

股票简称：瑞美医疗

股票代码：835543

主办券商：中山证券

公告：2016-021



瑞美医疗

NEEQ:835543

上海瑞美医疗保健股份有限公司

SHANGHAI REME MEDICAL AND HEALTHCARE CO., LTD.



年度报告

2015

公司年度大事记



1、2015 年 7 月 15 日，公司完成了股份制改造，正式成为股份有限公司。



2、2015 年 7 月 8 日，新门诊部取得开设的预批复。



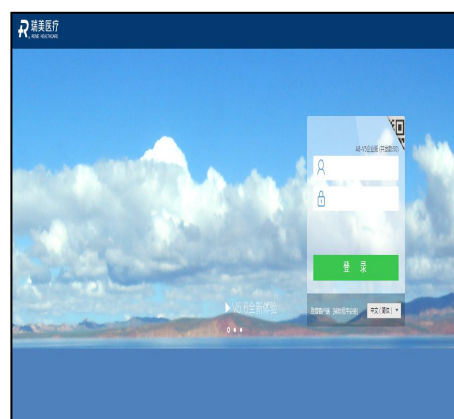
3、2015 年 12 月 2 日，新设门诊部取得营业执照。



4、2015 年 12 月 24 日，公司取得全国股转系统出具的同意挂牌函。



5、2016 年 1 月 18 日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。



6、2016 年 1 月，公司启用全新 A8 办公系统并更换新版 HIS、LIS、PACS 医疗信息管理系统。



7、2015 年 8 月，公司荣获上海市“二星级诚信创建企业”称号。



8、2015 年 8 月，公司旗下康盟门诊部荣获上海市“二星级诚信创建企业”称号。



9、2015 年 8 月，公司旗下瑞至门诊部荣获上海市“二星级诚信创建企业”称号。

致投资者的信

致股东和投资者：

2016年1月18日对瑞美医疗来说，是个值得纪念的日子，这一天瑞美医疗在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，成为一家新三板上市公司，这对于从事医疗保健事业14年的瑞美医疗，对瑞美的股东、员工、客户来说都是极具意义的时刻，因为挂牌上市让我们可以和更多的投资者“零”距离接触，共同分享中国改革开放的伟大成果、共同参与中国医疗改革历史性的任务、共同面对近几年医改实质性落地和人民健康需求释放的巨大机遇、并在未来共同为我们的美好的社会贡献健康价值。

“传递健康价值”是瑞美医疗的宗旨，把有价值的健康服务传递给社会和客户，社会和客户也一定能够带给瑞美股东和员工正能量的回报，瑞美医疗作为一家医疗保健服务商，将尽心尽力提供和创造更具客户和社会需求的医疗服务产品，从医疗质量、医疗技术、服务品质等方面构建竞争力，各方面与公立医疗机构紧密合作、取长补短、错位经营，在国家医疗改革大方向的指引下，仅仅围绕人民对医疗保健的实际需求，以瑞美医疗十多年的医疗沉淀，脚踏实地、努力构建瑞美医疗新平台，并立足上海、服务全国，正如习近平总书记对党员提出的“人民对美好生活的向往，就是我们努力的方向”，我们瑞美发展的方向就是紧紧围绕人民对健康生活的向往，去不懈追求与努力。

过去的2015年，瑞美在传统体检业务上稳步发展，主营业务取得了20%以上的增长，但董事会和管理层已经深深认识到体检业务不能承担公司发展的“脊梁”，不能全部代表公司股东和管理层对医疗保健事业的追求，我们在2015年初提出将瑞美医疗从一家传统体检业务提供商升级提高到一家全方位向客户提供“精准医疗保健”的基层医疗服务商，“精准医疗保健”有别于现在倡导的“精准医学”，“精准医学”强调的是对重大疾病的靶向治疗方式，而“精准医疗保健”突出的是对客户医疗服务过程的准确控制和管理。没病时，对疾病预防要精准，为客户提供准确周到的健康检查、包括常规和基因分子层面，利用精准的健康数据，提供健康管理、慢病管理服务；有病时，对疾病治疗要精准，为客户提供全面而针对性强的门诊、门诊治疗、诊后管理以及准确、便利的专家转诊服务。瑞

美在过去的 2015 年已经开始这样的业务提升和构建，在上海黄浦区新设置和建设了 4000 多平米的综合门诊部，新机构设置已经按照专业体检、慢病门诊、专科诊疗、双向转诊的服务方式规划，把瑞美医疗的体检和门诊部优势转化为专科医疗服务的导流优势，并逐步利用新构建的“四个平台”为公司构建长期稳定的盈利能力。

我们将围绕发展新战略，对外构筑“四个平台”，即多层次的医疗机构平台（诊所、门诊部、专科医院、康复护理医院），多专科的专家服务平台，具有特色诊疗功能的医疗技术平台，精准高效的医疗信息服务平台；对内强化“四项建设”，即业务建设（医疗服务产品和服务流程），品质建设（服务品味和医疗质量），队伍建设和制度建设，瑞美医疗将抓住医疗服务和医疗技术的关键点，以优质精准的基层医疗服务抓住客户、以特色、专业、高水平的医疗技术支撑医疗服务的竞争优势和获利能力，服务和技术相互支撑，相互发展。

未来的五年，是中国深化医疗改革关键的五年，也是瑞美医疗全面迎合医改机遇、医疗供给侧需求转变的关键五年，我们将坚持自己的发展理念和发展规划，着眼长远的未来，耕耘短促的现在。我们将欢迎有志于中国医疗保健事业的投资人、合作者、精英人才加入瑞美。

我作为公司董事长和“班长”会保证瑞美按照上市公司要求，合法规范的构建和运营我们的未来，共同编织我们的理想，为客户、员工、股东和社会创造健康价值，只要坚持、梦想总能实现。

董事长 王斌

目 录

目录.....6

释义.....7

第一节声明与提示.....8

第二节公司概况.....10

第三节会计数据和财务指标摘要.....11

第四节管理层讨论与分析.....13

第五节重要事项.....25

第六节股本变动及股东情况.....29

第七节融资及分配情况.....31

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....33

第九节公司治理及内部控制.....36

第十节财务报告.....41

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、瑞美医疗、瑞美	指	上海瑞美医疗保健股份有限公司
瑞美有限	指	上海瑞美医疗保健有限公司
康盟门诊部	指	上海康盟门诊部有限公司
瑞至门诊部	指	上海瑞至门诊部有限公司
瑞瀛门诊部、金致瑞瀛、金致瑞瀛门诊部	指	上海金致瑞瀛门诊部有限公司
金致医院投资、金致投资	指	上海金致医院投资管理有限公司
络康咨询	指	络康健康管理咨询（上海）有限公司
汇珍云	指	上海汇珍云信息技术有限公司
信铭投资	指	上海信铭投资咨询有限公司
会计师、会计师事务所、审计机构	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商	指	中山证券有限责任公司
上海市工商局	指	上海市工商行政管理局
全国股份转让系统公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海瑞美医疗保健股份有限公司公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	上海瑞美医疗保健股份有限公司股东大会
董事会	指	上海瑞美医疗保健股份有限公司董事会
监事会	指	上海瑞美医疗保健股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、医疗总监
元	指	人民币元
报告期	指	2015年1月1日至2015年12月31日
专业体检机构	指	除医院之外专业从事健康体检的医疗机构
门诊部、体检中心	指	经卫生行政主管部门批准并取得了《医疗机构执业许可证》、以门诊部或体检中心形式设立的从事健康体检业务的医疗机构

第一节 声明与提示

声明

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、人才流失风险	公司专注于健康体检与健康管理服务，掌握医疗体检行业核心技术和保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力之所在。公司需要继续吸引并稳定在医疗领域内具有丰富经验的专家团队以维持公司的竞争力。随着公司规模不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制不能满足公司发展的需要，而外部市场对医护人员的需求又不断加增，公司面临专业人才缺乏和流失的风险。
2、市场竞争风险	现阶段，我国健康体检行业大量资本涌入，市场竞争激烈，部分健康体检机构凭借资金优势进行快速扩张。由于体检人员专业技能需要经过长期性专门培训，不能适应体检机构短时间的大幅扩张，因此市场上体检机构质量参差不齐，体检机构之间的竞争呈现乱象。本公司除了需要面对爱康国宾、美年大健康等行业内已有竞争者的竞争外，还需要面对新的市场进入者从价格、体检服务等多方面带来的挑战，若公司不能持续保留现有客户或者开辟新的市场，积极拓展多元的业务模式，并进行转型升级，将对公司的经营业绩产生不利的影响。
3、政策风险	我国民营医疗机构群体是在公立医疗机构处于垄断地位的背景下产生和发展起来的，起步晚、积累少，各民营医疗

	机构的发展对国家政策的敏感度极高，目前，国家政策大力支持非公立医疗事业的发展，但是，关于医生多点执业，医疗器械的审批与许可程序仍然是制约着非公立医疗事业发展的重要因素。因此，假如国家在政策层面的变动不利于非公立医疗事业的发展，将会不利于公司的长期稳定发展。
4、医疗风险	公司主营业务为健康体检和专科诊疗服务。公司致力于依托专业的医护人员团队，凭借标准化的体检流程、特色的诊疗项目、为客户提供精准的体检结果。随着公司规模扩大，接待体检和门诊人数的增加，可能会由于医务人员疏忽、检测设备故障、体检和门诊客户个体差异、疾病本身的复杂性等原因，从而在体检和门诊过程中出现漏检或误检的情况，导致出具的体检和门诊报告未能完全反映客户的身体健康状况。如果发生漏检或误检风险，而公司不能够有效应对，及时处理、解决纠纷，将对公司造成一定程度的负面影响。
5、营业收入季节性波动的风险	健康体检行业具有较强的季节性特征，这与客户的消费习惯有较大的关系。一般来说，一季度为业务淡季，四季度为业务旺季，二、三季度业务相对平稳。一季度由于元旦、春节长假以及企业预算的安排，往往是团体客户最少的季节；四季度是行业的黄金季节，尚未安排体检的客户会集中进行体检，体检人数增长较大。因此，公司存在营业收入季节性波动的风险。 为应对公司营业收入季节性波动的风险，公司一方面持续开发具有市场吸引力、满足客户需求的体检套餐，以增强公司的市场竞争力；另一方面积极开拓特色专科门诊业务，以增加公司业务收入。
6、经营区域单一风险	公司通过在上海地区管理运营的数家以“瑞美（REME）”为品牌的医疗体检机构，面向上海及长三角地区团体及个人客户，提供专业的健康体检服务。公司体检服务网点全部位于上海，收入亦主要来源于此，上海地区的经营情况对公司的营业收入和净利润具有重要影响。而上海地区医疗体检市场已经得到了较高程度的开发，且本区域内市场竞争较为激烈。如若因行业政策、市场竞争等原因导致上海地区健康体检市场发生重大不利变化，将对公司的经营产生重大不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海瑞美医疗保健股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI REME MEDICAL AND HEALTHCARE CO., LTD.
证券简称	瑞美医疗
证券代码	835543
法定代表人	王斌
注册地址	上海市静安区昌平路 868 号 3 楼
办公地址	上海市黄浦区新昌路 80 号 5 楼
主办券商	中山证券有限责任公司
主办券商办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新大厦 7、8 层
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张健 胡治华
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 20 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	马林
电话	021-63728620
传真	021-63728601
电子邮箱	malin@remehealth.com
公司网址	http://www.remehealth.com
联系地址及邮政编码	上海市黄浦区新昌路 80 号 521 室，邮政编码 200003
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 1 月 18 日
行业（证监会规定的行业大类）	Q83 卫生
主要产品与服务项目	健康体检
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,700,000
控股股东	上海金致医院投资管理有限公司
实际控制人	王斌

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000741635505G	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	77,264,830.91	57,993,437.69	33.23%
毛利率	44.41%	31.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,257,119.11	13,578,028.67	-39.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,503,541.80	9,228,574.40	-7.86%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	28.92	191.37	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	29.78	130.07	-
基本每股收益	0.57	2.72	-79.04%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	60,389,740.45	37,116,669.83	62.70%
负债总计（元）	14,748,569.23	23,232,617.72	-36.52%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	45,641,171.22	13,884,052.11	228.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.91	2.78	4.68%
资产负债率%	24.42	62.59	-
流动比率	3.02	0.83	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,762,007.75	7,415,979.54	-
应收账款周转率	17.02	25.10	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	62.70	73.65	-
营业收入增长率%	33.23	89.23	-
净利润增长率%	-39.19	1,117.00	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	15,700,000	14,000,000	12.14%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	0.00	0.00	-
期权数量（股）	0	0	-

注：期初为有限公司，本表中上年期末为股改时的股本。

六、非经常性损益

项目	金额（元）
非流动资产处置损益	-392,863.59
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)	80,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,700.00
非经常性损益合计	-328,563.59
所得税影响数	-82,140.90
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-246,422.69

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司通过在上海地区管理运营的数家以“瑞美（REME）”为品牌的医疗体检机构，面向上海及长三角地区团体及个人客户，提供专业的健康体检服务。公司旨在建立一站式的医疗服务平台，计划在开展健康体检与健康管理服务的基础上，逐步开展特色专科门诊及远程就医服务。公司收入来源为健康体检服务。

公司拥有一批临床经验丰富的体检医师，拥有西门子 Acuson X300 彩色超声诊断系统、西门子 MAMMOMAT Inspiration 乳腺钼靶机、联影 S-160X 射线计算机断层扫描系统（CT）等一批高端的检测设备，公司开展的体检项目覆盖常规体格检查、器械检查、实验室检查、男性专项检查、妇科专项检查、功能医学与亚健康检测等大类。公司在向客户提供健康体检服务的同时，还向客户提供健康状况咨询的增值服务，由公司聘请的来自复旦大学附属华山医院、上海交通大学医学院附属瑞金医院、上海交通大学医学院附属新华医院、上海市第一人民医院、上海市第六人民医院等大型医院的知名专家，根据体检人员的健康状况，从医疗、饮食、心理等方面对体检人员提出针对性的建议，并在体检现场就体检人员关心的问题提供免费中医咨询服务。

关键资源包括无形资产，业务资质，固定资产及核心人员。公司的无形资产包括公司已经运行的致远 A8 协同办公系统、用友 U8 ERP 供应链及财务管理系统、CRM 客户管理管理系统以及 HIS 管理系统。公司获取带有瑞美英文标识的 2 项商标权，5 项互联网站域名。公司获得的业务资质包括：瑞美医疗保健中心、康盟门诊部、瑞至门诊部的医疗执业许可证以及上述 3 家医疗中心的放射许可证、大型医用设备配置许可证、病原微生物实验室备案凭证、辐射安全许可证等资质及证照，金致瑞瀛门诊部的设置预批复。公司的主要固定资产为一些大型医疗设备，包括全自动生化分析仪、全自动血液分析仪、全数字彩超诊断系统、电子计算机断层扫描系统、超声骨密度仪、全数字化平板乳腺摄影系统等。公司现有员工 306 人，其中管理人员 31 人，销售人员 42 人，医护人员 118 人，其他人员 115 人。医护人员中，执业医师 77 人，副高级职称医师 11 人，医技人员 12 人，注册护士 41 人。

现阶段，公司采取直销与渠道相结合的模式。公司设有销售部，负责直销，销售部下设 4 个销售团队。销售团队负责直接与企业事业单位洽谈，并在医疗部的配合下，为企业事业单位选定套餐，获取团体订单。

截至上一个信息披露期至今，公司所处行业、主要业务、主要产品及服务、销售渠道、收入来源及商业模式并没有发生重大变化。公司的关键资源发生有利于公司业务发展的变化。除原有三家门店之外，公司新近获得了金致瑞瀛门诊部的医疗执业许可证的预批复。该门诊部面积为 4000 多平方米，日均能够承接 400 至 500 人的体检人次、200 人的门诊人次及 10 台门诊手术（两个手术室）。另外，公司新构建了 OA 办公协同系统及用友 U8 供应链及财务系统，使公司的管理更有效便捷，数据统计更详实细致。另外公司还构建了客户关系管理 CRM 系统以及基于医疗健康体检和门诊的 HIS 医疗管理系统，使客户沟通及服务流程更加有效顺畅。

