长率情况，管理层认为详细预测期3.48%的复合增长率是适当的。
后续预测期递增增长率	不增长	
预算期内平均毛利率	44.94%	考虑同行业公司毛利率水平，结合公司实际经营情况及市场地位和竞争力，管理层认为预测期44.94%的平均毛利率是适当的。
折现率	12.92%	能够反映该资产组特定风险的税前折现率

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。

⑥与收购达孜慈虹形成的商誉相关的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层

批准的2019年至2023年的财务预算确定；超过5年的现金流量按照下述的增长率为基础计算。预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	4.10%	考虑公司实际经营情况及市场地位和竞争力，结合公司历史复合增长率情况，管理层认为详细预测期4.10%的复合增长率是适当的。
后续预测期递增增长率	不增长	
预算期内平均毛利率	46.74%	考虑同行业公司毛利率水平，结合公司实际经营情况及市场地位和竞争力，管理层认为预测期46.74%的平均毛利率是适当的。
折现率	12.92%	能够反映该资产组特定风险的税前折现率

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。

⑦与收购江阴百意形成的商誉相关的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2019年至2023年的财务预算确定；超过5年的现金流量按照下述的增长率为基础计算。预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	12.50%	考虑公司实际经营情况及市场地位和竞争力，结合公司历史复合增长率情况，管理层认为详细预测期12.50%的复合增长率是适当的。
后续预测期递增增长率	不增长	
预算期内平均毛利率	62.39%	考虑同行业公司毛利率水平，结合公司实际经营情况及市场地位和竞争力，管理层认为预测期62.39%的平均毛利率是适当的。
折现率	12.92%	能够反映该资产组特定风险的税前折现率

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。

商誉减值测试的影响

1、根据本公司与西藏大同康宏医疗投资合伙企业（有限合伙）签署的《关于达孜赛勒康医疗投资管理有限公司之股权转让协议》、《关于达孜赛勒康医疗投资管理有限公司之股权转让协议的补充协议》，西藏大同康宏医疗投资合伙企业（有限合伙）承诺达孜赛勒康2015年度、2016年度、2017年度、2018年度、2019年度、2020年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润分别不低于6,165万元、11,141万元、15,235万元、19,563万元、21,410万元、23,480万元。西藏大同康宏医疗投资合伙企业（有限合伙）承诺利润均不低于《资产评估报告》确定的各年度净利润预测值，否则将作出相应调整。如在承诺期内，达孜赛勒康截至当期期末累积实现净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数，则西藏大同康宏医疗投资合伙企业（有限合伙）应在当年度《专项审核报告》在指定媒体披露后的十个工作日内，向本公司支付补偿。

2015年至2018年达孜赛勒康业绩实现情况如下：

金额单位：万元

年度	扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润			
	承诺数	实现数	差额	完成率
	1	2	3=2-1	4=2÷1
2015年度	6,165.00	6,183.67	18.67	100.30%
2016年度	11,141.00	12,703.53	1,562.53	114.03%
2017年度	15,235.00	16,619.05	1,384.05	109.08%
2018年度	19,563.00	19,520.87	-42.13	99.78%
2015-2018年度	52,104.00	55,027.12	2,923.12	105.61%

达孜赛勒康已完成了2015年至2018年约定的业绩承诺，该业绩承诺对商誉减值测试无重大影响。

2、根据本公司与上海浦东新区康桥镇集体资产管理有限公司、周星增、奚志勇、TBP Nursing Home Holdings(H.K) Limited、上海亲和源置业有限公司签署的《关于亲和源股份有限公司的股权收购协议书》，奚志勇承诺亲和源2016年亏损不超过3,000

万元、2017年亏损不超过2,000万元、2018年亏损不超过1,000万元、2019年净利润不低于2,000万元、2020年净利润不低于4,000万元、2021年净利润不低于6,000万元、2022年净利润不低于8,000万元、2023年净利润不低于10,000万元。净利润指亲和源合并报表中扣除非经常性损益后归属于所有股东的税后净利润。在承诺期内，亲和源实际亏损数高于对应年度的亏损承诺额或实际净利润数低于对应年度的净利润承诺数的年度为“应补偿年度”。在每一应补偿年度，奚志勇应在亲和源当年度审计报告出具后的十个工作日内对本公司进行现金补偿，奚志勇在本协议下承担的业绩承诺补偿责任以本协议签署时其在亲和源拥有的投资权益按照本次交易估值所计算的价值为限。

2016年至2018年亲和源业绩实现情况如下：

金额单位：万元

年度	扣除非经常性损益后的净利润			
	承诺数	实现数	差额	完成率
	1	2	3=2-1	4=2÷1
2016年度	-3,000.00	-2,917.99	82.01	102.73%
2017年度	-2,000.00	-696.66	1,303.34	165.17%
2018年度	-1,000.00	3,415.10	4,415.10	541.51%
2016-2018年度	-6,000.00	-199.55	5,800.45	196.67%

亲和源已完成了2016年度至2018年度约定的业绩承诺，该业绩承诺对商誉减值测试无重大影响。

3、根据公司之子公司达孜赛勒康与徐雨亮、徐升亮签署的《关于余干仁和医院有限公司的股权收购协议书》，徐雨亮、徐升亮承诺，以其承诺的目标医院2017年净利润2,000万元为基础，目标医院2018年度、2019年度和2020年度实现的净利润增长率不低于15%，即2017年度、2018年度、2019年度和2020年度实现的分别不低于2,000万、2,300万元、2,645万元和3,041.75万元；目标医院承诺期2021年度实现的净利润增长率不低于10%，即2021年度实现的净利润不低于3,345.93万元。前述净利润指归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的税后净利润。如在承诺期内，目标医院截至当期期末累积实现净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数，乙方应当向达孜赛勒康进行现金补偿。

2017至2018年度余干仁和业绩承诺的实现情况如下：

承诺期间	扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润			
	承诺数	实现数	差额	完成率
	1	2	3=2-1	4=2÷1
2017年度	2,000.00	2,690.18	690.18	134.51%
2018年度	2,300.00	2,487.17	187.17	108.14%
2017-2018年度	4,300.00	5,177.35	877.35	120.40%

余干仁和已完成了2017年至2018年约定的业绩承诺，该业绩承诺对商誉减值测试无重大影响。

4、根据公司之子公司达孜赛勒康与陆成良签订《关于杭州养和医院有限公司、杭州慈养老年医院有限公司和杭州下城慈惠老年护理院的股权收购协议书》，陆成良承诺，以其承诺的目标医院2017年合并税后净利润3,000万元为基础，目标医院2018年度、2019年度和2020年度实现的税后净利润增长率不低于10%，即2017年度、2018年度、2019年度和2020年度实现的税后合并净利润分别不低于3,000万元、3,300万元、3,630万元和3,993万元。如在承诺期内，目标医院截至当期期末累积实现税后净利润数低于截至当期期末累积承诺税后净利润数，陆成良应当向达孜赛勒康进行现金补偿。

2017至2018年度达孜慈恒业绩承诺的实现情况如下：

承诺期间	合并税后净利润			
	承诺数	实现数	差额	完成率
	1	2	3=2-1	4=2÷1
2017年度	3,000.00	3,362.77	362.77	112.09%
2018年度	3,300.00	3,440.84	140.84	104.27%
2017-2018年度	6,300.00	6,803.61	503.61	107.99%

达孜慈恒已完成了2017年至2018年约定的业绩承诺，该业绩承诺对商誉减值测试无重大影响。

5、根据公司之子公司达孜赛勒康与徐连胜、黄伟签订《关于昆山长海医院有限公司的股权收购协议书》，徐连胜承诺，以其承诺的目标医院2016年合并税后净利润707万元为基础，目标医院2017年度、2018年度、2019年度每年度实现的税后净利润复合增长率不低于15%，2020年度实现的税后复合净利润增长率不低于5%，2021年度实现的税后复合净利润不低于2020年度；即2017年度、2018年度、2019年度、2020年度和2021年度实现的税后合并净利润分别不低于813万元、935万元、1,075万元、1,129万元和1,129万元。如在承诺期内，目标医院截至当期期末累积实现税后净利润数低于截至当期期末累积承诺税后净利润数，徐连胜应当向达孜赛勒康进行现金补偿。前述净利润指归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的税后净利润。

2017至2018年度达孜慈虹（昆山长海）业绩承诺的实现情况如下：

承诺期间	扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润			
	承诺数	实现数	差额	完成率
	1	2	3=2-1	4=2÷1
2017年度	813.00	853.83	40.83	105.02%
2018年度	935.00	967.37	32.37	103.46%
2017-2018年度	1,748.00	1,821.20	73.20	104.19%

昆山长海已完成了2017年至2018年约定的业绩承诺，该业绩承诺对商誉减值测试无重大影响。

6、根据公司之子公司达孜赛勒康与沈敏、江阴市百意生物科技有限公司、江阴尚亿股权投资企业(有限合伙)、丁蕾、丁盛及江阴百意中医医院股份有限公司签订《关于江阴百意中医医院股份有限公司的股权转让协议》，原控股股东承诺，2017年度、2018年度、2019年度、2020年度和2021年度的净利润分别不低于1,600万元、1,920万元、2,308万元、2,308万元和2,308万元。如在承诺期内最后一年，百意中医截至当期期末累积实现净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数，原控股股东应当向达孜赛勒康进行现金补偿。前述净利润指归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的税后净利润。

2017至2018年度江阴百意业绩承诺的实现情况如下：

承诺期间	扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润			
	承诺数	实现数	差额	完成率
	1	2	3=2-1	4=2÷1
2017年度	1,600.00	1,647.15	47.15	102.95%
2018年度	1,920.00	1,186.10	-733.90	61.78%
2017-2018年度	3,520.00	2,833.25	-686.75	80.49%

江阴百意2017年度已完成业绩承诺，2017-2018年度累计未完成业绩承诺，2018年度未完成业绩承诺原因主要系江阴百意新建体检中心未在当年及时投产导致体检收入未达到预期所致，根据经营管理层批准的盈利预测江阴百意2019年可以完成业绩承诺，公司已经充分考虑了上述业绩未完成事项对商誉减值的影响，同时公司根据相关业绩补偿条款于2018年12月31日预测了利润承诺未完成事项相关承诺方的补偿收益，详见（七）52。

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
咨询服务费	526,309.84	184,200.00	43,586.19	666,923.65	
办公室装修	49,297,877.98	97,437,610.75	15,871,640.49	3,787,420.09	127,076,428.15
养老项目租金	48,895,992.18	36,120,587.52	33,472,645.70	597,216.21	50,946,717.79
营业税金分摊	9,530,807.66		743,770.71	509,493.02	8,277,543.93
养老项目装修	68,136,678.01	151,143,410.94	6,420,782.74	3,046,987.95	209,812,318.26
其他	953,364.71	329,367.87	803,764.00		478,968.58

合计	177,341,030.38	285,215,177.08	57,356,189.83	8,608,040.92	396,591,976.71
----	----------------	----------------	---------------	--------------	----------------

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	118,780,056.62	23,407,364.63	75,858,259.23	14,126,878.89
内部交易未实现利润	335,335.85	83,833.96		
可抵扣亏损	248,462,285.91	62,115,571.48	78,272,444.80	19,568,111.20
合计	367,577,678.38	85,606,770.07	154,130,704.03	33,694,990.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		85,606,770.07		33,694,990.09

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	91,879,201.40	194,557,300.79
资产减值准备	25,466,302.00	565,505.83
合计	117,345,503.40	195,122,806.62

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		13,735,829.29	
2019 年	6,637,754.00	12,458,335.68	
2020 年	2,386,391.36	28,273,253.42	

2021 年	3,017,591.39	11,434,989.91	
2022 年	15,529,612.80	128,654,892.49	
2023 年	64,307,851.85		
合计	91,879,201.40	194,557,300.79	--

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
高尔夫球会员费、游艇泊位会籍	10,664,000.00	10,664,000.00
南昌大学附属三三四医院	58,822,100.00	46,700,000.00
奉新第二中医院	29,999,900.00	29,999,900.00
合肥仁济肿瘤医院	39,159,400.00	34,447,400.00
潍坊亲和源老年公寓	600,000.00	600,000.00
上海浦东亲和源老年建筑研究所	500,000.00	500,000.00
上海亲和源老年公寓	500,000.00	500,000.00
上海亲和源老年生活形态研究中心	300,000.00	300,000.00
上海亲和源颐养院	2,000,000.00	2,000,000.00
深圳市众安康培训中心	550,000.00	550,000.00
杭州下城慈惠老年护理院	1,316,934.56	1,316,934.56
江阴百意周庄养老服务中心	100,000.00	100,000.00
江阴祝塘百意养老服务中心	100,000.00	100,000.00
江阴新桥百意养老服务中心	100,000.00	100,000.00
桐乡市亲和源老年社会服务中心	500,000.00	500,000.00
海南陵水亲和源老年俱乐部	500,000.00	500,000.00
杭州项目租金	158,200,000.00	
三兆项目租金	756,650.00	
工程设备款	34,114,372.50	
售后租回形成的递延收益	261,890.05	
股权购买款	222,770,000.00	
合计	561,815,247.11	128,878,234.56

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	87,800,000.00	132,800,000.00
抵押借款		15,200,000.00
保证借款	1,023,000,000.00	1,792,500,000.00
保证+质押借款	100,000,000.00	5,413,000.00
保证+抵押借款	100,000,000.00	
合计	1,310,800,000.00	1,945,913,000.00

注：报告期末，本集团无已逾期未偿还的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

23、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：无

24、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	563,607,500.00	23,661,087.46
应付账款	507,038,707.03	373,014,490.71
合计	1,070,646,207.03	396,675,578.17

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	563,607,500.00	23,661,087.46
合计	563,607,500.00	23,661,087.46

注：报告期末，本集团无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：1 年以内（含 1 年）	336,112,403.03	237,483,794.17
1-2 年（含 2 年）	97,544,043.53	86,898,342.48
2-3 年（含 3 年）	31,797,832.57	43,830,867.62
3 年以上	41,584,427.90	4,801,486.44
合计	507,038,707.03	373,014,490.71

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中康建设管理股份有限公司	39,460,423.80	工程尚未结算
深圳洲际建筑装饰集团有限公司	17,795,344.27	工程尚未结算
广东省第二建筑工程有限公司	12,845,163.39	工程尚未结算
玉溪丰禾商贸有限公司	10,619,330.87	工程尚未结算
深圳市三森装饰设计工程有限公司	8,164,923.97	工程尚未结算
湖南万基建设有限公司	7,966,263.35	工程尚未结算
合计	96,851,449.65	--

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	31,577,514.63	38,170,572.04
1-2 年（含 2 年）	3,120,131.88	2,774,372.16
2-3 年（含 3 年）	2,285,000.00	874,160.61
3 年以上	1,157,333.46	464,885.37
合计	38,139,979.97	42,283,990.18

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,942,755.31	750,325,501.05	741,365,770.35	67,902,486.01
二、离职后福利-设定提存计划	1,780,460.30	52,102,524.26	52,141,928.28	1,741,056.28
合计	60,723,215.61	802,428,025.31	793,507,698.63	69,643,542.29

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	57,300,621.10	697,067,271.14	687,856,233.36	66,511,658.88
2、职工福利费	346,650.37	15,258,200.69	15,543,254.69	61,596.37
3、社会保险费	893,211.81	27,407,546.20	27,318,215.45	982,542.56
其中：医疗保险费	656,502.48	24,014,733.48	24,028,773.75	642,462.21
工伤保险费	41,378.91	1,376,345.56	1,319,350.47	98,374.00
生育保险费	195,330.42	2,016,467.16	1,970,091.23	241,706.35
4、住房公积金	368,964.87	9,438,993.50	9,506,782.40	301,175.97
5、工会经费和职工教育经费	33,307.16	711,947.16	700,562.62	44,691.70
8、其他		441,542.36	440,721.83	820.53
合计	58,942,755.31	750,325,501.05	741,365,770.35	67,902,486.01

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,463,205.22	50,226,736.74	50,252,809.10	1,437,132.86
2、失业保险费	317,255.08	1,875,787.52	1,889,119.18	303,923.42
合计	1,780,460.30	52,102,524.26	52,141,928.28	1,741,056.28

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	115,070,226.94	80,909,266.09
企业所得税	34,341,687.09	44,624,009.90
个人所得税	1,590,608.23	1,670,411.18
城市维护建设税	4,300,548.05	3,609,578.87
营业税	27,419,749.48	27,895,911.17
教育费附加	3,045,523.09	2,225,448.94
堤围防护费	299,951.83	13,220.38
地方教育费附加	1,154,895.41	1,492,353.69

印花税	42,898.53	119,477.25
河道管理费		291,493.07
水利基金	23,649.60	1,019.88
房产税	2,068,792.10	229,823.29
土地使用税	164,202.53	173,474.73
价格调控基金	1,127.09	1,127.09
合计	189,523,859.97	163,256,615.53

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,707,487.63	6,458,166.64
应付股利	7,344,249.80	
其他应付款	1,139,255,732.60	1,114,415,416.81
合计	1,155,307,470.03	1,120,873,583.45

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,506,261.86	3,307,317.44
企业债券利息	1,119,444.44	
短期借款应付利息	4,081,781.33	3,150,849.20
合计	8,707,487.63	6,458,166.64

重要的已逾期未支付的利息情况：无

（2）应付股利：无

（3）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付关联方公司往来款	315,254,474.69	5,354,000.00
工程保修金	71,172.60	4,981.00
代收代付款	13,361,044.02	5,341,222.12

会员预约金	5,462,350.00	5,699,750.00
其他往来款	200,152,385.07	141,060,843.10
股权转让款	575,468,467.12	943,471,500.00
保证金	5,204,051.72	4,492,528.40
目标责任金	30,000.00	7,841,729.15
其他	24,251,787.38	1,148,863.04
合计	1,139,255,732.60	1,114,415,416.81

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西藏大同康宏医疗投资合伙企业（有限合伙）	381,503,100.00	股权转让款
徐升亮、徐雨亮	57,620,000.00	股权转让款
奚志勇	57,183,000.00	股权转让款
上海亲和源投资有限公司	42,981,745.90	其他往来款
江阴市百意生物科技有限公司	28,890,367.12	股权转让款
达孜怡君实业有限公司	30,000,000.00	股权转让款
西藏连胜医院管理有限公司	20,272,000.00	股权转让款
合计	618,450,213.02	--

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	466,345,000.00	193,000,000.00
一年内到期的应付债券		60,000,000.00
一年内到期的长期应付款	26,285,594.04	
合计	492,630,594.04	253,000,000.00

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
医疗风险金		305,693.82
合计		305,693.82

短期应付债券的增减变动：无

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	29,900,000.00	
保证+抵押借款	648,407,162.21	178,439,279.04
保证+质押借款	241,655,000.00	480,000,000.00
保证+抵押+质押借款		245,503,045.92
合计	919,962,162.21	903,942,324.96

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券	191,238,136.35	
合计	191,238,136.35	

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	初始费用	期末余额
18 宜健 01	200,000,000.00	2018/11/30	2+1 年	200,000,000.00		200,000,000.00	1,119,444.44	238,136.35		9,000,000.00	191,238,136.35
合计	--	--	--	200,000,000.00		200,000,000.00	1,119,444.44	238,136.35		9,000,000.00	191,238,136.35

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	39,026,455.41	63,320,489.11
合计	39,026,455.41	63,320,489.11

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租入固定资产的租赁费	39,026,455.41	
其中：最低租赁付款额	49,216,628.08	
减：未确认融资费用	10,190,172.67	
按揭贷款		63,320,489.11
合 计	39,026,455.41	63,320,489.11

34、预计负债：无

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
收到政府补助形成的递延收益	1,149,056.57		158,490.60	990,565.97	
亲和源会员卡	300,104,004.90	129,621,989.87	155,159,604.48	274,566,390.29	
合计	301,253,061.47	129,621,989.87	155,318,095.08	275,556,956.26	--

36、其他非流动负债：无

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	447,804,877.00			179,121,950.00		179,121,950.00	626,926,827.00