报告期内，公司商业模式并未发生变更。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否

收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

2015 年度企业基本完成了经营计划和目标，同比收入增长达到 33.23%，公司实现营收连续增长。

报告期内，公司完成了以下几件对经营有重大影响的事件：

1. 公司携手龙华、曙光、岳阳和雷允上等知名中医院和中医药企业开展了瑞美膏方节，开设了中医检查项目，优化了公司业务结构；
2. 公司在年底成立了瑞美心血管专科门诊，并导入第三方药物流通新模式，加速从体检中心向精准医疗保健服务商迈进；
3. 公司与睿年进行战略合作，成功为高端健康体检会员提供基于专家健康与专病就医指导的健康管理服务；
4. 金致瑞赢门诊部获得上海市黄浦区卫计委出具的《设置医疗机构批准书》；
5. 公司获得平安租赁、交通银行共计 2500 万的授信许可，增强了公司资金融通能力；
6. 公司完善了办公自动化系统、企业 ERP 管理系统、医疗管理系统、放射影像系统、呼叫中心管理系统。为公司体系化管理提供现代化手段支援；
7. 公司根据行业发展情况，完善了组织架构设置，并在此基础上完善了各层级的绩效考核制度；
8. 公司进一步优化升级了医疗硬件，添置了肺功能机、动脉血管检测仪、高分辨率超声机、CT 读片机、3D 核心肌群评估训练系统等医疗设备，丰富了医疗产品线；
9. 公司在上海市临床检验中心 2015 年临床检验室内质控评分中获得满分的成绩。证明了公司优异的临床检验的医疗质量控制水平。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	77,264,830.91	33.23%	-	57,993,437.69	89.23%	-
营业成本	42,953,369.64	8.85%	55.59%	39,460,566.71	66.81%	68.04%
毛利率	44.41%	-	-	31.96%	-	-
管理费用	13,585,260.25	190.53%	17.58%	4,676,047.06	52.06%	8.06%
销售费用	8,510,352.73	232.52%	11.01%	2,559,387.42	-42.47%	4.41%
财务费用	-82,126.15	191.85%	-0.11%	-28,139.90	-1,176.62%	-0.05%
营业利润	11,933,388.15	-3.51%	15.44%	12,366,877.23	1,793.45%	21.32%
营业外收入	80,000.00	-98.16%	0.10%	4,357,094.74	-	7.51%
营业外支出	408,563.59	3,910.52%	0.53%	10,187.30	-79.82%	0.02%
净利润	8,257,119.11	-39.19%	10.69%	13,578,028.67	1,116.68%	23.41%

项目重大变动原因：

报告期内，公司营业收入增长超过 30%，而公司 2014 年度对外披露的数据按照非同一控制合并原则编制，故 2014 年数据仅包括康盟门诊部有限公司 10-12 月的财务数据，以及瑞至门诊部有限公司 12 月的财务数据，因而存在较大差异。如按照公司公开转让说明中模拟报表的数据进行比较，公司 2014 年三家门诊部的体检收入模拟合并为 7,250 万元，实际营收增长为 6.5%。公司模拟合并营业成本 2014 年为 4164

万元，当年增长为 3.15%，因公司对营业成本实施了较有效的控制手段，具体控制手段为公司对现有的生化检测项目作了仔细的成本分析，对耗用量较少的检测项目采取委托合格第三方检测方式进行。对于耗用量较大的检测项目采取自购设备检测。另外，对于占公司检测试剂成本比例较大的试剂，公司进行了更为细致的比价核价，有效控制了试剂成本。

报告期内，公司管理费用为 1,359 万元，而申报期 2014 年披露数据为 468 万元，系公司 2015 年前较多行政管理费用在康盟门诊部有限公司列支，然而按照公司 2014 年对外披露数据仅包括康盟门诊部有限公司 10-12 月的财务数据，以及瑞至门诊部有限公司 12 月的财务数据。按照公司模拟合并报表所示，公司模拟合并 2014 年管理费用为 1,055 万元，即本报告期内管理费用实际变动比率实际为 28.82%。主要变动原因是：（1）公司因新三板在 2015 年费用化中介机构服务费；（2）公司因筹建瞿溪路金致瑞瀛门诊部而储备的医疗及护理人员；（3）新版信息管理系统开支，三项共计费用近 400 万元。

报告期内，销售费用变动较大原因是公司大部分销售人员工资及提成在 2015 年前多在康盟门诊部有限公司列支，按照公司模拟报表来看，公司 2014 年模拟合并的销售费用为 736 万元，2015 年销售费用为 851 万元，增长比率为 15.6%，原因是公司 2015 年增加了部分市场活动投入以及为新开瞿溪路金致瑞瀛门诊部及浦东门诊部储备了一部分的销售人员。

报告期内，财务费用变动 191.85%，主要是由于吸收投资 2350 万产生的利息收入。

公司的 2014 年形成的营业外收入为非同一控制下企业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，属偶发性事件。

2015 年的营业外支出增加 398,376.29 元，主要系公司固定资产报废处理产生的非经常性损益。

2015 年净利润为 826 万元，2014 年模拟报表的净利润为 1,140 万元，2015 年净利润较 2014 年下降近 314 万元，主要原因是公司在取得挂牌函之前支付的中介机构服务费用均在本年度费用化，并且公司为新开瞿溪路门店和浦东门店储备了大部分的医疗护理人员。（由于行业特质影响，一般新开中心之前半年时间，公司就会开始储备医护人员以及销售人员以应对新门店开张后的业务市场需求。）

（2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	77,264,830.91	42,953,369.64	57,993,437.69	39,460,566.71
其他业务收入	-	-	-	-
合计	77,264,830.91	42,953,369.64	57,993,437.69	39,460,566.71

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
健康体检	77,264,830.91	100.00%	57,993,437.69	100.00%

收入构成变动的原因

报告期内，公司收入构成未发生变动，收入增长主要来源于健康体检，原因在于客户的稳定性及公司完善高端体检项目满足客户需求等因素综合导致。

（3）现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	6,762,007.75	7,415,979.54
投资活动产生的现金流量净额	-8,688,618.00	-6,245,643.18
筹资活动产生的现金流量净额	21,965,524.00	2,160,009.12

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额增加是由于公司收入增长了 33.23%，同时毛利率从 31.96%增长到 44.41%。

2、投资活动产生的现金流量净额大幅变动，主要是公司本年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年多支出了 3,306,25.00 元。

3、筹资活动产生现金流量净额大幅增长主要是由于公司吸收股权投资收到 2,350 万元现金。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国教育工会上海市宝山区委员会	4,826,400.00	6.25%	否
2	上海城投水务（集团）有限公司供水分公	1,538,790.00	1.99%	否
3	上海市静安区教育局	1,411,800.00	1.83%	否
4	上海市对外服务有限公司	1,309,365.00	1.69%	否
5	上海地铁第二运营有限公司	1,242,000.00	1.61%	否
合计		10,328,355.00	13.37%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海捷茂医疗器械有限公司	3,795,108.53	13.51%	否
2	上海浩诺精细化工有限公司	3,763,782.00	13.40%	否
3	上海汇凌医药科技有限公司	1,814,130.00	6.46%	是
4	上海迪安医学检验所有限公司	1,292,460.10	4.60%	否
5	上海康培医药生物技术有限公司	1,114,940.00	3.97%	是
合计		11,780,420.63	41.94%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	30,374,602.74	193.88%	50.30%	10,335,688.99	47.54%	27.85%	22.45%
应收账款	4,955,208.95	121.19%	8.21%	2,240,224.73	221.07%	6.04%	2.17%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	9,470,446.26	-17.59%	15.68%	11,492,120.64	88.21%	30.96%	-15.28%
在建工程	1,736,000.00	-	-	-	-	-	-

短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	60,389,740.45	62.70%	-	37,116,669.83	73.65%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，货币资金余额有较大增长，主要是因为公司在 2015 年度获得几笔股转投入款，总金额为 2350 万元。

报告期内，在建工程余额有 1,736,000.00 元，是公司用于筹建金致瑞瀛门诊部所产生，该工程预计在 2016 年第三季度完工。

报告期内，应收账款当年有较大的增长原因是公司客户宝山教育工会于 2015 年底前完成体检，但相关款项尚未支付，总计为 190 万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司现有控股子公司及参股公司情况如下：

1、控股子公司

(1) 上海康盟门诊部有限公司

康盟门诊部成立于 2006 年 3 月 7 日，门诊部公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），法定代表人为王斌，注册资本为 1100 万元，住所为上海市黄浦区新昌路 80 号，营业期限为 2006 年 3 月 7 日至 2026 年 3 月 6 日，瑞美医疗目前持有其 100% 股权。截至 2015 年 12 月，康盟门诊部有限公司单体报表总资产为 1812 万元，净资产为 1129 万元。2015 年全年营业收入为 2678 万元，净利润为 194 万元。

(2) 上海瑞至门诊部有限公司

瑞至门诊部成立于 2012 年 5 月 31 日，注册地址为上海市虹口区四平路 781 号 7 幢三层，注册资本人民币 500 万元，企业类型为有限责任公司，瑞美医疗目前持有瑞至门诊部 100% 股权。截至 2015 年 12 月，瑞至门诊部有限公司单体报表总资产为 1031 万元，净资产为 766 万元。2015 年全年营业收入为 851 万元，净利润为 169 万元。

(3) 上海金致瑞瀛门诊部有限公司

报告期内，公司从上海金致医院投资管理有限公司收购了金致瑞瀛门诊部 100% 股权。截至 2015 年 12 月，金致瑞瀛门诊部单体报表总资产为 1339 万元，净资产为 860 万元。由于瑞瀛门诊部尚未开业，2015 年全年尚无营业收入，净利润为 -140 万元。

2、参股公司：络康健康管理咨询（上海）有限公司

络康咨询系一家成立于 2014 年 11 月 6 日的有限责任公司，根据其目前持有的上海市黄浦区市场监督管理局于 2015 年 8 月 20 日核发的《营业执照》（注册号：310101000658501），络康咨询住所为上海市黄浦区制造局路 787 号 309B 室，法定代表人为叶蕾，注册资本为 500 万元，经营范围为健康咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询），企业管理咨询，医疗咨询（不得从事诊疗活动），电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）、电子产品、通信设备的销售；计算机网络系统集成，广告设计、代理、发布，展览展示服务，文化艺术交流与策划（除经纪），礼仪服务。营业期限为自 2014 年 11 月 6 日至 2064 年 11 月 5 日。根据络康咨询章程显示，其股东为王红、叶蕾及瑞美医疗，其中瑞美医疗持股 10%。截止到 2015 年 12 月 31 日，络康咨询总资产为 94,052.78 元，净资产为 82,007.78 元，营业收入为 23,000 元，净利润为 -617,992.22 元。公司参股络康咨询是考虑其从事健康管理，整合相关资源的需要。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

-

（三）外部环境的分析

我国体检市场需求特征：

1) 客户群体特征

从客户群体来看，健康体检客户可以分为团体客户与个体客户两大类。目前，专业健康体检行业的客户构成呈现以团体体检客户（即企事业单位组织员工进行定期健康体检）为主的特征。团体客户体检大多是企事业单位提供的福利性消费，具有人数较多、时间集中、费用较低、业务质量要求较高、检后服务较多等特点。个体客户体检具有自主性消费、人数较少；时间较分散（多集中在节假日或双休日）、检查项目相对较多、费用较高、检后服务要求较高等特点。

2) 季节性特征

健康体检行业具有较强的季节性特征，这与客户的消费习惯有较大的关系。一般来说，一季度为业务淡季，四季度为业务旺季，二、三季度业务相对平稳。一季度由于元旦、春节长假以及企业预算的安排，往往是团体客户最少的季节；四季度是行业的黄金季节，尚未安排体检的客户会集中进行体检，体检人数增长较大。

3) 我国健康体检市场分布的区域化特征

健康体检行业在发展过程中地域差异较大。这主要是由于我国各区域经济发展不平衡、医疗机构属地化管理、医师单点执业等因素造成。总体来讲，体检市场的繁荣程度与各区域的经济水平呈正相关关系。北京、上海、广州、深圳等一线城市作为中国经济文化最发达的地区，各类国家机关、事业单位、各类协会、外企驻华机构众多，健康体检市场规模较大；客户成熟度较高。除一线城市外的省会城市、计划单列市等二线城市专业健康体检的市场认可度有待加强，但市场规模增长速度较快。除一、二线城市外的其他城市体检市场尚不成熟，专业体检机构较少，当地居民体检意识不强，人均体检收费较低。随着中国经济不断发展及城镇化进程的加快，这一区域的辐射人口数量将不断增加，健康体检市场具备一定的发展潜力，但需要进一步开发。

（1）有利因素

① 国家政策支持

中国改革开放 30 年来在医疗体制改革方面比较滞后，但从 2010 年开始，相关的促进民营医疗机构发展的文件就不断推出。2010 年国务院关于进一步鼓励和引导社会资本举办医疗机构的文件明确提出有条件的非公立医疗机构做大做强，向高水平、高技术含量大型医疗机构发展。国家的政策支持为本行业的发展提供了有力推动。

② 健康体检意识的增强

随着人们生活水平的提高，群众健康意识增强，健康体检已经从合规性体检逐渐发展到以疾病筛选和健康衡量为目的的主动性消费性体检。健康体检意识的增强为健康体检市场的发展创造了良好的市场环境。

③ 消费能力的提高

健康体检行业的客户由团体客户和个体客户组成。就团体客户来讲，随着更多企业更加关注员工的健康状况，以企业为主的团体客户在此方面的预算也在逐年增加；就个体客户而言，我国居民的消费能力逐年稳定增长的同时，健康体检需求也在稳步增长。2013 年，我国城镇居民人均年消费支出为 22880 元，其中人均卫生费用达到 3234.12 元。人们消费能力的提高及健康体检需求的增长为健康体检行业持续发展的内在推动因素。

（2）不利因素

① 公立医院对体检机构体检结果的认可度不高

市场上专业的体检机构成立时间较短，体检机构的人员、资质往往没有保证，体检质量参差不齐，部分缺乏严格内部控制制度的专业体检机构检查往往粗糙，结果不够准确。而且医院的各类检查也是医院的赢利点之一，所以公立医院对专业体检机构体检结果的认可度不高。

②体检资源分布不均

目前，我国体检医疗资源分布不均，绝大部分的资源集中在城市，尤其是国内一线城市。这种状况导致了农村和欠发达地区社区卫生服务机构人才短缺、设备简陋、技术水平低下，普遍缺乏有效体检的能力。

随着居民生活水平不断提高，人们消费能力提高，体检意识日趋加强。公司主要客户多为团体客户，有利于体检服务的统筹安排，持续服务。目前，季节性的特征逐渐淡化，公司地处上海一线城市，便于整个各方医疗资源，提供高效服务。国家鼓励社会资本举办医疗机构，大力支持医改等政策均是重大利好。综上，外部环境整体有利于公司的持续快速发展。

（四）竞争优势分析

1、公司竞争地位

瑞美医疗创设成立于上海地区，营业收入的主要来源地亦是上海，尚未将体检服务网点扩展至上海以外区域，并未参与到跨区域的市场竞争之中。但在上海本地市场竞争中，公司依托专业的医护人员团队，凭借严格的质量控制体系、标准化的体检流程、特色的诊疗项目在市场竞争中得到快速发展，营业收入实现稳步增长。

2、竞争优势

（1）强调健康体检的医疗使用价值

瑞美医疗将自身定位为医疗行业的前沿产物，强调健康体检是主流医疗诊疗行业的补充。其集合了一批具有丰富医疗行业经验的医护人员团队；重资引进了一批高水平的医疗检测仪器；采用与公立医院同样高规格的检查标准；在体检项目的设置上，按照人体八大系统划分体检项目，注重健康体检结果的临床参考价值，着重于对慢性病的筛查、疾病评估，为疾病的转归、治疗提供专业的指导建议，强调与主流医疗的对接，与临床治疗的有机结合。其所有的体检医师大部分具有至少 20 年临床经验，具有中级以上职称，在专业的医护团队的工作下，瑞美医疗的检测报告能够与医院直接对口，为客户提供安全、放心的服务，也为客户的后续医疗提供专业意见与便捷支持。

（2）统一管理的经营模式

目前，国内健康体检行业发展迅速，资金的快速流入使得行业重组兼并频繁，各分店的收入规模、服务质量有所差别，医疗质量的严格管理与品牌的建立显得尤为重要。而瑞美医疗严格实行总部统一管理，以总检中心为核心的医疗专家团队严格把关，可以最大程度的利用医疗资源，给客户提供更好的服务，塑造公司的品牌形象。

（3）差异化发展战略

瑞美医疗秉持精英化、集约化、特色化的发展战略，以上海本地作为主要市场。一方面，公司在上海集中建立数个正规、大型的医疗机构，集合当地优势资源，努力提升各项体检服务水平。其次，在公司战略规划中，每一个综合门诊部将会配备特色专科诊疗项目，突出各个门诊部的差异化优势。一方面能够进行资源的有效配置；另一方面，能够突出各体检门店的品牌优势，形成特色专科。此外，企业通过互联网技术的实践，未来将通过远程诊疗系统进行区域连接，形成全面的医疗网络，从而实现资源互补。

（4）客户资源优势

公司自成立以来，一直专注于健康体检行业，已经在本行业树立了良好的品牌影响力，拥有丰富的行业经验，积累了大批稳定的优质客户。公司多年为上海地铁运营公司、上海双立人亨克斯公司、徐汇区教育工会、康宝莱(中国)保健品有限公司、上海水务建设工程有限公司、农工商超市、第一百货商店等多家知名企事业单位员工提供健康体检服务。目前，上海地区众多大型国有企业、国内外知名公司已经成为公司的稳定客户，且公司被评审为上海社会保障局事业单位体检定点机构，也被指定为中国人寿、中国平安、中国太保 VIP 客户体检定点机构。上述客户为公司未来的业务拓展及保持可持续发展奠定了

良好基础。

3、竞争劣势

(1) 区域单一劣势

上海地区是公司的唯一业务所在地。公司全部收入集中在上海地区，上海地区的经营情况对公司的营业收入和净利润产生重要影响。

(2) 资金劣势

长期以来公司发展主要以内源性增长为主，而公司目前正处于快速扩张的阶段，铺设体检机构网络需要大量资金，单靠公司自身利润积累难以及时满足公司资金需求，公司经营规模的进一步扩大受到一定的制约，因此亟需与资本市场对接，拓宽直接融资渠道。

(五) 持续经营评价

医疗服务行业自身具有现金流好、抗风险、抗通胀、稳健等特点。公司持续经营多年，积累了深厚的行业底蕴，公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司拥有良好的持续经营能力，不存在影响经营的重大不利风险。

-

二、未来展望

(一) 行业发展趋势

公司所处的健康产业需求增长迅速，随着人口老龄化加快、医疗个性化需求增加以及现有医疗资源的紧缺和集中，供需矛盾尤为突出。但由于医疗服务关系国计民生，产业政策性极强，只有从国家层面推进医改，各级医疗组织共同参与，形成较为清晰的政策路径，医疗服务这个未来最大的产业红利才能有非公经济的发展机会，我们基于对行业和政府政策的认知，认为 2016 年到 2020 年这 5 年的时间里，中国医疗服务的产业模式将会在政策改革和市场需求的共同作用下出现前所未有的巨大商机，如家庭医生、分级诊疗、多级转诊、普通门诊下沉、多点执业、医疗协作体、商业保险和社保互补融合等，这些变革对于上海瑞美医疗，一个立足中国医疗资源最集中城市已经十四年的医疗服务机构将带来更多的发展机遇。我们也可以看到随着中国居民生活水平和健康意识提高，人们越来越关注自己的身体健康，防病治病变成巨大的刚性需求，与瑞美医疗业务相关的体检、门诊、专科诊疗随着医疗政策的变革将会产生巨大的市场空间。据国家卫计委 2015 年医疗卫生数据统计〔相关数据来源于《2015 年中国卫生和计划生育统计年鉴》（中国协和医科大学出版社，2015 年 9 月第 1 版）；中商产业研究院；卫计委网站各季度发布的统计数据〕：

1、2014 年全国参加体检人数达到 3.7 亿人次，人均体检开支达到 260 元以上，全国体检总收入超过 960 亿元，年增长在 10%-20%之间。

2、2014 年全国门诊诊疗人数 76 亿人次，人均诊疗收入 220 元，门诊诊疗总收入超过 1 万亿元，2015 年 1-9 月，全国医疗卫生机构总诊疗人次达 56.8 亿人次，同比提高 2.8%。自 2005 年到 2015 年，平均每年诊疗人数增加 5%左右，诊疗收入增加 10%左右。

3、上海为中国最发达城市之一，2014 年有 650 万人次的体检规模，约占常住人口的

27%，上海地区人均收入高，企业福利好，上海人均体检开支平均 295 元左右，总体检收入有超过 19 亿元。

4、上海地区 2014 年门诊诊疗人次为 25059 万次，门诊诊疗总收入超过 700 亿元，自 2005 年以来平均每年增长 10%以上。

5、全国美容整形市场已经超过 400 亿元、且每年有 20-30%以上的增速；抗衰老市场增长迅速，潜力巨大。

6、医疗服务作为刚性需求，随着人口老龄化、收入提高，健康意识增大，加上医生等医疗资源不足，未来几十年里防病、看病、治病的需求仍供不应求；

7、国家医疗改革和政策支持，力度前所未有，公立医院回归公益本性，降低和取消特需服务，向社会医疗机构释放出高收入人群的医疗服务市场；

8、越来越强的反腐败行动让医生从合法收入提高角度推动国家对医生自由执业政策的落地，预计 2-3 年内医生可以多点自由执业行医，给社会医疗机构释放出优质医疗资源；

9、大型公立医院门诊接待量巨大，病人看病难、医生看病烦，门诊就医环境难以改善，只有通过分级转诊制度改革，将普通门诊分流到基层门诊医疗中心，让社区医疗中心、家庭医生在普通疾病门诊和慢病管理上发挥作用，才能化解供需矛盾。

因此，市场需求和政策导向有利于专业体检、健康管理、社区高端门诊和专科诊疗业务的发展，非公立综合门诊连锁机构参与分级诊疗、多级转诊并成为大型医院门诊延伸和有效补充将成为趋势。

瑞美医疗运营多家全科综合门诊部的资源优势，将会在未来的医疗改中受益，瑞美医疗将尽快布局在上海建立优质商业和社区门诊医疗中心网络，迎接医生多点执业和门诊、特需医疗分层下沉的历史机遇，获取上海更多的医疗资源，立足上海，面向全国医疗市场。

（二）公司发展战略

公司管理和决策层基于对医疗行业十多年的经验，充分了解当前医疗行业面临的机遇和挑战，在公司现有业务基础上，抓住医疗改革的历史机遇，利用上海丰富的医疗资源和自身优势，重新构建公司业务结构，把公司从体检业务服务商提升到精准医疗保健服务商，公司将向客户一站式提供专业体检、精准保健、专科诊疗服务，努力成为面向中高端客户的优质基层医疗服务提供者，与公立的基层社区卫生服务中心错位经营，与公立的三甲医院互补合作，努力成为立足上海、面向全国的主流医疗服务企业。

公司为此制定了新的五年发展战略和规划，瑞美医疗计划利用五年时间在上海及周边通过全资设立、参股、托管等方式建立 30 家提供家庭医生、常见病门诊、远程专家问诊、慢病管理、专科中医保健治疗的高端社区医疗诊所；6 家提供专业体检、门诊、专科诊疗、日间门诊手术、肠胃镜中心等医疗项目的大型综合医疗中心（全科综合门诊部）；全国 20 家提供包括埋针减肥项目的中医门诊部、包括微整项目的美容整形专科门诊部；全国 20 家提供康复青少年脊椎侧弯、产妇盆骨塑形、脊椎变形疼痛的美式整脊健身中心；在上海地区建立一家带有高端病房，解决大医院术前、术后病人的康复护理医院；一所提供培训全科护士、专科护士、慢病管理护士的护理培训中心；若干家由专科医学专家和医疗技术专家合伙参股的高端医技管理公司，所有快速发展所需的医护管理人员将从五个渠道解决：1. 现有公司医护管理人员派驻；2. 聘用退休医生；3. 合伙的医学专家管理公司执业；4. 三甲医院多点执业医生；5. 公司护理培训中心再培养的护理人员。

公司将以“传递健康价值”为理念，致力构建社区基层医疗服务体系，努力成为大型公立医院门诊延伸的合作伙伴，为社区中高端客户提供优质的精准医疗保健、专科诊疗、多级转诊和特需康复护理服务。公司为实现战略目标，针对内部管理提出了“四个建设”（业务建设、品质建设、制度建设和队伍建设）的工作方针，其中“业务建设”主要围绕下

属医疗机构的特性设立和构建不同专科及医疗保健产品，从严格的医学项目和客户需求中设计新产品新服务，从医疗保健的供给侧产品做建设，“品质建设”主要围绕品牌和医疗质量做建设，在保证医疗质量的前提下提供中高端客户满意的服务体验，以一站式的会员制服务要求提供规范温馨的过程体验。同时公司针对业务构建提出了“四个平台”（医疗机构平台、医学专家平台、医疗技术平台、健康大数据平台）的建设目标，公司将围绕“四个平台”的构建采取自建、投资参股、收购等方式发展新项目，构建对客户医疗服务的支撑平台。公司建立面向客户病人以及自有医疗机构连锁的“云医疗”信息服务平台，提供健康管理、远程门诊、网络药房、电子病历、移动家庭医生等服务。

公司未来将通过体检、门诊和家庭医生三个客户入口，精准管理客户的病前、病中、病后过程，通过提供与大型公立医院错位的优质门诊治疗、专科诊疗、门诊手术、术后康复护理管理等医疗项目，获得增值医疗收入，为客户提供更精准、更优质、更便利的医疗服务。公司医疗服务体系将主要向自费客户、国内外商业保险公司客户提供服务。

（三）经营计划或目标

公司将依据新的五年发展战略和计划，具体制定 2016 年到 2020 年的年度发展计划，努力实现投资建设计划和目标任务，争取公司自 2017 年后的每一年保持每年 50% 的收入和利润增长，争取公司的医疗服务体系可以在 2015 年近 20 万客户基础上 5 年后增加到 50 万人以上，并使进入公司医疗体系的客户每人年均综合医疗消费从 2015 年的 400 元增长到 2000 元。

公司围绕战略规划，每年计划的医疗平台建设所支出的资金将通过自有资金、定向增发、银行长期项目贷款、设备融资租赁等方式筹措。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

针对公司的发展战略规划，结合当前公司内部及外部市场发展趋势，公司的转型发展存在如下不确定性因素：

1、2016 年将是医疗改革最关键的一年，国家对医疗产业最核心和关键的改革措施及操作政策将陆续出台，总体一定是对规范的民营医疗机构有利，但政策的不确定性会严重影响公司的 5 年发展规划，因此 2016 年公司将会主要布局、变革和升级服务业态，并适当规模发展一定数量医疗机构和医疗有效资产，不会做大规模的资产投资，即保证医疗改革具体政策确定后，公司已经有所布局 and 准备，迎接公立医院门诊下移、多级转诊、多点执业、医保共享等历史机遇，又能够保证投资体量可控，迎接不利的医改政策。

2、公司从体检业务发展至全科门诊诊疗业务，可能面临医疗管理能力的提升问题，这需要公司在医疗机构执业期间严格按照医疗规范和制度运行，甚至要达到三甲医院的管理水准，此外，公司只从事医疗风险小的门诊、体检、专科诊疗以及康复病房护理等服务，在从事诊疗项目时会按照大型医院的标准规范操作以及购买医疗责任保险；

3、在公司转型升级期内，体检市场严重竞争，同质化导致价格大幅降低，或者其他大数据等商业模式导致体检免费，而公司其他诊疗业务还没有达到规模效益，致使公司亏损；公司对策是将继续抓紧时机深化发展门诊、专科诊疗、就医服务等深层次医疗服务，对客户从健康防病、生病治病全方位提供“一站式个性化”医疗服务，保持提供有医疗健康价值的服务内容，降低体检单一内容的占比，在提供服务内容和质量上保持竞争性，但不降低价格，相反要通过增加门诊诊疗内容增加收入；

4、医疗机构规划设置的准入风险，主要体现在收紧非公立医疗机构设立门槛；现在

几年医改大趋势暂时对非公立有利，待收紧时，现有医疗中心将成为紧缺资源，形成行业壁垒。

5、公司转型期间，除了存在上述不确定性因素，还存在转型前期成本费用大幅增加，同期利润明显降低的可能。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、人才流失风险

公司专注于健康体检与健康管理服务，掌握医疗体检行业核心技术和保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力之所在。公司需要继续吸引并稳定在医疗领域内具有丰富经验的专家团队以维持公司的竞争力。随着公司规模不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制不能满足公司发展的需要，随着外部市场对医护人员的需求不断加增，将使公司难以吸引和稳定核心人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。

为应对核心技术人员流失的风险，公司重视对核心工作人员的物质激励与非物质激励，不断加强企业文化建设，形成尊重知识和人才的文化氛围，发挥企业文化对核心技术人员的导向作用，增强核心技术人员对公司的认同感与归属感。

2、市场竞争风险

现阶段，我国健康体检行业大量资本涌入，市场竞争激烈，部分健康体检机构凭借资金优势进行快速扩张。由于体检人员专业技能需要经过专门培训，不能适应体检机构短时间的大幅扩张，因此市场上体检机构质量参差不齐，体检机构之间的竞争呈现乱象。本公司除了需要面对爱康国宾、美年大健康等行业内已有竞争者的竞争外，还需要面对新的市场进入者从价格、体检服务等多方面带来的挑战，若公司不能持续保留现有客户或者开辟新的市场，不断拓展多元业务模式，积极转型升级，将对公司的经营业绩产生不利的影响。

为应对市场竞争风险，公司强调健康体检结果的临床参考价值，着力于与主流医疗的对接，公司的检测报告能够与医院直接对口，是公司主力的竞争优势。此外公司注意优质客户资源的维护，实行总部统一管理，以总检中心为核心的医疗专家团队严格把关，并以科学、亲民的价格体系赢得客户的青睐与信任。

3、政策风险

我国民营医疗机构群体是在公立医疗机构处于垄断地位的背景下产生和发展起来的，起步晚、积累少，各民营医疗机构的发展对政策的敏感度极高，目前，国家政策大力支持非公立医疗事业的发展，但是，关于医生多点执业，医疗器械的审批与许可程序仍然是制约着非公立医疗事业发展的重要因素。因此，假如国家在政策层面的变动不利于非公立医疗事业的发展，将会不利于公司的长期稳定发展。

从目前的政策来看，坚持公立医疗机构为主导、非公立医疗机构共同发展的办医原则，鼓励和引导社会资本发展医疗卫生事业的大政策环境在短期内不会改变，但随着行业的快速发展，为规范行业竞争秩序，稳定行业的发展，行业政策势必经历由松到紧的过程，为应对政策风险，公司建立专门的合法合规部门，积极研究行业政策动态，并逐步规范日常经营行为，严格执行行业管理的相关标准及规范，提高规范化运营的水平。

4、医疗风险

公司主营业务为健康体检和专科门诊服务。公司致力于依托专业的医护人员团队，凭借标准化的体检流程、特色的诊疗项目、为客户提供精准的体检结果。随着公司规模扩大，接待体检人数的增加，可能会由于医务人员疏忽、检测设备故障、体检客户个体差异、疾病本身的复杂性等原因，从而在体检过程中出现漏检或误检的情况，导致出具的体检报告未能完全反映客户的身体健康状况。如果发生漏检或误检风险，而公司不能够有效应对，及时处理、解决纠纷，将对公司造成一定程度的负面影响。

为应对漏检或误检风险，在制度规范层面，公司制定了《上海瑞美医疗保健股份有限公司服务质量考核细则》，对医生从事健康体检过程中的瑕疵行为建立相应的绩效考核机制；在机构设置方面，公司设总检中心对各科室单项体检项目出具综合体检报告，对体检过程的下次行为进行记录和问责，并建立了质控委员会制度。

5、营业收入季节性波动的风险

健康体检行业具有较强的季节性特征，这与客户的消费习惯有较大的关系。一般来说，一季度为业务淡季，四季度为业务旺季，二、三季度业务相对平稳。一季度由于元旦、春节长假以及企业预算的安排，往往是团体客户最少的季节；四季度是行业的黄金季节，尚未安排体检的客户会集中进行体检，体检人数增长较大。因此，公司存在营业收入季节性波动的风险。

为应对公司营业收入季节性波动的风险，公司一方面持续开发具有市场吸引力、满足客户需求的体检套餐，以增强公司的市场竞争力；另一方面积极开拓特色专科门诊业务，以增加公司业务收入。