其他说明：股本本期增加情况详见本报告附注（七）39 注 2。

38、其他权益工具：无

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	722,537,306.54		186,121,950.00	536,415,356.54
其他资本公积	34,184,648.58	1,915,876.33	97,246.65	36,003,278.26
合计	756,721,955.12	1,915,876.33	186,219,196.65	572,418,634.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：股本溢价本期减少系期初因同一控制下企业合并汕尾宜华岭南投资有限公司追溯调整的实收资本金额本期抵销减

少7,000,000.00元；

注2：根据2018年5月17日经本公司2017年度股东大会批准的《公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，本公司向全体股东以资本公积金转增股本方式，向全体普通股股东每10股转增4股，按照已发行股份数447,804,877股计算，共计179,121,950.00元资本公积转增股本；

注3：本报告期子公司亲和源集团有限公司因持有权益法核算的深圳壹零后信息技术有限公司本期除净损益以外的其他权益变动享有的金额为1,915,876.33元，相应增加资本公积；

注4：本报告期子公司亲和源集团有限公司分别出售上海亲和源老年服务有限公司和上海亲和源老年俱乐部有限公司15%股权，因未丧失控制权，出售价款与享有的15%股权净资产公允价值份额之间的差异金额97,246.65元，相应减少资本公积。

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-71,201.04	50,999.54			50,999.54		-20,201.50
外币财务报表折算差额	-71,201.04	50,999.54			50,999.54		-20,201.50
其他综合收益合计	-71,201.04	50,999.54			50,999.54		-20,201.50

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	97,515,630.03	1,293,983.64		98,809,613.67
合计	97,515,630.03	1,293,983.64		98,809,613.67

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	983,082,593.40	904,415,841.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-372,231.78	
调整后期初未分配利润	982,710,361.62	904,415,841.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	177,415,273.27	174,327,491.94
减：提取法定盈余公积	1,293,983.64	6,099,764.92
应付普通股股利	44,780,487.70	89,560,975.40
期末未分配利润	1,114,051,163.55	983,082,593.40

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润-372,231.78 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

43、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,190,279,597.78	1,515,615,834.27	2,094,661,160.94	1,433,670,577.27
其他业务	13,721,247.22	2,763,053.44	21,512,070.24	15,435,136.39
合计	2,204,000,845.00	1,518,378,887.71	2,116,173,231.18	1,449,105,713.66

44、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,657,122.34	5,284,596.52
教育费附加	1,637,267.23	2,326,148.52
房产税	2,521,121.01	565,584.11
土地使用税	388,566.78	357,043.52
车船使用税	12,202.50	420.00
印花税	357,454.30	1,346,009.55
地方教育费附加	1,045,410.74	1,294,709.47
堤围费		512.86
河道管理费	30,252.07	2,587.22
地方教育发展费		220,530.10
其他	1,628,870.38	178,236.66
合计	11,278,267.35	11,576,378.53

45、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,500,215.76	39,259,611.19

长期资产折旧摊销	1,835,799.07	1,653,710.69
广告及宣传费	6,532,910.58	9,735,897.23
差旅费和业务招待费	6,472,935.45	9,308,173.53
劳动保护费	2,835,938.44	3,542,938.67
办公费和租赁费	11,868,115.05	13,500,620.12
运输费	1,835,768.22	2,501,010.14
物料消耗	1,200,485.72	4,655,903.98
其他费用	12,980,756.64	12,802,915.51
合计	76,062,924.93	96,960,781.06

46、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	104,484,088.00	65,227,768.34
审计评估及咨询费	18,526,882.30	9,469,139.39
会务费	427,705.87	2,860,220.98
长期资产折旧摊销	37,724,158.50	30,047,955.00
交通、差旅费、办公、招待及租赁费	76,401,563.11	37,631,575.52
信息披露费	313,145.50	255,471.70
维修费、装修费、设计费	9,305,797.97	2,805,071.72
业务宣传费	2,349,716.34	971,553.11
周年庆活动费	1,350,718.84	2,212,273.21
其他费用	10,710,482.58	10,962,061.93
合计	261,594,259.01	162,443,090.90

47、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	207,782.47	402,879.70
材料及动力	344,450.24	94,073.22
折旧与摊销	67,162.26	
其他费用	371,277.25	2,117,751.78
合计	990,672.22	2,614,704.70

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	143,909,835.37	140,631,106.53
减：利息收入	9,162,491.55	7,125,325.89
融资费用	2,282,886.34	
汇兑损益	49,755.15	-48,278.91
其他支出	3,654,048.72	3,794,054.68
合计	140,734,034.03	137,251,556.41

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	71,211,217.38	29,091,565.49
五、长期股权投资减值损失		773,782.45
十三、商誉减值损失	3,155,148.61	3,266,415.09
合计	74,366,365.99	33,131,763.03

50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,436,177.13	5,695,785.84

51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,369,218.92	2,927,926.54
处置长期股权投资产生的投资收益	8,000,579.67	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,000,692.05	2,400,000.00
理财产品取得的投资收益		48,871.31
合计	24,370,490.64	5,376,797.85

52、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	4,769,632.88	
合计	4,769,632.88	

注1：本公司之子公司达孜赛勒康医疗投资管理有限公司（以下简称“达孜赛勒康”）于2017年12月向沈敏、尚亿投资、丁蕾、丁盛合计购买所持江阴百意中医医院有限公司（以下简称“江阴百意”）51%的股权资产涉及业绩补偿。

根据达孜赛勒康于2017年8月与沈敏、江阴百意生物科技有限公司、江阴尚亿股权投资企业（有限合伙）、丁蕾、丁盛及江阴百意中医医院股份有限公司签订的《关于江阴百意中医医院股份有限公司的股权转让协议》，因江阴百意2017-2018年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为28,332,517.50元，与2017-2018年度业绩承诺金额35,200,000.00元之间差异6,867,482.50元折现作为公司报告期的公允价值变动损益，并冲减欠付的股权转让款。

折现率以公司本年商誉减值评估报告对应折现率确定，公司认为上述折现率在公司能接受的市场风险范畴之内。

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	7,870,901.97	-65,277.39

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
业绩补偿	31,782,800.00		31,782,800.00
其他	3,474,589.04	669,560.15	3,474,589.04
合计	35,257,389.04	669,560.15	35,257,389.04

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件著作权资助		7,200.00	与收益相关
技术转移交易激励金		1,527.00	与收益相关
科技企业研发投入激励		512,000.00	与收益相关
企业国内市场开拓项目资助计划		63,050.00	与收益相关
中央引导资金		2,800,000.00	与收益相关
智能化政府补助		158,490.60	与收益相关
财政补贴（全民创业民展资金）		360,000.00	与收益相关

财政培训补助（品质部）		257,000.00	与收益相关
创业带动补贴款		30,000.00	与收益相关
获得高新企业认定支持	60,000.00	400,000.00	与收益相关
企业稳岗补贴	521,075.58	714,050.76	与收益相关
税收返还	3,729,293.93	252,983.07	与收益相关
王德明工作室补贴		122,000.00	与收益相关
职工培训费补贴	74,000.00	12,502.47	与收益相关
2017 年度医保奖励金	736,116.75		与收益相关
福田区企业发展服务中心总部经营支持	381,800.00		与收益相关
个税手续费返还	273,940.80	4,981.94	与收益相关
科技小巨人支持	600,000.00		与收益相关
上海老龄文化博览园奖励	834,600.00		与收益相关
其他补贴奖励	66,859.47		与收益相关
智能化政府补助	158,490.60		与收益相关
合计	7,436,177.13	5,695,785.84	与收益相关

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失		60,000.00	
对外捐赠	1,633,180.00	508,000.00	1,633,180.00
非流动资产毁损报废损失	141,956.46	863,450.46	141,956.46
罚款支出	3,714.51	846,366.74	3,714.51
其他	2,156,399.92	1,053,225.73	2,156,399.92
合计	3,935,250.89	3,331,042.93	3,935,250.89

56、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,973,536.89	64,352,392.16
递延所得税费用	-52,288,890.27	-16,701,318.06
合计	-4,315,353.38	47,651,074.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	196,364,774.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,091,193.63
子公司适用不同税率的影响	-34,519,953.97
调整以前期间所得税的影响	-458,322.17
非应税收入的影响	-3,650,464.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,652,957.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-48,670,750.49
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	28,195,423.97
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	44,562.82
所得税费用	-4,315,353.38

57、其他综合收益

详见附注（七）40。

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	207,971,757.50	51,649,628.52
其他收入	17,160,956.24	14,423,526.53
会员费	600,000.00	965,200.00
员工借支备用金	532,457.66	4,963,999.71
合计	226,265,171.40	72,002,354.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程质量保证金、履约保证金、投标保证金等		100,477,621.10
其他往来款	30,275,795.78	39,843,969.76

关联方往来款		38,596,517.26
付现的管理费用	121,876,546.11	70,331,197.57
付现的营业费用	48,075,235.76	56,047,459.18
付现的其他费用	2,684,141.46	5,811,796.16
其他支出	3,787,698.85	5,577,484.58
合计	206,699,417.96	316,686,045.61

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品		42,550,000.00
收到的业绩承诺补偿款	31,782,800.00	
合计	31,782,800.00	42,550,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额红字	426,765.79	
可供出售金融资产		1,800,000.00
投资非盈利机构	40,584,100.00	17,987,534.56
其他支出		26,000,000.00
合计	41,010,865.79	45,787,534.56

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款项	63,400,000.00	
收到票据融资金额	460,000,000.00	
收到的关联方资金拆借金额	259,345,075.23	
收到的非关联方资金拆借金额	82,126,449.20	
合计	864,871,524.43	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
受限现金净额	75,918,006.85	33,852,545.77
融资租赁租金及相关费用	4,541,918.00	
支付的房产贷款金额	64,933,275.61	
归还的非关联方资金拆借金额	58,000,000.00	
债券担保及评级等费用	6,557,663.21	
合计	209,950,863.67	33,852,545.77