6、经营区域单一风险

公司通过在上海地区管理运营的数家以“瑞美（REME）”为品牌的医疗体检机构，面向上海及长三角地区团体及个人客户，提供专业的健康体检服务。公司体检服务网点全部位于上海，收入亦主要来源于此，上海地区的经营情况对公司的营业收入和净利润具有重要影响。而上海地区医疗体检市场已经得到了较高度度的开发，且本区域内市场竞争较为激烈。如若因行业政策、市场竞争等原因导致上海地区健康体检市场发生重大不利变化，将对公司的经营产生重大不利影响。

应对经营区域单一风险，公司一方面积极深耕上海市场，同时，择机考虑在上海周边重点城市进行业务布局，逐步形成以上海与周边城市的联动协同效应。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	二（一）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	是	二（三）
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	是	二（四）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：万元

占用者	占用形式 (资金、资产、 资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占 用	是否履行 必要决策 程序
上海金致医院投资管理 有限公司	资金	0	0	是	否
上海汇珍云信息 技术有限公司	资金	30.22	0	是	否
王斌	资金	0	0	是	否
上海致晶医院投 资管理有限公司	资金	0	0	是	否
赵超	资金	63.42	63.42	是	否
上海信铭投资咨 询有限公司	资金	1.74	1.74	是	否
合计		95.38	65.16		

占用原因、归还及整改情况：

挂牌前，报告期内发生的资金占用（非经营性）及往来如下：

1、现大股东及其附属企业

(1) 上海金致医院投资管理有限公司（系公司控股股东）

金致医院投资于 2015 年度占用累计发生金额（不含利息）为 756 万元，2015 年度偿还累计金额为 756 万元，占用形成原因是资金往来。

(2) 上海汇珍云信息技术有限公司（公司法定代表人和高管系其股东）

汇珍云于期初占用金额为 30.22 万元，2015 年度偿还累计金额为 30.22 万元，占用形成原因是资金往来。

(3) 王斌（公司法定代表人、实际控制人）

王斌于 2015 年度占用累计发生金额（不含利息）为 500 万元，2015 年度偿还累计金额为 500 万元，占用形成原因是资金往来。

(4) 上海致晶医院投资管理有限公司

（法定代表人的母亲持股 25%并担任执行董事及法定代表人）

上海致晶医院投资管理有限公司于 2015 年度占用累计发生金额（不含利息）为 200 万元，2015 年度偿还累计金额为 200 万元，占用形成原因是资金往来。

上述资金占用都是非经营性资金拆借往来款，并于 2015 年年末前已经全部清偿。2016 年 4 月 6 日，公司已召开第一届董事会第六次会议追加确认上述款项，并于 4 月 6 日前收取了占用期间的同期银行贷款利息。

2、前大股东及其附属企业

(1) 赵超（子公司前实际控制人）

赵超 2015 年期初占用资金余额 63.42 万元，占用形成原因是往来款，公司于 2014 年收购康盟门诊部，公司收购之前，康盟门诊部实际控制人为赵超，赵超占用康盟门诊部 63.42 万元，预计无法收回，已全额计提坏账准备。

(2) 上海信铭投资咨询有限公司（前股东的股东）

信铭投资系瑞美医疗前股东（天津红鬃马医院投资管理有限公司）的股东，于 2015 年期初占用资金余额 1.74 万元，占用形成原因是往来款，预计无法收回，期初已全额计提坏账准备。

公司关联方除上述非经营性的资金往来外，无其他非经营性的资金往来，上述资金占用发生在挂牌之前；上述关联方已在挂牌前、报告期末之前全额偿还所占用资金，并且在 2016 年归还占用期间的利息，未对公司的生产经营造成严重影响，公司将严格按照证监会、全国中小企业股份转让系统及公司章程的相关规定，避免发生关联方资金占用的情形。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		-	3,306,458.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		-	2,945.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）		-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		-	-
总计		-	3,309,403.00
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要

			决策程序
金致医院投资	收购金致瑞瀛门诊部	0.00	是
上海汇珍云信息技术有限公司	借款	500,000.00	否
上海致晶医院投资管理有限公司	借款	700,000.00	否
上海金致医院投资管理有限公司	借款	30,398,667.84	否
总计	-	31,598,667.84	-

注：

1、期初为有限责任公司，未进行日常性关联交易预计，实际发生日常性关联交易总额为 3,309,403 元。

2、金致医院投资收购金致瑞瀛门诊部的必要性和持续性及对公司生产经营的影响：详见本节“二、重要事项详情/（三）收购、出售资产事项”。

3、15 年度，公司向上海汇珍云信息技术有限公司借入款项 500,000.00 元，向上海汇珍云信息技术有限公司偿还借款 500,000.00 元；上述借款系公司日常生产经营所需，且该借款无需支付利息，虽未履行决策程序，但是不会对公司造成不利影响。

4、15 年度，公司向上海致晶医院投资管理有限公司借入款项 700,000.00 元，向上海致晶医院投资管理有限公司偿还款项 1,434,476.00 元，其中 734,476.00 元系上海致晶医院投资管理有限公司受让天津康盟投资管理有限公司对瑞美医疗的债权，本期瑞美医疗支付了该笔款项；上述借款系公司日常生产经营所需，且该借款无需支付利息，虽未履行决策程序，但是不会对公司造成不利影响。

5、15 年度，公司向上海金致医院投资管理有限公司借入款项 30,398,667.84 元，向上海金致医院投资管理有限公司偿还本期及上期借款 31,167,044.00 元，向上海金致医院投资管理有限公司支付 14 年上海瑞至门诊部有限公司收购款 5,000,000.00 元。

（三）收购、出售资产事项

1、2015 年 9 月 11 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过《关于收购上海金致瑞瀛门诊部有限公司（设立中）暨关联交易的议案》。议案内容为：公司拟以 1500 万元人民币价格向金致医院投资收购上海金致瑞瀛门诊部有限公司 100%股权（以下称“本次交易”）。瑞瀛门诊部取得工商主管部门核发的《营业执照》为本次交易生效的条件。2015 年 10 月 28 日，金致医院投资与瑞美医疗签订《关于瑞瀛门诊部（筹）100%股权转让协议》，约定金致医院投资将其持有的瑞瀛门诊部 100%股权作价人民币 1,500 万元转让给瑞美医疗，其中 1,000 万元为瑞瀛门诊部的注册资金，500 万元为金致医院投资的应收账款（实际支付金额为 3,531,623.84 元）。

2、2015 年 12 月 4 日，公司召开 2015 年第五次临时股东大会，审议通过《关于上海瑞美医疗保健股份有限公司收购金致医院投资设立的瑞瀛门诊部股权价格变更的议案》，议案内容为：由于金致医院投资未履行实际出资义务，因而决定将瑞瀛门诊部 0 元及相关代垫费转让给瑞美医疗。2015 年 12 月 5 日，金致医院投资与瑞美医疗签订《股权转让补充协议》，补充约定金致医院投资将其所持有的瑞瀛门诊部 100%的股权作价人民币 0 元转让给瑞美医疗，金致医院投资对瑞瀛门诊部认缴注册资金（人民币 1,000 万元）的义务及对标的公司相关代垫费的回收权一并转让给瑞美医疗，双方完成工商变更视为瑞美医疗履行股权转让价款支付。瑞瀛门诊部于 2015 年 12 月 2 日就此次股权转让办理了工商变更登记。

瑞美医疗对瑞瀛门诊部的收购，有利于公司市场规模的扩大，增强了提供更为专业的健康体检等医疗服务的能力。

（四）企业合并事项

1、2015年9月11日，公司召开2015年第三次临时股东大会，审议通过《关于收购上海金致瑞瀛门诊部有限公司（设立中）暨关联交易的议案》。议案内容为：公司拟以1500万元人民币价格向金致医院投资收购上海金致瑞瀛门诊部有限公司100%股权（以下称“本次交易”）。瑞瀛门诊部取得工商主管部门核发的《营业执照》为本次交易生效的条件。2015年10月28日，金致医院投资与瑞美医疗签订《关于瑞瀛门诊部（筹）100%股权转让协议》，约定金致医院投资将其持有的瑞瀛门诊部100%股权作价人民币1,500万元转让给瑞美医疗，其中1,000万元为瑞瀛门诊部的注册资金，500万元为金致医院投资的应收账款（实际支付金额为3,531,623.84元）。

2、2015年12月4日，公司召开2015年第五次临时股东大会，审议通过《关于上海瑞美医疗保健股份有限公司收购金致医院投资设立的瑞瀛门诊部股权价格变更的议案》，议案内容为：由于金致医院投资未履行实际出资义务，因而决定将瑞瀛门诊部0元及相关代垫费转让给瑞美医疗。2015年12月5日，金致医院投资与瑞美医疗签订《股权转让补充协议》，补充约定金致医院投资将其所持有的瑞瀛门诊部100%的股权作价人民币0元转让给瑞美医疗，金致医院投资对瑞瀛门诊部认缴注册资金（人民币1,000万元）的义务及对标的公司相关代垫费的回收权一并转让给瑞美医疗，双方完成工商变更视为瑞美医疗履行股权转让价款支付。瑞瀛门诊部于2015年12月2日就此次股权转让办理了工商变更登记。

瑞美医疗对瑞瀛门诊部的收购，有利于公司市场规模的扩大，增强了提供更为专业的健康体检等医疗服务的能力。

（五）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	—	1,700,000	1,700,000	10.83
	其中：控股股东、实际控制人	0	—	—	0	—
	董事、监事、高管	0	—	—	0	—
	核心员工	0	—	—	0	—
有限售条件股份	有限售股份总数	14,000,000	100.00	—	14,000,000	89.17
	其中：控股股东、实际控制人	9,343,600	66.74	—	9,343,600	59.51
	董事、监事、高管	2,416,400	17.26	—	2,416,400	15.39
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		14,000,000	100	1,700,000	15,700,000	100
普通股股东人数		10				

*由于公司在期初时为有限责任公司。因此本节中，所有股份的期初数均为股改时的股份数。

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (万股)	持股变动(万股)	期末持股数(万股)	期末持股比例%	期末持有限售股份数量(万股)	期末持有无限售股份数量(万股)
1	金致医院投资	934.3600	0	934.3600	59.51	934.3600	0
2	张平	210.0000	0	210.0000	13.38	210.0000	0
3	刘卫	150.6400	0	150.6400	9.59	150.6400	0
4	张卓先	0	110.0000	110.0000	7.01	0	110.0000
5	孙胜伟	49.0000	0	49.0000	3.12	49.0000	0
6	韩柄华	42.0000	0	42.0000	2.68	42.0000	0
7	刘华	0	24.0000	24.0000	1.53	0	24.0000
8	刘存豹	0	24.0000	24.0000	1.53	0	24.0000
9	周梅	14.0000	0	14.0000	0.89	14.0000	0
10	姚骏	0	12.0000	12.0000	0.76	0	12.0000
合计		1,400.0000	170.0000	1,570.0000	100.00	1,400.0000	170.0000

前十名股东间相互关系说明：
各股东之间无关联关系

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

上海金致医院投资管理有限公司成立于2013年1月23日，法定代表人：王斌，金致医院投资现持有上海市虹口区市场监督管理局核发的注册号为310109000617178的《营业执照》，组织机构代码证为06093218-4，注册地址为上海市虹口区四平路421弄107号N559室，注册资本人民币1000万元，企业类型为有限责任公司，经营范围为投资管理，实业投资，商务咨询，企业管理咨询；销售日用百货，针纺织品，五金交电，建筑材料。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内，控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

王斌，男，1967年10月出生，中国国籍，香港居民，本科学历。1990年8月至1995年3月，就职于清华大学，担任教师；1995年3月至1999年8月，就职于北京清华紫光集团，任部门经理，并就职于上海清华紫光企业发展有限公司，任董事、总经理；1999年9月至2001年2月，就职于上海铭源科技发展有限公司，任总经理；2001年2月至2003年11月，就职于上海铭源数码股份有限公司，任董事、总经理；2003年11月至2013年11月，就职于香港铭源医疗发展有限公司，任副总裁；2007年11月至2015年6月任瑞美有限董事长；2013年11月至今，就职于金致医院投资，任董事长；2014年6月至2015年6月，任瑞美有限执行董事；2015年7月至今，任瑞美医疗董事长。

报告期内，实际控制人未发生变化。

四、股份代持情况

无。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格(元/股)	发行数量(股)	募集金额(元)	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途(具体用途)	募集资金用途是否变更
-											

-

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

1、基本情况

证券代码	证券简称	发行价格(元/股)	发行数量(股)	募集金额(元)	票面股息率%	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

2、股东情况

证券代码		—		
证券简称		—		
股东人数		—		
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
—	—	—	—	—

3、利润分配情况

证券代码	证券简称	本期股息率%	分配金额(元)	股息是否累积	累积额(元)	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额(元)
-	-	-	-	-	-	-	-

4、回购情况

证券代	证券简	回购选择权的	回购期间	回购数量	回购比	回购资金总
-----	-----	--------	------	------	-----	-------

码	称	行使主体		(股)	例%	额(元)
-	-	-	-	-	-	-

5、转换情况

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量(股)
-	-	-	-	-	-

6、表决权恢复情况

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量(股)	恢复表决权的优先股比例%	有效期间
-	-	-	-	-

三、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	否
合计	-	-	-	-	-	-

公开发行债券的披露特殊要求：

-

四、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额(元)	利息率%	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

五、利润分配情况

15 年分配预案：

股利分配日期	每 10 股派现数(含税)	每 10 股送股数(股)	每 10 股转增数(股)
-	-	-	-

14 年利润分配情况：

股利分配日期	每 10 股派现数(含税)	每 10 股送股数(股)	每 10 股转增数(股)

-	-	-	-
---	---	---	---

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
王斌	董事长、董事	男	49	本科	2015年7月至2018年7月	是
刘卫	董事	男	49	本科	2015年7月至2018年7月	否
孙胜伟	董事	女	65	硕士	2015年7月至2018年7月	是
王铁	董事	男	44	硕士	2015年7月至2018年7月	否
曹谊林	董事	男	62	硕士	2015年7月至2018年7月	是
严幼良	董事、总经理	男	55	本科	2015年7月至2018年7月	是
李力人	董事、副总经理	男	35	硕士	2015年7月至2018年7月	是
韩柄华	监事会主席	男	47	本科	2015年7月至2018年7月	否
戴燕玲	监事	女	64	硕士	2015年7月至2018年7月	否
吴晓乐	监事	男	32	本科	2015年7月至2018年7月	是
李蒨	副总经理	女	53	本科	2015年7月至2018年7月	是
罗海	副总经理	男	38	本科	2015年7月至2018年7月	是
黄静	财务负责人	女	39	本科	2015年7月至2018年7月	是
何汝敏	医疗总监	女	64	硕士	2015年7月至2018年7月	是
马林	董事会秘书	男	36	硕士	2015年7月至2018年7月	是
董事会人数：7						
监事会人数：3						
高级管理人员人数：7						

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

上述董监高之间无关联关系

（二）持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数 (股)	数量变动 (股)	年末持普通股股数(股)	期末普通股 持股比例%	期末持有股票 期权数量
刘卫	董事	1,506,400	0	1,506,400	9.59%	0
孙胜伟	董事	490,000	0	490,000	3.12%	0
韩柄华	监事	420,000	0	420,000	2.68%	0
合计	-	2,416,400	0	2,416,400	15.39%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
----	------	----------------	------	--------

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

报告期内，公司于 2015 年 6 月进行股份制改造，股改后公司董监高未发生变动。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	33	42
市场营销人员	59	64
医护导诊人员	192	200
员工总计	284	306

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	3	4
本科	54	57
专科	123	127
专科以下	104	118
员工总计	284	306

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进

根据公司经营情况发展的需要，2015 年度内，公司引进部分管理人员、医护人员、销售人员等，充实了公司的员工结构及团队力量。

2、培训计划

公司注重员工素质培训及职业发展，针对不同岗位、不同工龄员工制定了专项培训计划：

（1）对新入职人员进行岗前、岗中、岗后培训，旨在让公司新员工尽快掌握工作技能，融入公司文化。

（2）针对业务、售后部门员工，公司定期、不定期的举办业务技能提升培训，使之熟练掌握产品功能信息，知识技能迅速更新。

（3）针对财务部门相关人员，公司定期展开加强对专业知识、信息数据化操作软件的培训和操作，使之熟练掌握财务知识并提升工作质量和效率。

3、招聘政策

公司招聘主要通过专业招聘网站、院校招聘、人才市场招聘，择优入取。

4、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》或《劳务合同》；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工支付的薪酬包括薪金及奖金；依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

5、公司承担费用的离退休职工人数

公司不存在需承担费用的离退休职工的情况。

(二) 核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司核心技术人员为 12 人，具体情况如下：

1、何汝敏，女，1952 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1992 年 7 月至 2008 年 12 月就职于上海交通大学医学院附属瑞金医院；历任心内科副主任医师，主任医师，心内科行政副主任。2008 年 12 月退休，反聘至 2015 年 1 月；2015 年 2 月至 2015 年 6 月，任瑞美有限医疗总监；2015 年 7 月至今，瑞美医疗医疗总监。

2、贺艳春，女，1975 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年 7 月至 2003 年 7 月，任贵州省临床检验中心检验师，2007 年 4 月至今任瑞美医疗检验中心检验师。

3、马永清，女，1953 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1979 年 1 月至 1985 年 11 月，任江西宜春卫生学校生物化学教研室教师；1985 年 12 月至 2007 年 7 月，任上海市长宁区妇幼保健院检验科检验师；2007 年 8 月至 2012 年七月，历任上海市干细胞技术有限公司技术中心副主任、主任；2012 年 9 月至今，任瑞美医疗检验中心主任。

4、付跃奋，女，1959 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年 8 月至 2014 年 8 月，就职于上海理工大学；2014 年 8 月至今，任瑞美医疗总检中心主治医师。

5、俞妙兴，男，1944 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2009 年 7 月至 2013 年 7 月，任慈铭健康体检管理集团股份有限公司上海卓越门诊部放射科主治医师；2013 年 7 月至今任康盟门诊部放射科主治医师。

6、刘苓，女，1954 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2009 年 9 月至今，任康盟门诊部耳鼻喉科主治医师。

7、舒达理，男，1953 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1981 年 10 月至 1993 年 4 月，任江西宜春地区人民医院眼科主治医师；1993 年 5 月至 2013 年 12 月，任上海浦东新区周浦医院眼科副主任医师；2014 年 3 月至今，任瑞至门诊部眼科副主任医师。

8、曾河，男，1961 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2001 年 1 月至 2014 年 8 月，历任海军 411 医院胸心外科主任、副主任医师；2015 年 3 月至今，任瑞美医疗男科副主任医师。

9、施锁娣，女，1952 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1975 年 8 月至 1985 年 5 月，任上海市普陀区中心医院住院医师；1998 年 9 月至 2011 年 8 月，任上海公共卫生临床中心副主任医师；2011 年 9 月至 2014 年 12 月，任上海美年大健康体检中心副主任医师；2015 年 1 月至今，任瑞至门诊部放射科副主任医师。

10、徐志明，男，1952 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1972 年 4 月至 2012 年 11 月，任上海市同仁医院影像科主任；2013 年 12 月至今，任瑞美医疗 CT 室副主任医师。

11、包秀强，男，1948 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010 年 4 月至 2013 年 10 月，任爱康国宾健康管理（集团）有限公司医务科科长；2013 年 6 月至今，任瑞美医疗总检中心副主任医师。

12、王伊倩，女，1954 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009 年 3 月至病故，任康盟门诊部心电图室副主任技师。

备注：

2016 年年初，原核心技术人员王伊倩病故，其病故不会对所属子公司的正常经营造成任何影响。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》以及股转系统制定的相关规范性文件的要求并结合公司《章程》，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司建立健全了“三会”议事规则，先后制定了《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》等规章制度。公司主要生产经营决策、投资决策及财务决策是按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照相关法律法规和公司章程的规定和要求，召集、召开股东大会。充分保障股东的发言权、表决权、决策权、知情权，充分确保全体股东能全面行使自己的合法权利，《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等。董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项。公司能够全面按照相关法律法规召开股东大会，对会议的召集及时公告，为股东的参会提供便利，保证了股东行使合法权力，能够给所有股东提供合适的保护和平等权力。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司根据《公司章程》、“三会”议事规则及各项制度的规定，对公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项作出了具体的规定，公司能按照相关规定召开董事会或股东大会，会议的召集、召开等程序也符合有关法律法规的规定。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司先后对章程的如下条款进行修改：

- 1、2015年3月19日，瑞美有限股东会同意股东转让股权，修改瑞美有限章程中的注册资本。
- 2、2015年3月19日，瑞美有限股东会同意股东对外转让股权，修改瑞美有限章程中的注册资本。
- 3、2015年4月16日，瑞美有限股东会同意股东对外转让股权，修改瑞美有限章程中的注册资本。
- 4、2015年6月25日，公司进行股改，召开2015年第一次临时股东大会，通过了新《公司章程》。

5、2015年8月19日，公司召开2015年第二次临时股东大会，因为引入新投资者导致注册资金增加，修改章程，涉及注册资本、关联交易、对外担保、律师见证、投票方式及送达的条款。

6、2015年9月11日，公司召开2015年第三次临时股东大会，因增加注册资本修改章程中的注册资本。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
股东大会	5	1、2015年6月25日，公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过公司整体变更股东有限公司、选举公司董事和监事、新章程、“三会”议事规则及其他规章制度的议案。 2、2015年8月19日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了公司在股转系统挂牌申请、引入新投资者及修改章程的议案。 3、2015年9月11日，公司召开2015年第三次临时股东大会，审议通过增加注册资本、收购新门诊部及修改章程的议案。 4、2015年11月20日，公司召开2015年第四次临时股东大会，审议通过了融资租赁及签订合作意向协议的议案。 5、2015年12月4日，公司召开2015年第五次临时股东大会，审议通过对收购的门诊部股权价格变更、挂牌申报期的关联交易确认无异议及在浦东设立新门诊部的议案。
董事会	5	1、2015年6月25日，召开第一届董事会第一次会议，审议通过选举董事长、总经理等高级管理人员、设立董事会办公室及公司内部组织机构设置议案。 2、2015年7月31日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过在股转系统申请挂牌、引入新投资者及修改章程的议案。 3、2015年8月24日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过增加注册资本、收购新门诊部及修改公司章程的议案。 4、2015年11月4日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过了关于融资租赁的及签订意向合作协议的议案。 5、2015年11月18日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过对收购的门诊部股权价格变更、挂牌申报期的关联交易确认无异议、在浦东设立新门诊部及参与设立中医门诊部的议案。
监事会	2	1、2015年6月25日，召开第一届监事会

		第一次会议，选举监事会主席的议案。 2、2015年12月25日，召开第一届监事会第二次会议，审议通过《公司监事会2015年度工作总结》的议案。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司基本能按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和有关法律、法规的要求，同时，还需要不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

（三）公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司将会严格按照按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和有关法律、法规的要求，履行信息披露及重大事项内部决策程序，不断提升运营管理能力，规范治理。

公司不存在控股股东、实际控制人以外的股东或其他代表参与公司的经营管理情况，也没有引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

- 1、公司根据现行公司章程的规定严格进行信息披露工作，公司董事会秘书负责公司的信息披露事务。
- 2、公司按照要求做好信息披露管理工作。
- 3、公司做好与投资者保持畅通沟通工作，公司利用邮箱等互联网工具及时与投资者保持联系，接受投资者信息反馈，并安排投资者来访、调研、参观等工作。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

1、业务独立

公司的主营业务系健康体检服务。公司的控股股东无直接或间接控制的其他正在经营且与公司业务相同或相类似的企业；公司不存在营业收入严重依赖关联方或者存在重大不确定性的客户的情形。公司的生产经营场所独立于控股股东和其他股东。

2、资产独立

公司设立时的股本已募足；已经取得的无形资产及其他自有资产，不存在与他人共同使用的情况。公司的资产独立，与公司的股东、其他关联方或第三人之间产权界定清楚、划分明确，具备独立完整性。

3、人员独立

公司的高级管理人员不存在在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他任何职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬的情形，亦不存在公司的财务人员在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司近两年来的董事、监事及高级管理人员的任免均依据公司章程的规定作出，不存在股东、其他任何单位或个人违反公司章程的规定作出人事任免的情形。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等各项管理制度。公司与员工全部签订了劳动合同，具有较完善的劳动人事和工资管理制度。

4、机构独立

根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构及总经理领导的经营管理机构。公司根据自身经营管理的需要分层次设立了组织管理机构，公司独立行使经营管理职权。公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，其职能的履行不受股东、其他有关部门或单位或个人的干预，并且与股东及其各职能部门之间不存在隶属关系。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务会计管理制度，并独立进行财务决策，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度。公司拥有独立的银行帐户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用账户的情形。公司独立地进行纳税申报和履行纳税义务。公司不存在为其股东的债务提供担保的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，制定、修订了一批内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2015 年度，公司未建立年度报告重大差错责任追究制度。

2016 年 4 月 6 日，公司第一届董事会第六次会议审议通过了《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》，确立了公司年度报告差错责任追究制度。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	上会师报字（2016）第 2348 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 20 楼
审计报告日期	2016 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	张健 胡治华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

上会师报字(2016)第 2348 号

上海瑞美医疗保健股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海瑞美医疗保健股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内

部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张健

中国注册会计师：胡治华

中国 上海

二〇一六年四月二十五日

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	30,374,602.74	10,335,688.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	六、2	4,955,208.95	2,240,224.73
预付款项	六、3	5,580,590.22	87,481.22
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、4	3,558,819.69	6,593,529.77
存货		-	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		44,469,221.60	19,256,924.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、5	500,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、6	9,470,446.26	11,492,120.64
在建工程	六、7	1,736,000.00	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、8	656,102.35	992,470.37
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、9	3,306,188.00	5,158,225.52
递延所得税资产	六、10	251,782.24	216,928.59
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		15,920,518.85	17,859,745.12
资产总计		60,389,740.45	37,116,669.83

流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、11	2,586,177.36	5,237,153.48
预收款项	六、12	6,915,508.64	5,880,731.77
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、13	3,101,433.19	640,574.86
应交税费	六、14	1,680,189.55	2,352,372.23
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、15	465,260.49	9,121,785.38
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		14,748,569.23	23,232,617.72
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
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		-	-
负债合计		14,748,569.23	23,232,617.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、16	15,700,000.00	5,000,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、17	16,168,294.72	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、18	603,448.27	1,330,664.93
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、19	13,169,428.23	7,553,387.18
归属于母公司所有者权益合计		45,641,171.22	13,884,052.11
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		45,641,171.22	13,884,052.11
负债和所有者权益总计		60,389,740.45	37,116,669.83

法定代表人：王斌

主管会计工作负责人：黄静

会计机构负责人：黄静

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		12,930,281.16	7,728,529.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十二 十二、1 二十二	4,612,651.75	1,531,170.37
预付款项		697,628.70	16,600.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十二、2	9,144,120.29	2,244,825.95
存货		-	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		27,384,681.90	11,521,125.82
非流动资产：			
可供出售金融资产		500,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、3	20,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		7,558,488.60	9,097,023.60
在建工程		-	-

工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		232,870.00	252,923.52
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,541,384.36	3,972,265.80
递延所得税资产		247,498.55	216,928.59
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		31,080,241.51	23,539,141.51
资产总计		58,464,923.41	35,060,267.33
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		2,315,700.16	5,893,530.24
预收款项		5,085,521.72	3,323,684.83
应付职工薪酬		1,603,561.39	-
应交税费		801,480.08	1,717,603.94
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		10,562,638.56	15,563,909.54
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		20,368,901.91	26,498,728.55
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
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		-	-
负债合计		20,368,901.91	26,498,728.55

所有者权益：			
股本		15,700,000.00	5,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		16,168,294.72	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		603,448.27	1,330,664.93
一般风险准备		-	-
未分配利润		5,624,278.51	2,230,873.85
所有者权益合计		38,096,021.50	8,561,538.78
负债和所有者权益总计		58,464,923.41	35,060,267.33

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		77,264,830.91	57,993,437.69
其中：营业收入	六、20	77,264,830.91	57,993,437.69
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		65,331,442.76	45,626,560.46
其中：营业成本	六、20	42,953,369.64	39,460,566.71
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加		-	-
销售费用	六、21	8,510,352.73	2,559,387.42
管理费用	六、22	13,585,260.25	4,676,047.06
财务费用	六、23	-82,126.15	-28,139.90
资产减值损失	六、24	364,586.29	-1,041,300.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,933,388.15	12,366,877.23
加：营业外收入	六、25	80,000.00	4,357,094.74
其中：非流动资产处置利得		-	-

减：营业外支出	六、26	408,563.59	10,187.30
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,604,824.56	16,713,784.67
减：所得税费用	六、27	3,347,705.45	3,135,756.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,257,119.11	13,578,028.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		8,257,119.11	13,578,028.67
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		8,257,119.11	13,578,028.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,257,119.11	13,578,028.67
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.57	2.72
（二）稀释每股收益		0.57	2.72

法定代表人：王斌

主管会计工作负责人：黄静

会计机构负责人：黄静

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	60,988,898.71	54,610,036.19
减：营业成本	十四、4	41,474,302.59	39,752,870.79
营业税金及附加		-	-
销售费用		2,631,158.63	1,808,539.96
管理费用		8,567,577.72	2,798,484.05
财务费用		-49,525.82	-25,210.15
资产减值损失		122,279.85	13,567.60

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		－	－
投资收益（损失以“－”号填列）		－	－
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		－	－
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,243,105.74	10,261,783.94
加：营业外收入		－	－
其中：非流动资产处置利得		－	－
减：营业外支出		147,968.14	10,187.30
其中：非流动资产处置损失		－	－
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,095,137.60	10,251,596.64
减：所得税费用		2,060,654.88	1,996,081.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,034,482.72	8,255,515.34
五、其他综合收益的税后净额		－	－
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		－	－
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		－	－
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		－	－
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		－	－
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		－	－
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		－	－
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		－	－
4. 现金流量套期损益的有效部分		－	－
5. 外币财务报表折算差额		－	－
6. 其他		－	－
六、综合收益总额		6,034,482.72	8,255,515.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		－	－
（二）稀释每股收益		－	－

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		74,573,807.64	57,692,196.39
客户存款和同业存放款项净增加额		－	－
向中央银行借款净增加额		－	－
向其他金融机构拆入资金净增加额		－	－
收到原保险合同保费取得的现金		－	－
收到再保险业务现金净额		－	－
保户储金及投资款净增加额		－	－
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		－	－
收取利息、手续费及佣金的现金		－	－
拆入资金净增加额		－	－

回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		327.74	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、28（1）	305,049.38	43,936.53
经营活动现金流入小计		74,879,184.76	57,736,132.92
购买商品、接受劳务支付的现金		29,241,146.14	35,912,587.50
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		23,440,816.35	9,440,947.86
支付的各项税费		4,013,593.71	776,386.73
支付其他与经营活动有关的现金	六、28（2）	11,421,620.81	4,190,231.29
经营活动现金流出小计		68,117,177.01	50,320,153.38
经营活动产生的现金流量净额	六、29	6,762,007.75	7,415,979.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,962,222.00	-
取得投资收益收到的现金		-	-
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		-	-
投资活动现金流入小计		17,962,222.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,590,840.00	3,284,588.00
投资支付的现金		20,060,000.00	-
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		-	2,961,055.18
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		26,650,840.00	6,245,643.18
投资活动产生的现金流量净额		-8,688,618.00	-6,245,643.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		23,500,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	5,170,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		28,067,044.00	-
筹资活动现金流入小计		51,567,044.00	5,170,000.00
偿还债务支付的现金		-	3,009,990.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		29,601,520.00	-
筹资活动现金流出小计		29,601,520.00	3,009,990.88
筹资活动产生的现金流量净额		21,965,524.00	2,160,009.12
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		20,038,913.75	3,330,345.48
加：期初现金及现金等价物余额		10,335,688.99	7,005,343.51
六、期末现金及现金等价物余额		30,374,602.74	10,335,688.99

法定代表人：王斌

主管会计工作负责人：黄静

会计机构负责人：黄静

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		59,508,841.99	52,653,789.65
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		61,274.62	38,853.38
经营活动现金流入小计		59,570,116.61	52,692,643.03
购买商品、接受劳务支付的现金		39,710,877.51	37,109,569.08
支付给职工以及为职工支付的现金		9,766,738.42	6,572,463.80
支付的各项税费		2,976,778.74	773,454.31
支付其他与经营活动有关的现金		8,144,970.28	2,718,021.85
经营活动现金流出小计		60,599,364.95	47,173,509.04
经营活动产生的现金流量净额		-1,029,248.34	5,519,133.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金		-	-
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		-	-
投资活动现金流入小计		8,500,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		969,000.00	3,265,948.00
投资支付的现金		24,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		24,969,000.00	8,265,948.00
投资活动产生的现金流量净额		-16,469,000.00	-8,265,948.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		23,500,000.00	-
取得借款收到的现金		-	3,470,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		27,567,044.00	-
筹资活动现金流入小计		51,067,044.00	3,470,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		28,367,044.00	-
筹资活动现金流出小计		28,367,044.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		22,700,000.00	3,470,000.00
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		5,201,751.66	723,185.99