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	200,680,127.91	183,783,992.31
加：资产减值准备	74,366,365.99	33,131,763.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,302,682.12	46,201,323.08
无形资产摊销	48,770,421.00	52,682,925.58
长期待摊费用摊销	57,356,189.83	11,900,274.25
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）	-7,870,901.97	65,277.39
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	141,956.46	863,450.46
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-4,769,632.88	
财务费用（收益以“—”号填列）	146,192,721.71	140,631,106.53
投资损失（收益以“—”号填列）	-24,370,490.64	-5,376,797.85
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-51,911,779.98	-18,266,809.19
存货的减少（增加以“—”号填列）	6,572,099.14	-29,019,429.87
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-189,664,730.53	-707,930,224.39
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	71,943,343.71	336,233,970.16
经营活动产生的现金流量净额	372,738,371.87	44,900,821.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	120,095,011.89	317,770,066.52
减：现金的期初余额	317,770,066.52	1,456,825,778.17
现金及现金等价物净增加额	-197,675,054.63	-1,139,055,711.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,000,000.00
其中：	--
汕尾宜华岭南投资有限公司	7,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,118,726.76
其中：	--
汕尾宜华岭南投资有限公司	4,118,726.76
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	26,568,000.00
其中：	--
余干仁和医院有限公司	11,500,000.00
昆山长海医院有限公司	5,068,000.00
达孜慈恒医疗投资有限公司	10,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	29,449,273.24

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	70,000,000.00
其中：	--
爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司	70,000,000.00
江阴宜华上嘉健康管理有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	502,100.35
其中：	--
爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司	502,100.35
江阴宜华上嘉健康管理有限公司	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	69,497,899.65

其他说明：处置子公司收到的现金净额中，在丧失控制权日江阴宜华上嘉健康管理有限公司持有的现金及现金等价物金额高于收到的现金或现金等价物的金额合计数为 426,765.79 元，列报于“支付其他与投资活动有关的现金”项目。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	120,095,011.89	317,770,066.52
其中：库存现金	2,984,641.39	2,495,853.77
可随时用于支付的银行存款	117,110,370.50	285,074,212.75
可随时用于支付的其他货币资金		30,200,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	120,095,011.89	317,770,066.52

60、所有者权益变动表项目注释：不适用

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	224,202,973.75	借款、保函、票据保证金
固定资产	242,780,071.50	借款抵押
无形资产	70,231,285.71	借款抵押
应收账款	7,904,607.87	借款质押
投资性房地产	20,088,623.01	借款抵押
合计	565,207,561.84	--

62、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：港币	914.40	0.8762	801.20
应收账款	--	--	
长期借款	--	--	
其他应收款			
其中：港币	1,174,190.01	0.8762	1,028,825.29

(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

63、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
获得高新企业认定支持	60,000.00	其他收益	60,000.00
企业稳岗补贴	521,075.58	其他收益	521,075.58
税收返还	3,729,293.93	其他收益	3,729,293.93
职工培训费补贴	74,000.00	其他收益	74,000.00
2017 年度医保奖励金	736,116.75	其他收益	736,116.75
福田区企业发展服务中心总部经营支持	381,800.00	其他收益	381,800.00
个税手续费返还	273,940.80	其他收益	273,940.80
科技小巨人支持	600,000.00	其他收益	600,000.00
上海老龄文化博览园奖励	834,600.00	其他收益	834,600.00
其他补贴奖励	66,859.47	其他收益	66,859.47
智能化政府补助	158,490.60	其他收益	158,490.60

(2) 政府补助退回情况： 无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下合并：不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
汕尾宜华岭南投资有限公司	70.00%	汕尾宜华岭南投资有限公司和本集团在合并前后均受宜华企业(集团)有	2018 年 07 月 01 日	注		-264,380.50		-531,759.69

		限公司最终控制且该控制并非暂时性的。						
--	--	--------------------	--	--	--	--	--	--

注：2018年4月13日，公司七届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司收购汕尾宜华岭南投资有限公司 70%股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金700万元收购汕头市宜鸿投资有限公司所持汕尾宜华岭南投资有限公司（以下简称“岭南投资公司”）70%股权，岭南投资公司其他股东广州市广医堂投资有限公司已放弃优先受让权。岭南投资公司于2018年4月20日完成股权过户手续及相关工商变更登记，交易双方办理了财产权交接手续。截止2018年6月28日，公司已向股权出让方汕头市宜鸿投资有限公司支付全部股权转让款，公司该日实际上控制岭南投资公司的财务及经营决策，从而认定购买日为2018年6月28日，为了保证一个完整的会计期间（月份），确定岭南投资公司于2018年7月1日纳入本公司的合并范围。

（2）合并成本

单位：元

合并成本	汕尾宜华岭南投资有限公司
--现金	7,000,000.00

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

项目	汕尾宜华岭南投资有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	3,123,408.87	4,118,726.76
其他流动资产	11,439,650.94	10,709,713.55
应付职工薪酬	5,200.00	5,200.00
其他应付款	5,354,000.00	5,355,000.00
净资产	9,203,859.81	9,468,240.31
减：少数股东权益	2,761,157.94	2,840,472.09
取得的净资产	6,442,701.87	6,627,768.22

其他说明：对上述因同一控制下增加的子公司，本公司编制合并财务报表时，调整了合并资产负债表的期初数，将该子公司本年年初至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表或合并现金流量表，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。

3、反向购买：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

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时点的确定	处置价款与处置投资	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余	按照公允价值重新计	丧失控制权之日剩余	与原子公司股权投资
-------	--------	--------	--------	--------	------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

				时点	定依据	对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	股权的比例	股权的账面价值	股权的公允价值	量剩余股权产生的利得或损失	股权公允价值的确定方法及主要假设	相关的其他综合收益转入投资损益的金额
爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司	300,000,000.00	100.00%	出售	2018年04月30日	注1	6,237,768.60	0.00%				不适用	0.00
江阴宜华上嘉健康管理有限公司	0.00	36.00%	股权稀释	2018年07月31日	注2	1,762,811.07	15.00%	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	注3	0.00

其他说明:

注1: 2018年3月21日, 公司2018年第三次临时股东大会审议通过《关于出售爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司100%股权的议案》, 公司拟以人民币3亿元将持有的爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司(以下简称“爱奥乐公司”)100%股权转让给芜湖九九股权投资合伙企业(有限合伙), 并与肖士诚、芜湖九九股权投资合伙企业(有限合伙)、爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司、西藏爱马仕投资管理有限公司签订《关于爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司股权转让的协议书》, 约定本次交易完成后, 公司不再持有爱奥乐公司100%股权, 不再纳入公司合并报表范围, 原《股权收购协议》终止。

截止2018年4月30日, 本公司累计收到芜湖九九股权投资合伙企业(有限合伙)支付7,000万元股权转让款, 同时抵减前期收购爱奥乐公司尚未支付的8,040万元股权转让款后, 共计收到15,040万元股权转让款, 已达到股权转让价款3亿元的50%以上, 根据芜湖九九股权投资合伙企业(有限合伙)出具的《关于爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司股权转让款支付的承诺书》: 尚未支付股权转让款14,960万元, 付款安排为2019年4月30日前支付960万元; 2019年6月30日前支付4,000万元; 2019年9月30日前支付10,000万元。剩余首期股权转让款960万元公司已于2019年4月18日收到, 表明受让方有能力支付剩余股权转让款。爱奥乐公司已于2018年4月24日办理完毕股东和董事及高管的工商登记变更, 已办理完毕财产权交接手续及受让方已实际控制爱奥乐公司的财务和经营决策, 表明本公司失去对爱奥乐公司的控制权。

注2: 2018年7月10日, 江阴宜华上嘉健康管理有限公司(以下简称“上嘉健康”)股东会决议审议通过上嘉健康增资事项。2018年7月16日, 丁蕾、沈敏、江阴百意、江阴海澜创业投资有限公司、陆颖与上嘉健康签订《增资协议》约定: 注册资本由3,000万元变更为5,000万元, 江阴百意中医医院有限公司(以下简称“江阴百意”)出资额为750万元, 占注册资本的15%。

截止2018年7月31日, 上嘉健康收到丁蕾投资款250万元、收到沈敏投资款400万元、收到江阴海澜创业投资有限公司投资款250万元。上嘉健康已于2018年8月7日办理完毕股东的工商登记变更, 已办理完毕财产权交接手续, 大股东丁蕾已实际控制上嘉健康的财务和经营决策, 表明江阴百意失去对上嘉健康的控制权。为了保证一个完整的会计期间(月份), 确定丧失控制权的时点2018年7月31日。

注3: 因上嘉健康其他股东新增出资系按照1元/股享有实收资本份额, 故认为本集团持有上嘉健康股权在丧失控制权之日公允价值即为本集团对上嘉健康的投资成本金额400.00万元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

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：

（1）新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
桐乡市亲和源养老服务有限公司	2017年10月26日	-17,476.04	-17,476.04
上海亲和源养老服务有限公司	2018年3月7日	-1,539,708.98	-1,739,708.98
宁波亲和源度假酒店有限公司	2017年8月28日		
上海亲和源企业管理咨询有限公司	2018年7月10日	1,460,740.62	460,740.62
金华亲和源企业管理有限公司	2018年10月24日	4,000,170.72	170.72
杭州亲和源度假酒店有限公司	2018年9月6日		
深圳亲和源养老服务有限公司	2018年9月19日		
众安康（深圳）科技有限公司	2017年12月4日	394,776.62	-2,465,223.38
深圳市众安康信息技术有限公司	2017年11月29日	26,356.02	-1,334,643.98
新疆宜华健康医疗投资有限公司	2018年6月13日	-117,302.74	-117,302.74

注：桐乡市亲和源养老服务有限公司、宁波亲和源度假酒店有限公司、众安康（深圳）科技有限公司和深圳市众安康信息技术有限公司虽然成立于2017年，但由于2017年度无财务报表数据，故上年未纳入合并报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
众安康后勤集团有限公司	深圳	深圳	医院后勤服务	100.00%		非同一控制企业合并
深圳市众安康医疗工程有限公司	深圳	深圳	医疗工程		85.00%	非同一控制企业合并
深圳市众安康餐饮管理有限公司	深圳	深圳	餐饮管理		100.00%	非同一控制企业合并
深圳市普飞达医疗器械有限公司	深圳	深圳	医疗器械、用品销售		100.00%	非同一控制企业合并
深圳众安康医疗投资建设有限公司	深圳	深圳	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	非同一控制企业合并
常德市众安康医疗投资建设有限公司	常德	常德	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	非同一控制企业合并
邵阳市众安康医疗投资建设有限公司	邵东	邵东	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	非同一控制企业合并
保靖县众安康环境工程建设有限公司	保靖	保靖	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	非同一控制企业合并
龙山众安康养老事业发展有限公司	龙山	龙山	养老产业设计、开发		100.00%	非同一控制企业合并
信丰众安康建设管理有限公司	新丰	新丰	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	投资设立
奉新众安康医院管理有限公司	奉新	奉新	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	投资设立