加：期初现金及现金等价物余额		7,728,529.50	7,005,343.51
六、期末现金及现金等价物余额		12,930,281.16	7,728,529.50

(四) 合并股东权益变动表

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
	股本	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		
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	1,330,664.93	-	7,553,387.18	-	13,884,052.11
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	1,330,664.93	-	7,553,387.18	-	13,884,052.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,700,000.00	16,168,294.72	-	-	-	-727,216.66	-	5,616,041.05	-	31,757,119.11
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	8,257,119.11	-	8,257,119.11
（二）所有者投入和减少资本	2,150,000.00	21,350,000.00	-	-	-	-	-	-	-	23,500,000.00
1．股东投入的普通股	2,150,000.00	21,350,000.00	-	-	-	-	-	-	-	23,500,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	603,448.27	-	-603,448.27	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	603,448.27	-	-603,448.27	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	8,550,000.00	-5,181,705.28	-	-	-	-1,330,664.93	-	-2,037,629.79	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	5,181,705.28	-5,181,705.28	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	1,330,664.93	-	-	-	-	-1,330,664.93	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	2,037,629.79	-	-	-	-	-	-	-2,037,629.79	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,700,000.00	16,168,294.72	-	-	-	603,448.27	-	13,169,428.23	-	45,641,171.22

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
	股本	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		
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-4,693,976.56	-	306,023.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-4,693,976.56	-	306,023.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	1,330,664.93	-	12,247,363.74	-	13,578,028.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	13,578,028.67	-	13,578,028.67
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	1,330,664.93	-	-1,330,664.93	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,330,664.93	-	-1,330,664.93	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	1,330,664.93	-	7,553,387.18	-	13,884,052.11

法定代表人：王斌

主管会计工作负责人：黄静

会计机构负责人：黄静

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	股本	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
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	1,330,664.93	2,230,873.85	8,561,538.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	1,330,664.93	2,230,873.85	8,561,538.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,700,000.00	16,168,294.72	-	-	-	-727,216.66	3,393,404.66	29,534,482.72
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	6,034,482.72	6,034,482.72
（二）所有者投入和减少资本	2,150,000.00	21,350,000.00	-	-	-	-	-	23,500,000.00
1．股东投入的普通股	2,150,000.00	21,350,000.00	-	-	-	-	-	23,500,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	603,448.27	-603,448.27	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	603,448.27	-603,448.27	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	8,550,000.00	-5,181,705.28	-	-	-	-1,330,664.93	-2,037,629.79	-
1．资本公积转增资本（或股本）	5,181,705.28	-5,181,705.28	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	1,330,664.93	-	-	-	-	-1,330,664.93	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	2,037,629.79	-	-	-	-	-	-2,037,629.79	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,700,000.00	16,168,294.72	-	-	-	603,448.27	5,624,278.51	38,096,021.50

项目	上期							
	股本	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
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-4,693,976.56	306,023.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-4,693,976.56	306,023.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	1,330,664.93	6,924,850.41	8,255,515.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	8,255,515.34	8,255,515.34
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	1,330,664.93	-1,330,664.93	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,330,664.93	-1,330,664.93	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	1,330,664.93	2,230,873.85	8,561,538.78

财务报表附注

一、公司基本情况

1、历史沿革

上海瑞美医疗保健股份有限公司(以下简称“瑞美医疗股份”、“公司”或“本公司”)前身是成立于 2002 年 08 月 01 日的上海瑞美医疗保健有限公司(以下简称“瑞美医疗”)。瑞美医疗系由上海自然美三联化妆品有限公司、上海第二医科大学附属瑞金医院、上海健康科技发展有限公司共同出资组建。瑞美医疗注册资本为人民币 500 万元,其中上海自然美三联化妆品有限公司以人民币出资 100 万元,占注册资本的 20%;上海第二医科大学附属瑞金医院以人民币出资 150 万元,以无形资产出资 40 万元,共计人民币 190 万元,占注册资本 38%;上海健康科技发展有限公司以人民币出资 210 万元,占注册资本 42%。上述出资经上海复兴明方会计师事务所有限公司于 2002 年 7 月 23 日出具编号为复会师验(2002)第 163 号验资报告验证在案。并已取得由上海市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

经过多次股权变更、转让和增资后,2015 年 5 月 25 日执行董事通过如下决定,同意以瑞美医疗整体变更设立股份有限公司,即以基准日 2015 年 3 月 31 日经上会会计师事务所(特殊普通合伙)审计的净资产 16,868,294.72 元人民币为基数,按 1.2049:1 的比例折合股份 1400 万股,每股面值 1 元人民币,同时将股本之外的人民币 2,868,294.72 元转入股份公司资本公积;各发起人以其持有的瑞美医疗权益所对应的净资产出资,变更前后股权比例保持不变。

2015 年 6 月 25 日,瑞美医疗股份召开创立大会暨第一次临时股东大会,会议通过了设立股份公司等事宜;2015 年 7 月 15 日,公司在上海市工商行政管理局完成了工商变更登记,取得变更后注册号为 310106000135070 的企业法人营业执照。瑞美医疗股份成立时,股本总额 1400 万股,股权结构如下:

出资人	出资金额(万元)	投资比例
上海金致医院投资管理有限公司	934.36	66.74%
刘卫	150.64	10.76%
张平	210.00	15.00%
孙胜伟	49.00	3.50%
韩柄华	42.00	3.00%
周梅	14.00	1.00%
合计	1400.00	100.00%

瑞美医疗于 2015 年 8 月 19 日召开股东会,该次会议通过决议:公司将注册资本增至 1,460 万元,其中自然人刘华以人民币出资 24 万元,自然人刘存豹以人民币出资 24 万元,姚俊以人民币出资 12 万元。股改后首次增资后股权结构如下:

出资人	出资金额(万元)	投资比例
上海金致医院投资管理有限公司	934.36	64.00%
刘卫	150.64	10.32%
张平	210.00	14.38%
孙胜伟	49.00	3.36%
韩柄华	42.00	2.88%
周梅	14.00	0.96%

刘华	24.00	1.64%
刘存豹	24.00	1.64%
姚骏	12.00	0.82%
合计	1,460.00	100.00%

瑞美医疗于 2015 年 9 月 11 日召开股东会，该次会议通过决议：公司将注册资本增至 1,570 万元，其中自然人张卓先以人民币出资 110 万元。股改后第二次股权结构如下：

出资人	出资金额（万元）	投资比例
上海金致医院投资管理有限公司	934.36	59.51%
刘卫	150.64	9.59%
张平	210.00	13.38%
孙胜伟	49.00	3.12%
韩柄华	42.00	2.68%
周梅	14.00	0.89%
刘华	24.00	1.53%
刘存豹	24.00	1.53%
姚骏	12.00	0.76%
张卓先	110.00	7.01%
合计	1,570.00	100.00%

2、注册资本、注册地址、公司类型和法定代表人

注册资本：1570 万元人民币

注册地址：上海市静安区昌平路 868 号 3 层

公司类型：股份有限公司（非上市）

法定代表人：王斌

3、经营范围

经营范围：预防保健科，内科，外科，妇产科，儿科，眼科，耳鼻咽喉科，医疗检验科，医学影像科，中医科，投资管理，健康咨询（不得从事心理咨询）。【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】

本财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出日：本财务报告业经本公司第一届董事会第七次会议通过，于 2016 年 4 月 25 日报出。

二、本报告期合并财务报表范围

子公司全称	注册资 本 (万 元)	经营范围	所占比例
-------	--------------	------	------

上海康盟门诊部有限公司	1,100.00	预防保健科/内科；呼吸内科专业；消化内科专业；心血管内科专业；内分泌专业/外科；普通外科专业/妇产科；妇科专业/眼科/耳鼻咽喉科；耳科专业；鼻科专业；咽喉科专业/口腔科；预防口腔专业/医学检验科；临床体液、血液专业；临床微生物学专业；临床化学检验专业；临床免疫、血清学专业/医学影像科；X线诊断专业；超声诊断专业；心电诊断专业/中医科；内科专业。【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】	100.00%
上海瑞至门诊部有限公司	500.00	预防保健科 /内科 /外科 /妇产科；妇科专业 /眼科 /耳鼻咽喉科 /口腔科；预防口腔专业 /医学检验科；临床体液、血液专业 /医学影像科；X线诊断专业；超声诊断专业；心电诊断专业。【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】	100.00%
上海金致瑞瀛门诊部有限公司	1,000.00	预防保健科、内科（心血管内科专业）、外科（普通外科专业）、妇产科（妇科专业）、眼科、口腔科（口腔颌面外科专业、口腔修复专业、口腔正畸专业、预防口腔专业）、耳鼻咽喉科（耳科专业、鼻科专业、咽喉科专业）、医学检验科（临床体液、血液专业，临床化学检验专业，临床免疫、血清学专业）、医学影像科（X线诊断专业、超声诊断专业、心电诊断专业、CT诊断专业）、中医科（内科专业）、精神科（临床心理专业）。【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】	100.00%

纳入合并报表范围的子公司名称	资产负债表合并日	利润表、现金流量表以及 股东权益变动表合并期间	持股比例	合并比例
上海康盟门诊部有限公司	2014 年 10 月	2015 年度	100%	100%
上海瑞至门诊部有限公司	2014 年 12 月	2015 年度	100%	100%
上海金致瑞瀛门诊部有限公司	2015 年 12 月	2015 年度	100%	100%

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告涉及的会计期间自 2015 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止。

3、营业周期

营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币元。

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) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、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；如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。为进行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。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，应当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，应当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。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方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，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行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，在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，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司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数。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数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、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、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有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、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。公司将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。活跃

市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。
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。

(5) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

- ① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。
- ② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

- ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的确认标准：单项金额大于等于 50 万元的应收账款；单项金额大于等于 100 万元的其他应收款；
- ② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项重大应收款项，应当包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、计提方法：

组合的确定依据：

按应收款项实际账龄作为组合确定依据。

账龄分析组合坏账准备的计提方法：

公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下(关联方除外)：

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	20.00%	20.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

注：关联方按个别认定法计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、计提方法：

虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额不符合上述重大定义，但需逐项认定可收回性的应收款项。

虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法：

各单项分别进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法：

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照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，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

① 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

12、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外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：

① 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；

② 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；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则

第7号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被投资企业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，投资企业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。

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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
专用设备	5 年	5.00%	19.00%
办公设备	5 年	5.00%	19.00%

公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与

以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 使用寿命有限的无形资产其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，具体各项无形资产的摊销年限如下表：

名称	使用年限
软件	5 年

15、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的各项长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

17、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司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。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

18、预计负债

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。

预计负债应当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。

19、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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；

- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- <1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- <2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

20、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；

- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当

期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

22、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内公司无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

报告期内公司无重大会计估计变更事项。

(3) 重大会计差错更正

报告期内公司无重大会计差错更正事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税[注]	应税营业收入	免征
企业所得税	应纳税所得额	25%

根据《中华人民共和国营业税暂行条例》第八条第三款规定：医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务，免征营业税。

2、税收优惠批文

(1) 上海瑞美医疗保健有限公司

①2014年2月13日，上海市地方税务局静安区分局第一税务所，出具《减免税审批结果通知书》沪地税静三[2014]000025，同意公司提供的医疗服务项目免营业税，2014年1月1日至2014年12月31日。

③2015年1月23日，上海市地方税务局静安区分局第一税务所，出具《备案类减免税登记通知书》沪地税静三[2015]000019，同意公司提供的医疗卫生项目免营业税，2015年1月1日至2017年12月31日。

(2) 上海康盟门诊部有限公司（以下简称“康盟门诊部”）

① 2014年2月25日，上海市黄浦区国家税务局第一税务所，出具《备案类减免税登记通

知书》沪地税黄三[2014]000007，同意公司提供医疗服务项目免营业税，2014年1月1日至2014年12月31日。

② 2015年1月22日，上海市黄浦区国家税务局第一税务所，出具《备案类减免税登记通知书》沪地税黄三[2015]000002，同意公司提供的医疗卫生项目免营业税，2015年1月1日至2015年12月31日。

③ 2015年12月25日，上海市黄浦区国家税务局第一税务所，出具《备案类减免税登记通知书》沪地税黄三[2015]000014，同意公司提供的医疗卫生项目免营业税，2016年1月1日至2016年12月31日。

(3) 上海瑞至门诊部有限公司（以下简称“瑞至门诊部”）

2012年8月30日，上海市地方税务局虹口区分局，出具《减免税审批结果通知书》沪地税虹五[2012]000004，同意公司提供医疗服务收入项目免营业税，2012年2月1日至2017年2月28日。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	50,541.90	31,989.37
银行存款	30,324,060.84	10,303,699.62
合计	30,374,602.74	10,335,688.99

期末余额无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2015年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,240,625.00	88.82%	285,416.05	5.45%	4,955,208.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	659,778.40	11.18%	659,778.40	100.00%	-
合计	5,900,403.40	100.00%	945,194.45	16.02%	4,955,208.95

(续上表)

类别	2014年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,376,951.09	74.79%	136,726.36	5.75%	2,240,224.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	801,231.40	25.21%	801,231.40	100.00%	-

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
合计	<u>3,178,182.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>937,957.76</u>	29.51%	<u>2,240,224.73</u>

(续上表)

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,126,259.00	256,312.95	5.00%
1-2 年	48,131.00	4,813.10	10.00%
2-3 年	29,425.00	5,885.00	20.00%
3-4 年	<u>36,810.00</u>	<u>18,405.00</u>	50.00%
合计	<u>5,240,625.00</u>	<u>285,416.05</u>	

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,150,677.09	107,533.86	5.00%
1-2 年	160,623.00	16,062.30	10.00%
2-3 年	<u>65,651.00</u>	<u>13,130.20</u>	20.00%
合计	<u>2,376,951.09</u>	<u>136,726.36</u>	

(2) 按欠款方归集的本期期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中国教育工会上海市宝山区委员会	非关联方	1,972,800.00	98,640.00	1 年以内	33.44%
上海路吉环境工程发展有限公司	非关联方	249,260.00	12,463.00	1 年以内	4.22%
中国石化炼油销售有限公司	非关联方	200,000.00	10,000.00	1 年以内	3.39%
杨浦区图书馆	非关联方	178,380.00	8,919.00	1 年以内	3.02%
上海铭源实业集团有限公司	关联方	<u>140,220.10</u>	<u>140,220.10</u>	4-5 年	<u>2.38%</u>
合计		<u>2,740,660.10</u>	<u>270,242.10</u>		<u>46.45%</u>

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,580,590.22	100.00%	86,481.22	98.86%
1 年以上	-	-	<u>1,000.00</u>	<u>1.14%</u>

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
合计	<u>5,580,590.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>87,481.22</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的本期期末余额较大的预付款情况:

单位名称	与 本 公 司 关 系	2015 年 12 月 31 日	占预付款项当期余额合计数的比例	预付款时未结算原因
上海广域建筑装饰工程有限公司	非 关 联 方	3,500,000.00	62.72%	1 年以内 尚未提供服务
上海祝源数码电子市场经营管理有 限公司	非 关 联 方	623,848.87	11.18%	1 年以内 尚未提供服务
上海璟合实业有限公司	非 关 联 方	425,000.00	7.62%	1 年以内 尚未提供服务
上海智富休闲广场有限公司	非 关 联 方	334,112.65	5.99%	1 年以内 尚未提供服务
上海致拓软件有限公司	非 关 联 方	<u>265,467.00</u>	<u>4.76%</u>	1 年以内 尚未提供服务
合计		<u>5,148,428.52</u>	<u>92.27%</u>	

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,740,352.43	33.50%	2,740,352.43	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,785,081.40	46.27%	226,261.71	5.98%	3,558,819.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	<u>1,655,561.80</u>	<u>20.24%</u>	<u>1,655,561.80</u>	100.00%	-
合计	<u>8,180,995.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,622,175.94</u>	56.50%	<u>3,558,819.69</u>

(续上表)