江西众安康建设管理有限公司	南昌	南昌	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	投资设立
合肥市众安康医疗投资有限公司	合肥	合肥	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	投资设立
众安康医疗健康支援服务(香港)有限公司	香港	香港	项目咨询、投资		100.00%	非同一控制企业合并
十堰市众安特卫保安服务有限公司	十堰	十堰	门卫、区域秩序维护、安防工程和产品研发		100.00%	非同一控制企业合并
山西众安康厚泽物业管理有限公司	山西	山西	物业管理		55.00%	非同一控制企业合并
云南安健资产管理服务有限公司	昆明	昆明	企业管理、物业管理、清洁服务、餐饮服务		55.00%	非同一控制企业合并
深圳众安康健康服务管理有限公司	深圳	深圳	健康养生管理咨询		52.00%	非同一控制企业合并
深圳颐和康服务管理有限公司	深圳	深圳	养老项目运营咨询、产业研究		100.00%	非同一控制企业合并
深圳市众安康健康管理有限公司	深圳	深圳	健康养生管理咨询、养老服务		100.00%	投资设立
贵州众爽后勤管理有限公司	遵义	遵义	物业管理、医疗工程、餐饮服务		51.00%	投资设立
众安康(深圳)科技有限公司	深圳	深圳	互联网信息技术咨询		60.00%	投资设立
深圳市众安康信息技术有限公司	深圳	深圳	互联网信息技术咨询		60.00%	投资设立
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	拉萨	拉萨	医疗服务、医疗投资	100.00%		非同一控制企业合并
天津诚康医院管理有限公司	天津	天津	医疗投资管理		100.00%	非同一控制企业合并
余干仁和医院有限公司	上饶	上饶	医疗服务		60.00%	非同一控制企业合并
达孜慈恒医疗投资有限公司	拉萨	拉萨	医疗投资管理		100.00%	非同一控制企业合并
杭州养和医院有限公司	杭州	杭州	医疗服务		60.00%	非同一控制企业合并
杭州慈养老年医院有限公司	杭州	杭州	医疗服务		60.00%	非同一控制企业合并
达孜慈虹医院管理服务有限公司	拉萨	拉萨	医疗投资管理		100.00%	非同一控制企业合并
昆山长海医院有限公司	昆山	昆山	医疗服务		70.00%	非同一控制企业合并
江阴百意中医医院有限公司	江阴	江阴	医疗服务		51.00%	非同一控制企业合并
江阴百意企业管理服务有限公司	江阴	江阴	医疗服务		51.00%	非同一控制企业合并
江阴周庄百意护理院有限公司	江阴	江阴	医疗服务		51.00%	非同一控制企业合并
江阴祝塘百意护理院有限公司	江阴	江阴	医疗服务		51.00%	非同一控制企业合并
上海亲和源企业管理咨询有限公司	上海	上海	管理咨询		75.00%	投资设立
亲和源集团有限公司	上海	上海	养老服务	100.00%		非同一控制企业合并
上海亲和源度假酒店有限公司	上海	上海	酒店服务		100.00%	非同一控制企业合并
上海亲和源医院有限公司	上海	上海	医疗服务		100.00%	非同一控制企业合并
上海亲和源老年服务有限公司	上海	上海	养老服务		90.00%	非同一控制企业合并
桐乡市亲和源养老服务有限公司	桐乡	桐乡	养老服务		100.00%	投资设立
上海亲和源养老服务有限公司	上海	上海	养老服务		100.00%	投资设立
海南亲和源老年俱乐部有限公司	海南	海南	养老服务		100.00%	非同一控制企业合并
宁波象山亲和源养老投资有限公司	宁波	宁波	养老服务		85.00%	非同一控制企业合并
宁波亲和源度假酒店有限公司	宁波	宁波	酒店服务		80.00%	投资设立

上海亲和源老年俱乐部有限公司	上海	上海	养老服务		90.00%	非同一控制企业合并
北京亲和源老年服务有限公司	北京	北京	养老服务		75.00%	非同一控制企业合并
上海亲和源宜老工程建设管理有限公司	上海	上海	养老服务		75.00%	非同一控制企业合并
上海亲和源文化传媒有限公司	上海	上海	养老服务		75.00%	投资设立
青岛亲和源养老服务有限公司	青岛	青岛	养老服务		75.00%	投资设立
杭州亲和源养老服务有限公司	杭州	杭州	养老服务		75.00%	投资设立
金华亲和源企业管理有限公司	金华	金华	管理咨询		51.00%	投资设立
杭州亲和源度假酒店有限公司	杭州	杭州	酒店服务		100.00%	投资设立
深圳亲和源养老服务有限公司	深圳	深圳	养老服务		75.00%	投资设立
宜华健康养老产业有限公司	上海	上海	养老产业投资	100.00%		投资设立
宜华健康医疗产业有限公司	深圳	深圳	医疗产业投资	100.00%		投资设立
汕尾宜华岭南投资有限公司	汕尾	汕尾	产业投资	70.00%		同一控制下企业合并
新疆宜华健康医疗投资有限公司	新疆	新疆	医疗产业投资	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：深圳众安康健康服务管理有限公司、北京亲和源老年服务有限公司、上海亲和源宜老工程建设管理有限公司、青岛亲和源养老服务有限公司、杭州亲和源养老服务有限公司等公司少数股东未出资，本集团实际享有100%权益。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
余干仁和医院有限公司	40.00%	9,732,930.90		37,301,014.21
杭州养和医院有限公司	40.00%	4,797,838.29	3,200,000.00	9,542,164.18
杭州慈养老年医院有限公司	40.00%	9,211,864.00	4,000,000.00	17,315,415.98
昆山长海医院有限公司	30.00%	2,897,637.50	1,500,000.00	5,073,218.93
江阴百意中医医院有限公司	49.00%	5,786,821.11		25,391,449.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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

余干仁和医院有限公司	114,522,480.90	161,919,622.70	276,442,103.60	167,014,994.80	16,174,573.30	183,189,568.10
杭州养和医院有限公司	28,101,938.59	3,438,161.06	31,540,099.65	7,684,689.19		7,684,689.19
杭州慈养老年医院有限公司	51,007,220.53	5,649,457.08	56,656,677.61	13,368,137.67		13,368,137.67
昆山长海医院有限公司	30,578,981.65	10,567,603.15	41,146,584.80	24,235,855.03		24,235,855.03
江阴百意中医医院有限公司	42,473,501.49	29,521,092.89	71,994,594.38	20,175,310.53		20,175,310.53

(续)

子公司名称	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
余干仁和医院有限公司	129,186,061.80	64,632,716.60	193,818,778.40	124,898,570.10		124,898,570.10
杭州养和医院有限公司	21,651,116.90	4,871,179.23	26,522,296.13	6,661,481.40		6,661,481.40
杭州慈养老年医院有限公司	34,386,720.75	6,995,661.58	41,382,382.33	11,123,502.38		11,123,502.38
昆山长海医院有限公司	37,426,757.08	2,282,023.02	39,708,780.10	27,456,842.00		27,456,842.00
江阴百意中医医院有限公司	53,976,219.00	26,146,259.01	80,122,478.01	33,372,009.80		33,372,009.80

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
余干仁和医院有限公司	127,231,348.10	24,332,327.25	24,332,327.25	-7,732,617.15
杭州养和医院有限公司	65,491,746.07	11,994,595.72	11,994,595.72	11,669,793.77
杭州慈养老年医院有限公司	108,874,639.30	23,029,659.99	23,029,659.99	17,183,316.43
昆山长海医院有限公司	51,208,701.99	9,658,791.67	9,658,791.67	9,173,536.41
江阴百意中医医院有限公司	52,776,781.94	10,575,134.41	10,575,134.41	1,710,695.90

(续)

子公司名称	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
余干仁和医院有限公司	55,433,555.15	17,045,063.83	17,045,063.83	20,752,982.78
杭州养和医院有限公司	30,392,809.83	5,185,737.38	5,185,737.38	11,971,090.35
杭州慈养老年医院有限公司	56,165,187.87	11,747,463.08	11,747,463.08	19,005,010.19

昆山长海医院有限公司	13,943,558.15	2,684,599.74	2,684,599.74	1,278,448.95
江阴百意中医医院有限公司	9,921,463.40	5,582,229.63	5,582,229.63	19,740,187.30

注：余干仁和医院有限公司、杭州养和医院有限公司、杭州慈养老年医院有限公司、昆山长海医院有限公司、江阴百意中医医院有限公司均系上年度非同一控制下企业合并取得的子公司，上表仅包含合并日后该子公司的财务数据，上述财务数据是以合并日该子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整后列报的。

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：无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
麦科特俊嘉（惠州）数码科技有限公司（注 1）	惠州	惠州	数码产品产销	49.97%		权益法
汕头市宜鸿投资有限公司	汕头	汕头	房地产、工业、商业	40.00%		权益法
中社安康（北京）养老产业投资管理有限公司（注 2）	北京	北京	项目咨询、投资		30.00%	权益法
深圳壹零后信息技术有限公司	深圳	深圳	信息技术		20.16%	权益法

注：麦科特俊嘉（惠州）数码科技有限公司系公司前身麦科特光电股份有限公司（以下简称光电股份）2001年2月与香港俊嘉科技有限公司共同出资设立的合资经营企业。2007年，宜华地产股份有限公司（以下简称宜华地产）重组光电股份后，不再对麦科特俊嘉（惠州）数码科技有限公司具有控制权，期末不再将麦科特俊嘉（惠州）数码科技有限公司纳入合并范围而改按权益法核算（持股49.97%），并于2009年年末对麦科特俊嘉（惠州）数码科技有限公司的股权投资全额计提了减值准备。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息：不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
项目	汕头市宜鸿投资有限公司	中社安康（北京）养老产业投资管理有限公司	辽宁亲和源投资有限公司	深圳壹零后信息技术有限公司	汕头市宜鸿投资有限公司	中社安康（北京）养老产业投资管理有限公司	辽宁亲和源投资有限公司	深圳壹零后信息技术有限公司
流动资产	205,591,827.17	4,269,940.47		24,321,634.11	610,335,779.52	7,241,514.41	109,339,951.04	20,569,779.76
非流动资产	2,386,767,955.10	2,001,083.70		5,457,491.83	1,028,986,701.53	7,947.13	348,799,391.98	2,947,478.02
资产合计	2,592,359,782.27	6,271,024.17		29,779,125.94	1,639,322,481.05	7,249,461.54	458,139,343.02	23,517,257.78