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,840,352.43	53.79%	2,740,352.43	46.92%	3,100,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,996,648.28	36.81%	503,118.51	12.59%	3,493,529.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	<u>1,021,355.40</u>	<u>9.41%</u>	<u>1,021,355.40</u>	100.00%	-
合计	<u>10,858,356.11</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,264,826.34</u>	39.28%	<u>6,593,529.77</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,068,928.60	153,446.43	5.00%
1-2 年	713,152.80	71,315.28	10.00%
2-3 年	-	-	20.00%
3-4 年	<u>3,000.00</u>	<u>1,500.00</u>	50.00%
合计	<u>3,785,081.40</u>	<u>226,261.71</u>	

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,174,407.73	158,720.39	5.00%
1-2 年	132,222.00	13,222.20	10.00%
2-3 年	46,111.20	9,222.24	20.00%
3-4 年	<u>643,907.35</u>	<u>321,953.68</u>	50.00%
合计	<u>3,996,648.28</u>	<u>503,118.51</u>	

(2) 本期期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款(按单位)	2015 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海永银门诊部	1,716,682.03	1,716,682.03	100.00%	预计无法收回
上海康盟投资管理有限公司	<u>1,023,670.40</u>	<u>1,023,670.40</u>	100.00%	预计无法收回
合计	<u>2,740,352.43</u>	<u>2,740,352.43</u>	100.00%	

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
往来款	4,395,914.23	8,963,459.96
押金及保证金	3,687,831.40	1,199,353.80
备用金	96,750.00	685,841.40
其他	<u>500.00</u>	<u>9,700.95</u>
合计	<u>8,180,995.63</u>	<u>10,858,356.11</u>

(4) 欠款方归集的本期期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司款项的性质	2015 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款当期余额合计数的比例	坏账准备当期余额
上海永银门诊部	非关联往来款	1,716,682.03	4-5 年	20.98%	1,716,682.03
平安国际融资租赁有限	非关联押金及保证	1,137,000.00	1 年以内	13.90%	56,850.00

单位名称	与本公司款项的性质 司关系	2015年12月31日 账龄	占其他应收款当期余额合计数的比例	坏账准备 当期余额
公司	方	金		
上海康盟投资管理有限公司	非关联往来款	1,023,670.40 4-5年	12.51%	1,023,670.40
上海乐凯企业发展有限公司	非关联押金及保证金	942,783.00 1年以内	11.52%	47,139.15
中国人民解放军第四一医院	非关联往来款	895,457.00 4-5年	10.95%	895,457.00
合计		5,715,592.43	69.86%	3,739,798.58

5、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2015年12月31日			2014年12月31日		
	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：						
按成本计量的	500,000.00	=	500,000.00	=	=	=
合计	500,000.00	=	500,000.00	=	=	=

(2) 2015年12月31日按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
络康健康管理咨询（上海）有限公司	-	500,000.00	-	500,000.00

(续上表 1)

被投资单位	减值准备			
	期初	本期增加	本期减少	期末
络康健康管理咨询（上海）有限公司	-	-	-	-

(续上表 2)

被投资单位	在被投资单位持股比例	本期现金红利
络康健康管理咨询（上海）有限公司	10%	-

6、固定资产

(1) 2015年度固定资产情况

项目	专用设备	办公设备	合计
①账面原值			
期初余额	27,655,411.00	3,920,251.50	31,575,662.50

本期增加金额	1,214,000.00	42,874.00	1,256,874.00
其中：购置	1,214,000.00	42,874.00	1,256,874.00
本期减少金额	6,273,464.00	129,371.00	6,402,835.00
期末余额	22,595,947.00	3,833,754.50	26,429,701.50
②累计折旧			
期初余额	16,876,687.90	3,206,853.96	20,083,541.86
本期增加金额	2,666,950.42	218,734.37	2,885,684.79
其中：计提	2,666,950.42	218,734.37	2,885,684.79
本期减少金额	5,898,125.62	111,845.79	6,009,971.41
期末余额	13,645,512.70	3,313,742.54	16,959,255.24
③减值准备	-	-	-
④账面价值			
期末账面价值	8,950,434.30	520,011.96	9,470,446.26
期初账面价值	10,778,723.10	713,397.54	11,492,120.64

(2) 报告期内无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

7、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
金致瑞瀛门诊部	<u>1,736,000.0</u>		<u>1,736,000.0</u>			
设立	<u>0</u>		<u>0</u>			
合计	<u>1,736,000.0</u>		<u>1,736,000.0</u>			
	<u>0</u>		<u>0</u>			

(2) 本报告期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
金致瑞瀛门诊部设立	=	
合计	=	

8、无形资产

(1) 2015 年度无形资产情况

项目	软件	合计
①账面原值		
期初余额	1,847,173.00	1,847,173.00
本期增加金 额	35,000.00	35,000.00

购置	35,000.00	35,000.00
本期减少金额	-	-
期末余额	1,882,173.00	1,882,173.00
②累计摊销		
期初余额	854,702.63	854,702.63
本期增加金额	371,368.02	371,368.02
计提	371,368.02	371,368.02
本期减少金额	-	-
期末余额	1,226,070.65	1,226,070.65
③减值准备	-	-
④账面价值		
期末账面价值	656,102.35	656,102.35
期初账面价值	992,470.37	992,470.37

9、长期待摊费用

(1) 2015 年度长期待摊费用情况

项目	<u>2014 年 12 月 31 日</u>	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	<u>2015 年 12 月 31 日</u>
装修费	<u>5,158,225.52</u>	-	<u>1,852,037.52</u>	-	<u>3,306,188.00</u>
合计	<u>5,158,225.52</u>	=	<u>1,852,037.52</u>	=	<u>3,306,188.00</u>

10、递延所得税资产

项目	<u>2015 年 12 月 31 日</u>	<u>2014 年 12 月 31 日</u>
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	<u>1,007,128.96</u>	<u>251,782.24</u>
合计	<u>1,007,128.96</u>	<u>251,782.24</u>

11、应付账款

项目	<u>2015 年 12 月 31 日</u>	<u>2014 年 12 月 31 日</u>
余额	2,586,177.36	5,237,153.48
其中：1 年以上	47,745.00	768,875.39

12、预收款项

项目	<u>2015 年 12 月 31 日</u>	<u>2014 年 12 月 31 日</u>
余额	6,915,508.64	5,880,731.77

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其中：1 年以上	2,218,834.37	2,210,254.20

13、应付职工薪酬

(1) 2015 年度应付职工薪酬列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
短期薪酬	640,574.86	24,310,035.36	21,849,177.03	3,101,433.19
离职后福利-设定提存计划	-	1,591,639.32	1,591,639.32	-
合计	<u>640,574.86</u>	<u>25,901,674.68</u>	<u>23,440,816.35</u>	<u>3,101,433.19</u>

(2) 2015 年度短期薪酬列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	640,574.86	21,350,570.50	18,889,712.17	3,101,433.19
职工福利费	-	1,598,693.85	1,598,693.85	-
社会保险费	-	858,128.36	858,128.36	-
其中：医疗保险	-	756,565.83	756,565.83	-
生育保险	-	57,903.69	57,903.69	-
工伤保险	-	43,658.84	43,658.84	-
住房公积金	-	502,642.65	502,642.65	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	<u>640,574.86</u>	<u>24,310,035.36</u>	<u>21,849,177.03</u>	<u>3,101,433.19</u>

(3) 2015 年度设定提存计划列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
养老保险	-	1,492,606.59	1,492,606.59	-
失业保险	-	99,032.73	99,032.73	-
合计	-	<u>1,591,639.32</u>	<u>1,591,639.32</u>	-

14、应交税费

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
企业所得税	1,604,612.46	2,307,408.06
个人所得税	75,577.09	44,964.17
合计	<u>1,680,189.55</u>	<u>2,352,372.23</u>

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
往来款	421,547.99	8,944,559.48
其他	43,712.50	177,225.90

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
合计	<u>465,260.49</u>	<u>9,121,785.38</u>

(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
教育经费	39,955.76	尚未支付

16、股本

项目	2014 年 12 月 31 日	本次变动增减(+、-)				2015 年 12 月 31 日
		发行股份	股份制改制	股权转让	小计	
上海金致医院投资管理有限公司	4,250,000.00	-	5,706,350.00	-612,750.00	5,093,600.00	9,343,600.00
张平	-	-	1,282,500.00	817,500.00	2,100,000.00	2,100,000.00
刘卫	750,000.00	-	919,900.00	-163,500.00	756,400.00	1,506,400.00
孙胜伟	-	190,750.00	299,250.00	-	490,000.00	490,000.00
韩柄华	-	-	256,500.00	163,500.00	420,000.00	420,000.00
周梅	-	-	85,500.00	54,500.00	140,000.00	140,000.00
陈胜	-	259,250.00	-	-259,250.00	-	-
刘华	-	240,000.00	-	-	240,000.00	240,000.00
刘存豹	-	240,000.00	-	-	240,000.00	240,000.00
姚骏	-	120,000.00	-	-	120,000.00	120,000.00
张卓先	-	<u>1,100,000.00</u>	-	-	<u>1,100,000.00</u>	<u>1,100,000.00</u>
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>2,150,000.00</u>	<u>8,550,000.00</u>	<u>=</u>	<u>10,700,000.00</u>	<u>15,700,000.00</u>

17、资本公积

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
资本溢价(股本溢价)	-	21,350,000.00	5,181,705.28	16,168,294.72

(1) 2015 年度资本公积增加系新增投资者股本溢价 21,350,000.00 元。

(2) 2015 年度资本公积减少系股份制改制净资产折股。

18、盈余公积

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,330,664.93	603,448.27	1,330,664.93	603,448.27
合计	1,330,664.93	603,448.27	1,330,664.93	603,448.27

2015 年度盈余公积减少系股份制改制净资产折股。

19、未分配利润

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
上期末未分配利润	7,553,387.18	-4,693,976.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,257,119.11	13,578,028.67
减：提取法定盈余公积	603,448.27	1,330,664.93
其他[注]	2,037,629.79	
期末未分配利润	13,169,428.23	7,553,387.18

注：系公司股份制改制净资产折股。

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本按期间列示

项目	2015 年度发生额		2014 年度发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,264,830.91	42,953,369.64	57,993,437.69	39,460,566.71

(2) 按客户列示各期间前五大客户的情况

单位名称	2015 年度发生额	比例
中国教育工会上海市宝山区委员会	4,826,400.00	6.25%
上海城投水务（集团）有限公司供水分公司	1,538,790.00	1.99%
上海市静安区教育局	1,411,800.00	1.83%
上海市对外服务有限公司	1,309,365.00	1.69%
上海地铁第二运营有限公司	1,242,000.00	1.61%
合计	10,328,355.00	13.37%

单位名称	2014 年度发生额	比例
农工商超市（集团）有限公司	3,318,530.00	5.72%
上海市静安区教育局	1,701,010.00	2.93%
中国教育工会上海市宝山区委员会	1,193,880.00	2.06%
上海市对外服务有限公司	1,136,025.00	1.96%
中海集装箱运输股份有限公司	996,200.00	1.72%

合计	<u>8,345,645.00</u>	<u>14.39%</u>
21、销售费用		
项目	<u>2015 年度发生额</u>	<u>2014 年度发生额</u>
职工薪酬	5,887,624.22	1,067,774.22
业务拓展费	1,600,460.00	708,648.00
品牌推广费	681,755.01	772,971.20
劳保费	61,000.00	-
印刷费	59,281.00	-
其他	<u>220,232.50</u>	<u>9,994.00</u>
合计	<u>8,510,352.73</u>	<u>2,559,387.42</u>
22、管理费用		
项目	<u>2015 年度发生额</u>	<u>2014 年度发生额</u>
职工薪酬	8,644,403.77	2,985,872.78
房屋费用	1,232,520.05	347,492.93
中介机构费	1,153,333.33	67,500.00
办公费用	600,604.75	622,211.95
摊销费用	529,099.95	68,022.49
折旧费用	458,798.62	25,672.45
业务招待费	219,610.70	76,303.20
车辆使用费	171,643.00	102,143.46
会议费	110,987.00	106,250.00
差旅费	95,248.00	24,326.50
交通费	47,021.52	12,152.59
培训费	20,710.00	3,730.00
其他	<u>301,279.56</u>	<u>234,368.71</u>
合计	<u>13,585,260.25</u>	<u>4,676,047.06</u>
23、财务费用		
项目	<u>2015 年度发生额</u>	<u>2014 年度发生额</u>
手续费	24,606.23	15,796.63
利息支出	-	-
利息收入	<u>-106,732.38</u>	<u>-43,936.53</u>
合计	<u>-82,126.15</u>	<u>-28,139.90</u>
24、资产减值损失		
项目	<u>2015 年度发生额</u>	<u>2014 年度发生额</u>
坏账损失	364,586.29	-1,041,300.83
25、营业外收入		

项目	<u>2015 年度</u> 发生额	计入非经常性损 益的金额	<u>2014 年度</u> 发生额	计入非经常性损 益的金额
财政扶持奖励[注 1]	80,000.00	80,000.00	-	-
其他[注 2]	-	-	<u>4,357,094.74</u>	<u>4,357,094.74</u>
合计	<u>80,000.00</u>	<u>80,000.00</u>	<u>4,357,094.74</u>	<u>4,357,094.74</u>

注 1: 本期公司收到合计 80,000 元财政扶持奖励, 其中从黄浦区财政局资金管理所收到 10,000 元, 从上海市虹口区财政局收到 70,000 元。

注 2: 其他系非同一控制下企业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。

26、营业外支出

项目	<u>2015 年度</u> 发生额	计入非经常性损 益的金额	<u>2014 年度</u> 发生额	计入非经常性损 益的金额
罚没支出	15,700.00	15,700.00	-	-
固定资产处置损失	<u>392,863.59</u>	<u>392,863.59</u>	<u>10,187.30</u>	<u>10,187.30</u>
合计	<u>408,563.59</u>	<u>408,563.59</u>	<u>10,187.30</u>	<u>10,187.30</u>

27、所得税

项目	<u>2015 年度发生额</u>	<u>2014 年度发生额</u>
当期所得税费用	3,382,559.10	3,352,684.59
递延所得税费用	<u>-34,853.65</u>	<u>-216,928.59</u>
合计	<u>3,347,705.45</u>	<u>3,135,756.00</u>

会计利润与所得税费用调整过程

项目	<u>2015 年度发生额</u>	<u>2014 年度发生额</u>
利润总额	11,604,824.56	16,713,784.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,901,206.14	4,178,446.17
调整以前期间所得税的影响	-	-19,992.61
非应税收入的影响	-	-1,089,273.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	95,628.32	3,086.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	<u>350,870.99</u>	<u>63,490.11</u>
所得税费用	<u>3,347,705.45</u>	<u>3,135,756.00</u>

28、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目	<u>2015 年度发生额</u>	<u>2014 年度发生额</u>
资金往来	118,317.00	-

主要项目	2015 年度发生额	2014 年度发生额
利息收入	106,732.38	43,936.53
财政补贴	80,000.00	=
合计	305,049.38	43,936.53

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	2015 年度发生额	2014 年度发生额
资金往来	5,694,597.16	1,075,031.50
业务拓展费	1,610,550.00	708,648.00
房屋费用	1,232,520.05	347,492.93
品牌推广费	681,755.01	772,971.20
办公费用	565,014.75	622,211.95
中介机构费	403,333.33	67,500.00
业务招待费	198,495.70	76,303.20
车辆使用费	171,643.00	102,143.46
差旅费	137,087.52	36,479.09
会议费	107,925.00	106,250.00
其他费用	618,699.29	275,199.96
合计	11,421,620.81	4,190,231.29

29、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	2015 年度发生额	2014 年度发生额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,257,119.11	13,578,028.67
加：资产减值准备	364,586.29	-1,041,300.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,885,684.79	1,527,980.22
无形资产摊销	371,368.02	84,656.20
长期待摊费用摊销	1,852,037.52	1,434,136.15
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)	392,863.59	10,187.30
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-	-
财务费用(收益以“－”号填列)	-	-
投资损失(收益以“－”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-34,853.65	-216,928.59
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“－”号填列)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-5,537,969.43	-6,330,211.27
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-1,788,828.49	-1,630,568.31

项目	2015 年度发生额	2014 年度发生额
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	6,762,007.75	7,415,979.54
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
1 年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③ 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	30,374,602.74	10,335,688.99
减：现金的年初余额	10,335,688.99	7,005,343.51
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	20,038,913.75	3,330,345.48

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2015 年度发生额	2014 年度发生额
① 现金	30,374,602.74	10,335,688.99
其中：库存现金	50,541.90	31,989.37
可随时用于支付的银行存款	30,324,060.84	10,303,699.62
② 现金等价物	-	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	<u>30,374,602.74</u>	<u>10,335,688.99</u>

七、合并范围的变更

报告期内，公司合并范围变更如下：

2015 年 10 月 28 日，本公司收购瑞瀛门诊部 100% 股权，即上海金致医院投资管理有限公司将其持有上海金致瑞瀛门诊部有限公司 100% 股权转让予本公司。上海金致医院投资管理有限公司系本公司的控股股东，故此次企业合并为同一控制下企业合并。2015 年 12 月 2 日，股权转让之工商登记手续完成，公司自此控制瑞瀛门诊部，并将其纳入合并范围。

八、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	
上海康盟门诊部有限公司	上海	上海	医疗服务	100%		投资
上海瑞至门诊部有限公司	上海	上海	医疗服务	100%		投资
上海金致瑞瀛门诊部有限公司	上海	上海	医疗服务	100%		投资

九、金融风险管理

1、金融工具的风险分析及风险管理

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险主要包括：信用风险、流动性风险、价格风险。公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响，基于该风险管理目标，公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，建立适当的风险承受底线，并及时可靠地对各种风险进行监督、管理，将风险控制在限定的范围之内。

2、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。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项、应付款项等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截止 2015 年 12 月 31 日，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

3、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。公司制定了资金管理相关内部控制制度，定期编制资金预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

4、价格风险

价格风险，是指本公司主要业务服务价格波动风险，公司价格受服务市场竞争的影响较大。

十、关联方及关联交易

1、本企业的股东

名称	与本公司关系	持有公司比例	注册资本/登记资金
上海金致医院投资管理有限公司	股东	59.51%	10,000,000.00
刘卫	股东	13.38%	
张平	股东	9.59%	
孙胜伟	股东	3.12%	
韩柄华	股东	2.68%	
周梅	股东	0.89%	
刘华	股东	1.53%	
刘存豹	股东	1.53%	
姚骏	股东	0.76%	
张卓先	股东	7.01%	

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注二。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海汇珍云信息技术有限公司（原名：上海汇珍信息技术有限公司）	法定代表人和高级管理层系其股东
上海伯豪医药科技有限公司	法定代表人原系其董事、法定代表人兼总经理，于 2015 年 5 月不再担任董事、法定代表人兼总经理并完成工商变更登记
上海康培医药生物技术有限公司	原控股股东 法定代表人原系其执行董事兼总经理，于 2012 年 6 月不再担任执行董事兼总经理并完成工商变更登记 高级管理层原系其行政人事总监，于 2014 年 12 月不再担任行政人事总监
天津红鬃马医院投资管理有限公司（原名：上海红鬃马医院投资管理有限公司）	原公司股东，法定代表人系其董事
上海逸耀投资咨询有限公司	高级管理层系其法定代表人
上海铭源数码股份有限公司	自然人股东系其股东，法定代表人系其股东
上海铭源数康生物芯片有限公司	原控股股东的股东
上海铭源实业集团有限公司	高级管理层的父亲原系其董事，于 2014 年 5 月不再担任董事并完成工商变更登记
上海铭源投资管理有限公司	同属于铭源集团，受铭源集团的实质控制人控制
上海信铭投资咨询有限公司	原股东的股东
上海金致投资管理有限公司	法定代表人配偶系其股东、监事 法定代表人配偶的母亲原系其股东兼监事，于 2014 年 5 月不再担任股东和监事并完成工商变更登记
上海致晶医院投资管理有限公司	法定代表人的母亲持股 25%并担任执行董事及法定代表人
上海义硕投资咨询有限公司	原子公司监事系其法定代表人、股东 高级管理层担任该公司监事
上海汇凌医药科技有限公司（原名：上海金致医药科技有限公司）	2014 年 11 月前法定代表人配偶和上海金致投资管理有限公司持股，2014 年 12 月上海金致投资管理有限公司退出，法定代表人配偶的母亲原为其董事兼监事，现法定代表人的兄弟持股 25% 上海致晶医院投资管理有限公司系其股东之一
赵超	原康盟门诊部的法定代表人

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	2015 年度发生额	2014 年度发生额
上海康培医药生物技术有限公司	采购医疗耗材，支付体检费、技术服务费	1,114,940.00	2,029,160.00
上海汇凌医药科技有限公司	支付检测费	1,814,130.00	158,220.00

上海伯豪医药科技有限公司	采购医疗耗材、支付检测费	377,388.00	2,449,603.72
上海逸耀投资咨询有限公司	采购医疗耗材, 支付检测费、技术服务费		4,998,923.00
上海义硕投资咨询有限公司	支付业务拓展费、技术服务费、会务费		107,000.00
上海铭源数康生物芯片有限公司	采购医疗耗材		312,620.00
上海康盟门诊部有限公司	提供体检服务		7,089,056.00
上海瑞至门诊部有限公司	提供体检服务		4,255,000.00

② 销售商品/提供劳务情况表:

关联方	关联交易内容	2015 年度发生额	2014 年度发生额
上海铭源数码股份有限公司	提供体检服务	2,600.00	
上海汇凌医药科技有限公司	提供体检服务	345.00	831.60

③ 关联收购

2015 年 10 月 28 日, 上海金致医院投资管理有限公司与瑞美医疗签订《关于上海金致瑞瀛门诊部有限公司(筹) 100%股权转让协议》, 约定上海金致医院投资管理有限公司将其持有的瑞瀛门诊部 100%股权作价人民币 1,500 万元转让给瑞美医疗, 其中 1,000 万元为瑞瀛门诊部的注册资金, 500 万元为上海金致医院投资管理有限公司的应收账款。

2015 年 12 月 5 日, 上海金致医院投资管理有限公司与瑞美医疗签订《股权转让补充协议》, 鉴于瑞瀛门诊部已于 2015 年 11 月 23 日取得工商登记的营业执照, 但上海金致医院投资管理有限公司尚未实际履行出资义务, 故上海金致医院投资管理有限公司将其所持有的瑞瀛门诊部 100%的股权作价人民币 0 元转让给瑞美医疗, 上海金致医院投资管理有限公司对瑞瀛门诊部认缴注册资金(人民币 1,000 万元)的义务及对标的公司相关代垫费的回收权一并转让给瑞美医疗, 双方完成工商变更视为瑞美医疗履行股权转让价款支付。

瑞瀛门诊部于 2015 年 12 月 2 日就此次股权转让办理了工商变更登记。

(2) 关联担保情况

本公司在报告期内无关联担保情况。

(3) 关键管理人员报酬

项目	2015 年度发生额	2014 年度发生额
关键管理人员报酬	1,940,712.32	590,780.45

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款	上海铭源实业集团有限公司	140,220.10	140,220.10
其他应收款	上海汇珍云信息技术有限公司	-	302,222.00
其他应收款	上海逸耀投资咨询有限公司		41,111.20
其他应收款	上海信铭投资咨询有限公司	17,392.21	17,392.21
其他应收款	上海金致投资管理有限公司		3,100,000.00
其他应收款	赵超	634,206.40	634,206.40

预付账款	上海康培医药生物技术有限公司	62,617.00
------	----------------	-----------

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款	上海伯豪医药科技有限公司		1,449,603.72
应付账款	上海康培医药生物技术有限公司	447,905.00	932,965.00
其他应付款	上海康培医药生物技术有限公司		62,617.00
其他应付款	上海金致医院投资管理有限公司	31,623.84	5,800,000.00
预收账款	上海康培医药生物技术有限公司		1,516.00
预收账款	上海铭源数码股份有限公司		2,600.00

6、关联方资金往来

关联方名称	2015 年度资金流入	2015 年度资金流出
上海汇珍云信息技术有限公司	802,222.00	500,000.00
上海金致投资管理有限公司	3,100,000.00	-
上海金致医院投资管理有限公司	37,958,667.84	43,727,044.00
上海致晶医院投资管理有限公司	2,700,000.00	3,434,476.00
王斌	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	<u>49,560,889.84</u>	<u>52,661,520.00</u>

(续上表)

关联方名称	2014 年度资金流入	2014 年度资金流出
上海金致医院投资管理有限公司	3,870,000.00	-
上海康培医药生物技术有限公司	1,519,911.00	1,164,512.00
天津红鬃马医院投资管理有限公司	-	8,009,990.88
合计	<u>5,389,911.00</u>	<u>9,174,502.88</u>

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本报告期内，公司无重大承诺事项。

2、重大或有事项

本报告期内，公司无重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2015】9066 号《关于同意上海瑞美医疗保健股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》的批复同意，本公司股票于 2016 年 1 月 18 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部按照门诊部设置划分。

(2) 报告分部的财务信息

门诊部	2015 年度发生额		分部抵消		2015 年度发生额合计	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
静安	60,988,898.7	41,474,302.5		-19,006,900.	60,988,898.	22,467,402.5
	1	9		00	71	9
黄浦	26,777,063.2	13,723,063.7	-16,035,000.0	-	10,742,063.	13,723,063.7
	0	8	0		20	8
虹口	8,505,769.00	5,572,528.97	-2,971,900.00	-	5,533,869.0	5,572,528.97
					0	
瞿溪	=	1,190,374.30	=	=	=	1,190,374.30
合计	<u>96,271,730.9</u>	<u>61,960,269.6</u>	<u>-19,006,900.0</u>	<u>-19,006,900.</u>	<u>77,264,830.</u>	<u>42,953,369.6</u>
	<u>1</u>	<u>4</u>	<u>0</u>	<u>00</u>	<u>91</u>	<u>4</u>

(续上表)

门诊部	2014 年度发生额		分部抵消		2014 年度发生额合计	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
静安	54,610,036.1	39,752,870.7		-3,400,000.0	54,610,036.	36,352,870.7
	9	9	-	0	19	9
黄浦	6,194,146.50	2,262,500.81	-3,400,000.00	-	2,794,146.5	2,262,500.81
					0	
虹口	<u>589,255.00</u>	<u>845,195.11</u>	=	=	<u>589,255.00</u>	<u>845,195.11</u>
合计	<u>61,393,437.6</u>	<u>42,860,566.7</u>	<u>-3,400,000.00</u>	<u>-3,400,000.0</u>	<u>57,993,437.</u>	<u>39,460,566.7</u>
	<u>9</u>	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>69</u>	<u>1</u>

2、其他需披露的重要事项

2015 年 8 月 19 日，公司召开了第二次临时股东大会。股东大会决议同意并通过了《关于上海瑞美医疗保健股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并以协议方式公开转让的议案》。

2015 年 12 月 24 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具股转系统函【2015】9066 号《关于同意上海瑞美医疗保健股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》批复同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

十四、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,858,256.00	88.04%	245,604.25	5.06%	4,612,651.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	659,778.40	11.96%	659,778.40	100.00%	-
合计	<u>5,518,034.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>905,382.65</u>	<u>16.41%</u>	<u>4,612,651.75</u>

(续上表)

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,617,702.39	71.07%	86,532.02	5.35%	1,531,170.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	658,438.40	28.93%	658,438.40	100.00%	-
合计	<u>2,276,140.79</u>	<u>100.00%</u>	<u>744,970.42</u>	32.73%	<u>1,531,170.37</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,839,577.00	241,978.85	5.00%
1-2 年	1,104.00	110.40	10.00%
2-3 年	<u>17,575.00</u>	<u>3,515.00</u>	20.00%
合计	<u>4,858,256.00</u>	<u>245,604.25</u>	

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,504,764.39	75,238.22	5.00%
1-2 年	<u>112,938.00</u>	<u>11,293.80</u>	10.00%
合计	<u>1,617,702.39</u>	<u>86,532.02</u>	

(2) 按欠款方归集的本期期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中国教育工会上海市宝山区委员会	非关联方	1,972,800.00	98,640.00	1 年以内	35.75%
上海路吉环境工程发展有限公司	非关联方	249,260.00	12,463.00	1 年以内	4.52%
中国石化炼油销售有限公司	非关联方	200,000.00	10,000.00	1 年以内	3.62%

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
杨浦区图书馆	非关联方	178,380.00	8,919.00	1年以内	3.23%
上海铭源实业集团有限公司	关联方	<u>140,220.10</u>	<u>140,220.10</u>	4-5年	<u>2.54%</u>
合计		<u>2,740,660.10</u>	<u>270,242.10</u>		<u>49.67%</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>		

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2015年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,850,099.84	85.06%	-	-	7,850,099.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,378,632.00	14.94%	84,611.55	6.14%	1,294,020.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	<u>9,228,731.84</u>	<u>100.00%</u>	<u>84,611.55</u>	0.92%	<u>9,144,120.29</u>

(续上表)

类别	2014年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,367,569.88	100.00%	122,743.93	5.18%	2,244,825.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	<u>2,367,569.88</u>	<u>100.00%</u>	<u>122,743.93</u>	5.18%	<u>2,244,825.95</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款(按单位)	2015年12月31日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海康盟门诊部有限公司	-	-	-	子公司不计提
上海金致瑞瀛门诊部有限公司	<u>3,181,476.00</u>	-	-	子公司不计提
合计	<u>7,850,099.84</u>			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2015年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,065,033.00	53,251.65	5.00%

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1-2 年	<u>313,599.00</u>	<u>31,359.90</u>	10.00%
合计	<u>1,378,632.00</u>	<u>84,611.55</u>	

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,357,868.93	117,893.45	5.00%
2-3 年	<u>9,700.95</u>	<u>4,850.48</u>	50.00%
合计	<u>2,367,569.88</u>	<u>122,743.93</u>	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015 年 12 月 31 日 余额	2014 年 12 月 31 日 余额
往来款	7,850,099.84	1,557,568.93
押金及保证金	1,288,882.00	800,300.00
备用金	89,750.00	-
个人社保、公积金	-	<u>9,700.95</u>
合计	<u>9,228,731.84</u>	<u>2,367,569.88</u>

(3) 其他应收款本期期末余额前五名单位情况

单位名称	与母公司关 系	款项的性质	2015 年 12 月 31 日 账龄	占其他应收 款当期余额 合计数的比 例	坏账准备 当期余额
上海金致瑞瀛门诊部有限公司	子公司	往来款	4,668,623.84 1 年以内	50.59%	-
上海康盟门诊部有限公司	子公司	往来款	3,181,476.00 1 年以内	34.47%	-
上海乐凯企业发展有限公司	非关联方	押金及保证金	942,783.00 1 年以内	10.22%	47,139.15
建安工人体育场	非关联方	押金及保证金	300,000.00 1-2 年	3.25%	30,000.00
沈俊	非关联方	备用金	<u>58,000.00</u> 1 年以内	<u>0.63%</u>	<u>2,900.00</u>
合计			<u>9,150,882.84</u>	<u>99.16%</u>	<u>80,039.15</u>

3、长期股权投资

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	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	20,000,000.00	-	20,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
资	0		0	0		0

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	—	—	—	—	—	—
合计	<u>20,000,000.0</u>	<u>—</u>	<u>20,000,000.0</u>	<u>10,000,000.0</u>	<u>—</u>	<u>10,000,000.0</u>
	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>

(1) 2015 年对子公司投资

被投资单位	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备当期余额
上海康盟门诊部有限公司	5,000,000.0	—	—	5,000,000.0	—	—
上海瑞至门诊部有限公司	5,000,000.0	—	—	5,000,000.0	—	—
上海金致瑞瀛门诊部有限公司	—	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>—</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

(2) 2014 年对子公司投资

被投资单位	2013 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日余额	本期计提减值准备	减值准备当期余额
上海康盟门诊部有限公司	—	5,000,000.00	—	5,000,000.00	—	—
上海瑞至门诊部有限公司	—	5,000,000.00	—	5,000,000.00	—	—
合计	<u>—</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>—</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

4、营业收入和营业成本

项目	2015 年度发生额		2014 年度发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,988,898.71	41,474,302.59	54,610,036.19	39,752,870.79

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2015 年度发生额	2014 年度发生额
非流动资产处置损益	-392,863.59	-10,187.30
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	—
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统	80,000.00	—

项目	2015 年度发 生额	2014 年度发生 额
一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,700.00	4,357,094.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
少数股东权益影响额	-	-
所得税影响额	-82,140.90	-2,546.83
合计	-246,422.69	4,349,454.27

2、2015 年度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	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	28.92%	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.78%	0.59	0.59

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址：

公司董事会办公室