流动负债	1,579,442,600.71	3,282,313.00		3,473,054.02	715,318,829.64	2,797,026.45	314,346,095.15	5,108,167.75
非流动负债	84,589,108.26				95,760,586.97			
负债合计	1,664,031,708.97	3,282,313.00		3,473,054.02	811,079,416.61	2,797,026.45	314,346,095.15	5,108,167.75
少数股东权益	91,183,349.36				27,381,352.31			
归属于母公司 股东权益	837,144,723.94	2,988,711.17		26,306,071.92	800,861,712.13	4,452,435.09	143,793,247.87	18,409,090.03
按持股比例计 算的净资产份 额	334,857,889.58	1,494,355.59		5,303,304.10	320,344,684.85	2,226,217.55	7,898,602.55	3,876,954.36
--其他	78,540.58				78,540.58			
对联营企业权 益投资的账面 价值	334,936,430.15	1,494,355.59		5,303,304.10	320,423,225.43	2,226,217.55	7,898,602.55	3,771,409.58
营业收入	132,196,893.43			19,395,430.59	52,298,475.30	116,504.85		
净利润	35,725,713.68	-74,080.68		-2,103,018.11	7,252,787.98	-584,506.02	-5,888.52	133,281.17
综合收益总额	35,725,713.68	-74,080.68		-2,103,018.11	7,252,787.98	-584,506.02	-5,888.52	133,281.17

注：辽宁亲和源投资有限公司2017年为本集团联营企业，2018年因持股比例下降对其失去重大影响，故本期将其长期股权投资账面价值金额转入可供出售金融资产列示，相应未披露期末数据。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收及其他应收款、可供出售金融资产、借款、应付票据、应付及其他应付款等，相关金融工具详情见各附注披露。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。本集团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。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

截止2018年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。由于本集团的应收账款客户群较为分散，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占52.41%（上年末为56.06%），本集团并未面临重大信用集中风险。

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

3、市场风险

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

A、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。

本集团外币货币性项目详见附注（七）53。本集团外币货币性项目占比极小，外币汇率发生合理、可能的变动时，货币性资产和货币性负债的公允价值变化对税前利润产生的影响极小。

B、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。

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至2018年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为2,972,609,384.33元。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其利率稳定。

C、其他价格风险

本报告期无。

十一、公允价值的披露：不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
宜华企业(集团)有限公司	汕头	投资	780,000.00	37.08%	37.08%

其他说明：

本公司最终控制方是刘绍喜，刘绍喜直接持有宜华企业(集团)有限公司56%股权，通过汕头宜华世纪投资控股有限公司间接持有公司30%股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）1。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
汕头市宜鸿投资有限公司	本公司联营企业
中社安康（北京）养老产业投资管理有限公司	本公司联营企业
辽宁亲和源投资有限公司	本公司联营企业
深圳壹零后信息技术有限公司	本公司联营企业
北京廿四时科技有限公司	本公司联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
林正刚	持有 5%以上股份的股东
深圳市前海新富阳实业有限公司	持有 5%以上股份的股东
汕头市宜东房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广东宜华房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宜华生活科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头市宜华家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
遂川县宜华家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
阆中市宜华家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头宜华国际大酒店有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头莱芜欢乐天地娱乐有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市观澜格兰云天大酒店投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
奉新第二中医院	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构
南昌大学附属三三四医院	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构
合肥仁济肿瘤医院	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构
杭州下城慈惠老年护理院	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构
江阴百意周庄养老服务中心	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构
江阴祝塘百意养老服务中心	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构
江阴新桥百意养老服务中心	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构
江阴百意乐龄服务中心	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构
上海亲和源老年公寓	子公司亲和源投资的非盈利性机构

上海亲和源颐养院	子公司亲和源投资的非盈利性机构
上海康桥亲和源老年生活形态研究中心	子公司亲和源投资的非盈利性机构
上海浦东亲和源老年建筑研究所	子公司亲和源投资的非盈利性机构
潍坊亲和源老年公寓	子公司亲和源投资的非盈利性机构
桐乡市亲和源老年社会服务中心	子公司亲和源投资的非盈利性机构
海南陵水亲和源老年俱乐部	子公司亲和源投资的非盈利性机构
深圳市众安康培训中心	子公司众安康投资的非营利性机构
上海中城联盟投资管理有限公司	子公司亲和源的参股公司
上海中城勇略投资中心(有限合伙)	子公司亲和源的参股公司
玉山县博爱医院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头博德眼科医院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广东粤东医院投资管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
浙江琳轩亲和源投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业，少数股东为亲和源集团
赣南医学院附属第二医院	联营企业汕头市宜鸿投资有限公司投资的非营利性机构
海丰县澎湃纪念医院城东分院	联营企业汕头市宜鸿投资有限公司投资的非营利性机构
陈奕民、刘壮青、王少依、刘绍生、王逸如、邱海涛、夏成才、郭维、李智、刘晓、谭燕、陈超纯、王振耀、袁胜华	公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员

注：汕头莱芜欢乐天地娱乐有限公司控股股东于2018年5月29日变更为深圳市星际股权投资合伙企业（有限合伙），即2018年6月之后与本集团不存在关联方关系。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宜华生活科技股份有限公司及其子公司	购买家具	34,146,093.10	200,000,000.00	否	21,261,594.43
汕头宜华国际大酒店有限公司	住宿餐饮	2,401,858.75	4,000,000.00	否	1,999,158.94
汕头莱芜欢乐天地娱乐有限公司	住宿餐饮	387,424.00	1,000,000.00	否	300,463.00
深圳市观澜格兰云天大酒店投资有限公司	住宿餐饮		2,000,000.00	否	469,865.00
上海亲和源老年生活形态研究中心	咨询中介服务	1,471,718.98		否	
桐乡市亲和源老年社会服务中心	咨询中介服务	101,057.00		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江琳轩亲和源投资有限公司	咨询服务		1,051,795.27
上海亲和源老年公寓	咨询服务	5,278,337.93	1,370,698.43
上海亲和源老年公寓	住宿餐饮	18,097.09	
上海亲和源老年公寓	医疗服务	446,800.00	
江阴百意周庄养老服务中心	医疗服务	1,728,000.00	
江阴新桥百意养老服务中心	医疗服务	1,440,000.00	
江阴祝塘百意养老服务中心	医疗服务	1,152,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
南昌大学附属三三四医院	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2015 年 08 月 01 日	2040 年 06 月 30 日	经协议各方协商定价	26,165,398.56
奉新第二中医院	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2015 年 08 月 01 日	2040 年 07 月 01 日	经协议各方协商定价	4,070,112.16
合肥仁济肿瘤医院	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2015 年 08 月 01 日	2040 年 07 月 01 日	经协议各方协商定价	2,755,806.96
赣南医学院附属第二医院	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2017 年 01 月 01 日	2026 年 12 月 31 日	经协议各方协商定价	5,217,515.09
玉山县博爱医院有限公司	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2017 年 01 月 01 日	2036 年 12 月 31 日	经协议各方协商定价	11,211,639.69
海丰县彭湃纪念医院城东分院	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2017 年 01 月 01 日	2036 年 12 月 31 日	经协议各方协商定价	11,263,624.83
杭州下城慈惠老年护理院	杭州养和医院有限公司	股权托管	2016 年 12 月 01 日	2019 年 11 月 30 日	经协议各方协商定价	3,813,137.10
广东粤东医院投资管理有限公司	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2018 年 07 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	经协议各方协商定价	2,783,018.87

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东宜华房地产开发有限公司	办公楼	1,675,087.75	1,694,780.79

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
亲和源集团有限公司	上海亲和源老年公寓	4,741,798.09	2,767,507.35

海南亲和源老年俱乐部有限公司	海南陵水亲和源老年俱乐部	580,769.76	
----------------	--------------	------------	--

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
众安康后勤集团有限公司	80,000,000.00	2018 年 02 月 11 日	2019 年 02 月 11 日	否
众安康后勤集团有限公司	150,000,000.00	2018 年 12 月 04 日	2019 年 12 月 03 日	否
众安康后勤集团有限公司	20,000,000.00	2018 年 07 月 18 日	2019 年 07 月 17 日	否
众安康后勤集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 27 日	否
众安康后勤集团有限公司	30,000,000.00	2018 年 01 月 25 日	2019 年 01 月 24 日	否
众安康后勤集团有限公司	200,000,000.00	2018 年 02 月 14 日	2019 年 02 月 14 日	否
众安康后勤集团有限公司	120,000,000.00	2018 年 11 月 08 日	2019 年 11 月 08 日	否
亲和源集团有限公司	235,390,072.57	2016 年 07 月 08 日	2026 年 07 月 07 日	否
亲和源集团有限公司	99,714,694.44	2017 年 11 月 27 日	2027 年 11 月 26 日	否
亲和源集团有限公司	56,302,395.20	2017 年 11 月 27 日	2027 年 11 月 26 日	否
宁波象山亲和源养老投资有限公司	300,000,000.00	2017 年 10 月 17 日	2023 年 06 月 30 日	否
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	37,871,082.11	2018 年 12 月 13 日	2021 年 11 月 01 日	否
余干仁和医院有限公司	20,000,000.00	2018 年 12 月 17 日	2021 年 12 月 17 日	否
南昌大学附属三三四医院	40,000,000.00	2018 年 12 月 17 日	2021 年 12 月 24 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘绍喜、王少依、刘绍生、刘壮青、林正刚、宜华企业（集团）有限公司	150,000,000.00	2018 年 12 月 04 日	2019 年 12 月 03 日	否
宜华企业（集团）有限公司、深圳市众安康医疗工程有限公司、林正刚、陈奕民、刘壮青	20,000,000.00	2018 年 07 月 18 日	2019 年 07 月 17 日	否
宜华企业（集团）有限公司、深圳市众安康医疗工程有限公司、林正刚、陈奕民、刘壮青	50,000,000.00	2018 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 27 日	否
宜华企业（集团）有限公司、深圳市众安康医疗工程有限公司林正刚、陈奕民、刘壮青	30,000,000.00	2018 年 01 月 25 日	2019 年 01 月 24 日	否
宜华企业（集团）有限公司、林正刚	120,000,000.00	2018 年 11 月 08 日	2019 年 11 月 08 日	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、王少依	200,000,000.00	2018 年 08 月 02 日	2019 年 08 月 02 日	否

宜华企业（集团）有限公司、众安康后勤集团有限公司、刘绍喜	150,000,000.00	2018 年 07 月 06 日	2019 年 07 月 05 日	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、王少依、刘绍生、王逸如、刘壮青	100,000,000.00	2018 年 02 月 07 日	2019 年 02 月 07 日	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、王少依、刘绍生、刘壮青	100,000,000.00	2018 年 07 月 24 日	2019 年 07 月 23 日	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、王少依	300,000,000.00	2016 年 03 月 11 日	2020 年 03 月 10 日	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、广东宜华房地产开发有限公司	180,000,000.00	2016 年 11 月 14 日	2020 年 01 月 08 日	否
宜华企业（集团）有限公司、汕头市宜东房地产开发有限公司、刘绍喜	185,000,000.00	2018 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	否

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	说明
宜华企业（集团）有限公司	2,000,000,000.00	经公司第六届董事会第四十三次会议及公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于向控股股东宜华企业（集团）有限公司申请借款额度的议案》，同意公司及子公司向控股股东宜华集团申请不超过 20 亿元的借款额度。

（6）关联方资产转让、债务重组情况：无

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,022,600.00	1,908,600.00

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	合肥仁济肿瘤医院	555,025.00		1,333,869.65	
应收账款	奉新第二中医院	4,542,985.25		228,666.37	
应收账款	南昌大学附属三三四医院	30,559,022.49		9,553,889.35	
应收账款	浙江琳轩亲和源投资有限公司			104,000.00	5,200.00
应收账款	赣南医学院附属第二医院	2,638,721.45	131,936.07	3,473,879.08	
应收账款	海丰县澎湃纪念医院城东分院	4,138,060.59	206,903.03	2,400,000.00	
应收账款	汕头博德眼科医院			461,500.00	

应收账款	玉山县博爱医院有限公司			4,572,269.79	
应收账款	江阴百意周庄养老服务中心	720,000.00			
应收账款	江阴新桥百意养老服务中心	360,000.00			
应收账款	江阴祝塘百意养老服务中心	576,000.00			
应收账款	广东粤东医院投资管理有限公司	2,950,000.00	147,500.00		
应收账款	上海亲和源老年公寓	1,857,055.13			
其他应收款	中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司	1,960,000.00	448,000.00	1,960,000.00	
其他应收款	南昌大学附属三三四医院	144,435,674.79		131,422,934.83	
其他应收款	合肥仁济肿瘤医院			13,723,550.00	
其他应收款	奉新第二中医院	6,084,972.00		25,375.00	
其他应收款	赣南医学院附属第二医院	224,145.83	22,414.58	224,145.83	
其他应收款	海丰县澎湃纪念医院城东分院	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	
其他应收款	玉山县博爱医院有限公司			127,491.25	
其他应收款	浙江琳轩亲和源投资有限公司	17,000,000.00	1,250,000.00	16,500,000.00	1,200,000.00
其他应收款	潍坊亲和源老年公寓	10,160,711.60	10,160,711.60	10,760,711.60	
其他应收款	辽宁亲和源投资有限公司			1,987,200.00	596,160.00
其他应收款	上海亲和源置业有限公司			72,000.00	
其他应收款	海南陵水亲和源老年俱乐部	500,000.00			
其他非流动资产	汕头市宜鸿投资有限公司	85,120,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳壹零后信息技术有限公司	965,838.29	2,982,122.72
应付账款	宜华生活科技股份有限公司	3,905,762.12	11,340,739.66
应付账款	闽中市宜华家具有限公司	356,509.20	
应付账款	汕头市宜华家具有限公司	2,022,130.00	
应付账款	上海亲和源老年生活形态研究中心	962,352.00	
应付账款	遂川县宜华家具有限公司	7,268,569.07	
预收款项	玉山县博爱医院有限公司	415,900.90	
其他应付款	深圳壹零后信息技术有限公司	15,237.00	15,237.00
其他应付款	广东宜华房地产开发有限公司	2,911,415.15	1,725,108.00
其他应付款	上海亲和源置业有限公司		35,771,610.96

其他应付款	杭州下城慈惠老年护理院	3,000,000.00	
其他应付款	合肥仁济肿瘤医院	19,637,833.33	
其他应付款	上海亲和宇宙老龄事业发展基金会	10,000,000.00	
其他应付款	宜华企业（集团）有限公司	270,785,989.21	
其他应付款	上海亲和源颐养院	3,500,000.00	
其他应付款	汕头市宜鸿投资有限公司	5,354,000.00	
其他应付款	桐乡市亲和源老年社会服务中心	50,000.00	
应付股利	林正刚	6,831,749.80	

7、关联方承诺

十三、股份支付：不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2018年12月31日，本公司面向合格投资者公开发行公司债券（18宜健01）余额为20,000万元。上述债券由广东省融资再担保有限公司提供担保，并由公司以孙公司海南亲和源老年俱乐部有限公司名下房产向广东省融资再担保有限公司提供反担保，公司子公司众安康后勤集团有限公司、达孜赛勒康医疗投资管理有限公司、海南亲和源老年俱乐部有限公司为本次债券向广东省融资再担保有限公司提供连带责任保证反担保。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

2018年6月16日，本公司与新疆维吾尔自治区人民医院（以下简称“新疆人民医院”）签订《新疆维吾尔自治区人民医院苏州路院区特许经营及相关资产转让协议》，协议约定：新疆人民医院向本公司控股子公司新疆宜华健康医疗投资有限公司（以下简称“新疆宜华”）转让新疆维吾尔自治区人民医院苏州路院区相关资产，资产转让费用23,750.00万元，应于2018年7月15日前付清。新疆人民医院同时授权本公司自2018年7月1日至2028年6月30日特许经营前述资产。

本公司未按协议约定期限支付资产转让费用逾期超过30个工作日的，新疆人民医院有权解除本协议，并要求公司支付逾期付款违约金。违约金按照延迟支付期间对应价款的每日万分之五计算。前述违约金不足以弥补新疆人民医院损失的，本公司还需承担新疆人民医院因此遭受的各项损失。截止2018年12月31日，本公司尚未足额支付上述资产转让费用，导致可能存在需向新疆人民医院支付违约金的情况，鉴于本公司尚在与新疆人民医院沟通协调前述事项，违约金的支付存在重大不确定性，故未予以计提确认。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况

2019年4月25日，公司第七届第三十三次董事会审议通过了《公司2018年度利润分配及资本公积转增股本预案》，本公司拟以截止2018年12月31日总股本626,926,827股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体普通股股东每10股转增4股。此项议案尚须提交公司2018年度股东大会批准。

3、销售退回：不适用

4、其他资产负债表日后事项说明：不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正：不适用

2、债务重组：不适用

3、资产置换：不适用

4、年金计划：不适用

5、终止经营：不适用

6、分部信息：不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：不适用

8、其他

1、重大租赁事项

(1) 子公司亲和源集团于2015年7月6日与上海锋面实业有限公司签订了《上海市房屋租赁合同》，双方约定承租所有权为上海锋面实业有限公司的座落于上海市浦东新区秀沿路1670弄6号的建筑面积为18,640.56平方米的房屋（公司已知晓该房屋已进行了抵押）。公司租赁该房屋作为经营养老及医疗护理使用，子公司亲和源享有从房屋交付之日起的9个月的免租期，赁期自2016年9月4日至2036年9月3日，租金总额为235,777,500.00元。

(2) 子公司亲和源集团于2015年11月16日与桐乡市安欣养老产业开发有限公司签订《“合悦江南”亲和源老年公寓房屋租赁合同》，双方约定承租所有权为桐乡市安欣养老产业开发有限公司的座落于浙江省桐乡市高桥镇世纪大道延伸段A1地块的4幢房屋及连廊共计27,859.96平方米的房屋作为经营养老使用，租赁期为交付之日起的20年，租金总额为296,107,456.25元。

(3) 子公司亲和源集团于2016年与杭州久茂实业投资有限公司、杭州胜利经济合作社签订《房屋租赁合同》，三方约定由公司承租所有权为杭州胜利经济合作社的座落于杭州市下城区德胜中路415号的久茂大厦，地上建筑面积约34,607.71平方米，实际使用面积约50000平方米，用于经营养老院、养老公寓使用。本租赁物业租赁期为20年，免租期为自合同签订之

日起至2017年7月31日止，租赁期从2017年8月1日至2037年7月31日，合同总租金为2.26亿元人民币。

(4) 子公司亲和源集团于2017年与青岛海尔地产集团有限公司签订《租赁合同》，双方约定由亲和源集团承租其委托管理的坐落于山东省青岛市重庆南路99号的时代广场云街丙号写字楼，地上建筑面积约27,268.33平方米用于经营养老院、养老公寓使用。本租赁物业租赁期为20年，租赁期从2017年3月20日至2037年3月19日，合同总租金为3.94亿元人民币。

2、业绩承诺事项

(1) 根据本公司与西藏大同康宏医疗投资合伙企业（有限合伙）签署的《关于达孜赛勒康医疗投资管理有限公司之股权转让协议》、《关于达孜赛勒康医疗投资管理有限公司之股权转让协议的补充协议》，西藏大同康宏医疗投资合伙企业（有限合伙）承诺达孜赛勒康2015年度、2016年度、2017年度、2018年度、2019年度、2020年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润分别不低于6,165万元、11,141万元、15,235万元、19,563万元、21,410万元、23,480万元。西藏大同康宏医疗投资合伙企业（有限合伙）承诺利润均不低于《资产评估报告》确定的各年度净利润预测值，否则将作出相应调整。如在承诺期内，达孜赛勒康截至当期期末累积实现净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数，则西藏大同康宏医疗投资合伙企业（有限合伙）应在当年度《专项审核报告》在指定媒体披露后的十个工作日内，向本公司支付补偿。

(2) 根据本公司与上海浦东新区康桥镇集体资产管理有限公司、周星增、奚志勇、TBP Nursing Home Holdings(H.K)Limited、上海亲和源置业有限公司签署的《关于亲和源股份有限公司的股权收购协议书》，奚志勇承诺亲和源2016年亏损不超过3,000万元、2017年亏损不超过2,000万元、2018年亏损不超过1,000万元、2019年净利润不低于2,000万元、2020年净利润不低于4,000万元、2021年净利润不低于6,000万元、2022年净利润不低于8,000万元、2023年净利润不低于10,000万元。在承诺期内，亲和源实际亏损数高于对应年度的亏损承诺额或实际净利润数低于对应年度的净利润承诺数的年度为“应补偿年度”。在每一应补偿年度，奚志勇应在亲和源当年度审计报告出具后的十个工作日内对本公司进行现金补偿，奚志勇在本协议下承担的业绩承诺补偿责任以本协议签署时其在亲和源拥有的投资权益按照本次交易估值所计算的价值为限。

3、对外投资事项

(1) 2017年12月20日，公司召开第七届董事会第十次会议，审议通过了《关于同意公司子公司收购余干县楚东医院有限公司的议案》，同意公司子公司达孜赛勒康医疗投资管理有限公司（以下简称“达孜赛勒康”）以现金28,494万元收购姜奕杨所持余干县楚东医院有限公司（以下简称“目标医院”）35%的股权和叶新样所持目标医院25%的股权，本次交易完成后，达孜赛勒康将实际拥有目标医院60%股权。

截止报告期末，达孜赛勒康尚未完成上述收购。

(2) 2018年5月28日，公司召开第七届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司子公司收购玉山县博爱医院有限公司70%股权暨关联交易的议案》，同意公司子公司达孜赛勒康拟通过支付现金方式以10,430万元价格购买汕头市宜鸿投资有限公司所持玉山县博爱医院有限公司（以下简称“玉山博爱”）70%股权，玉山博爱其他股东练习文、练习武、上饶市恒正实业有限公司、玉山县思创实业有限公司已放弃优先受让权。本次交易完成后，达孜赛勒康将持有玉山博爱70%股权。

截止报告期末，达孜赛勒康尚未完成上述收购。

(3) 2018年5月28日，公司召开第七届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司子公司收购浙江琳轩亲和源投资有限公司90%股权暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司亲和源集团有限公司（以下简称“亲和源集团”）拟通过支付现金方式以14,400万元价格购买汕头市宜鸿投资有限公司所持浙江琳轩亲和源投资有限公司（以下简称“浙江亲和源”）90%股权，本次交易完成后，亲和源集团将持有浙江亲和源100%股权。

截止报告期末，亲和源集团尚未完成上述收购。

(4) 2018年7月2日，公司召开第七届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于同意公司子公司收购重庆永川卧龙医院有限公司65%股权的议案》，同意公司子公司达孜赛勒康拟以现金22,612万元收购王朝兵所持重庆永川卧龙医院有限公司（以下简称“目标医院”）65%的股权，本次交易完成后，达孜赛勒康将实际拥有目标医院65%股权。

截止报告期末，达孜赛勒康尚未完成上述收购。

(5) 2018年9月25日，公司召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于同意公司子公司收购义乌市三溪堂国药馆连锁有限公司、义乌三溪堂中医保健院有限公司、义乌市三溪中医药研究所各65%股权的议案》，同意公司全资子公司达孜赛勒康拟以现金51,350万元收购朱智彪、潘松琴所持有的义乌市三溪堂国药馆连锁有限公司、义乌三溪堂中医保健院有限公司、义乌市三溪中医药研究所各65%股权，本次交易完成后，达孜赛勒康将实际拥有义乌市三溪堂国药馆连锁有限公

司、义乌三溪堂中医保健院有限公司、义乌市三溪中医药研究所各65%股权。

截止报告期末，达孜赛勒康尚未完成上述收购。

(6) 2017年11月14日，公司召开第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于同意公司子公司收购湖南吉立物业管理有限公司股权的议案》，同意公司全资子公司众安康后勤集团有限公司在毛永红、殷建新、屈耀生将其合计所持湖南吉立物业管理有限公司100%的股权转回予屈祖强后，众安康集团按照协议约定的条款和条件，以现金7,500万元收购屈祖强所持湖南吉立物业管理有限公司60%的股权。本次交易完成后，众安康集团将持有湖南吉立物业管理有限公司60%的股权。

截止报告期末，众安康尚未完成上述收购。

(7) 2017年11月14日，公司召开第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于同意公司子公司对和田新生医院有限责任公司增资及股权收购的议案》，同意公司子公司达孜赛勒康医疗投资管理有限公司（以下简称“达孜赛勒康”）以现金2,340万元向和田新生医院有限责任公司（以下简称“新生医院”或“目标医院”）增资认购目标医院新增179.69万注册资本，增资完成后，达孜赛勒康获得目标医院15%股权。在前述增资完成后，达孜赛勒康再以现金5,616万元向米吉提 阿不拉收购目标医院36%股权，上述增资和股权收购完成后，达孜赛勒康合计持有目标医院51%股权。

截止报告期末，达孜赛勒康尚未完成上述收购。

4、租赁

(1) 与融资租赁有关的信息

本集团作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A、截止报告期末，未确认融资费用的余额为10,190,172.67元（上年末余额为0元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

B、以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	26,285,594.04
1年以上2年以内（含2年）	25,887,623.04
2年以上3年以内（含3年）	23,329,005.04
合计	75,502,222.12

5、政府补助

(1) 与收益相关的政府补助

A、用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助的本期发生额共计7,436,177.13元（上年发生额共计5,690,803.90元），其中计入其他收益7,436,177.13元（上年发生额5,690,803.90元），详见附注（七）43；计入营业外收入0.00元（上年发生额0.00元），详见附注（七）46；

(2) 与资产相关的政府补助

A、确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益的情况详见附注（七）30。

(3) 计入当期损益的政府补助金额

计入当期损益的方式	本期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	7,277,686.53	158,490.60	7,436,177.13
计入营业外收入			
合 计	7,277,686.53	158,490.60	7,436,177.13

计入当期损益的方式	上期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	5,695,785.84		5,695,785.84
计入营业外收入			
合 计	5,695,785.84		5,695,785.84

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		26,524,400.00
应收股利		28,000,000.00
其他应收款	1,152,888,115.61	898,371,728.97
合计	1,152,888,115.61	952,896,128.97

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对子公司拆借利息		26,524,400.00
合计		26,524,400.00

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司		28,000,000.00
合计		28,000,000.00

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,160,370,341.03	100.00%	7,482,225.42	0.64%	1,152,888,115.61	926,161,963.78	100.00%	27,790,234.81	3.00%	898,371,728.97

备的其他应收款										
合计	1,160,370,341.03	100.00%	7,482,225.42	0.64%	1,152,888,115.61	926,161,963.78	100.00%	27,790,234.81	3.00%	898,371,728.97

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	149,644,508.49	7,482,225.42	5.00%
1 年以内小计	149,644,508.49	7,482,225.42	5.00%
合计	149,644,508.49	7,482,225.42	5.00%

确定该组合依据的说明：详见附注（五）11。

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-19,690,909.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
并表关联方往来款	1,008,622,952.54	926,030,228.00
应收股权转让款	149,600,000.00	
押金、保证金	2,102,880.00	87,880.00
备用金	17,000.00	25,836.90
其他	27,508.49	18,018.88
合计	1,160,370,341.03	926,161,963.78

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	并表关联方往来款	670,046,376.00	1 年以内、1-2 年	57.74%	
亲和源集团有限公司	并表关联方往来款	298,345,828.00	1 年以内、1-2 年	25.71%	
芜湖九九股权投资合伙企业（有限合伙）	应收股权转让款	149,600,000.00	1 年以内	12.89%	7,480,000.00
宜华健康养老产业有限公司	并表关联方往来款	16,463,171.00	1 年以内、1-2 年	1.42%	
新疆宜华健康医疗投资有限公司		13,900,000.00	1 年以内	1.20%	
合计	--	1,148,355,375.00	--	98.96%	7,480,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,295,765,375.16	3,155,148.61	3,292,610,226.55	3,289,322,673.29		3,289,322,673.29
对联营、合营企业投资	335,534,273.22	597,843.07	334,936,430.15	321,021,068.50	597,843.07	320,423,225.43
合计	3,631,299,648.38	3,752,991.68	3,627,546,656.70	3,610,343,741.79	597,843.07	3,609,745,898.72

(1) 对子公司投资

单位：元

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
众安康后勤集团有限公司	817,645,673.29	300,000,000.00		1,117,645,673.29		
爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00			
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	1,271,677,000.00			1,271,677,000.00		
亲和源集团有限公司	700,000,000.00			700,000,000.00	3,155,148.61	3,155,148.61
宜华健康养老产业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
宜华健康医疗产业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
汕尾宜华岭南投资有限公司		6,442,701.87		6,442,701.87		
合计	3,289,322,673.29	306,442,701.87	300,000,000.00	3,295,765,375.16	3,155,148.61	3,155,148.61

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额				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		
一、合营企业						
二、联营企业						
麦科特俊嘉(惠州)数码科技有限公司	597,843.07				597,843.07	597,843.07
汕头市宜鸿投资有限公司	320,423,225.43			14,513,204.72	334,936,430.15	
小计	321,021,068.50			14,513,204.72	335,534,273.22	597,843.07
合计	321,021,068.50			14,513,204.72	335,534,273.22	597,843.07

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
其他业务	323,457.75			
合计	323,457.75			

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		178,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,513,204.72	2,901,115.19
合计	14,513,204.72	180,901,115.19

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,870,901.97	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,436,177.13	
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	-264,380.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,769,632.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,322,138.15	
减：所得税影响额	11,193,726.53	
少数股东权益影响额	-470,559.74	
合计	40,411,302.84	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	7.55%	0.2830	0.2830
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.84%	0.2185	0.2185

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- （二）载有中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）文件存放地：公司证券部。

宜华健康医疗股份有限公司

法定代表人： 陈奕民

二〇一九年四月二十五日