

证券代码：832321

证券简称：福华股份

主办券商：东莞证券



福华股份

NEEQ:832321

东莞市福华健康管理股份有限公司

Dongguan Fuhua Health Management Co., Ltd.



半年度报告

2018

### 公司半年度大事记



获评东莞 2018 年“金口碑”品牌企业



福华健康管理中心成为东莞首家“消化道肿瘤筛查及早诊早治项目协作中心”



走进敬老院，开展“献爱心送温暖”健康公益活动

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	31

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、福华股份、福华健康、福华健康管理中心	指	东莞市福华健康管理股份有限公司
主办券商	指	东莞证券股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	东莞市福华健康管理股份有限公司股东大会、董事会、监事会
监事会	指	东莞市福华健康管理股份有限公司监事会
董事会	指	东莞市福华健康管理股份有限公司董事会
股东会	指	东莞市福华健康管理股份有限公司股东大会
管理层	指	东莞市福华健康管理股份有限公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	东莞市福华健康管理股份有限公司总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司章程》	指	《东莞市福华健康管理股份有限公司章程》
《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》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人霍锡畴、主管会计工作负责人许银燕及会计机构负责人（会计主管人员）丁文飞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	东莞市福华健康管理股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 审议通过《2018 年半年度报告》的第二届董事会第四次会议决议和第二届监事会第三次会议的决议正本及公告原稿；
	2. 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；
	3. 报告期内在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	东莞市福华健康管理股份有限公司
英文名称及缩写	Dongguan Fuhua Health Management Co., Ltd.
证券简称	福华股份
证券代码	832321
法定代表人	霍锡畴
办公地址	东莞市东城区东莞大道 19 号鼎峰国际广场 1 栋 401-412

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	霍玉敏
是否通过董秘资格考试	是
电话	0769-88666888
传真	0769-28827557
电子邮箱	fuhuagufen@163.com
公司网址	www.fhtj.com.cn
联系地址及邮政编码	东莞市东城区东莞大道 19 号鼎峰国际广场 1 栋 401-412 ； 邮编 523000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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
成立时间	2014-12-26
挂牌时间	2015-04-16
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	Q83 卫生
主要产品与服务项目	体检服务、健康管理
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	29,138,998
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	广东福华集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	霍福华

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91441900562632069J	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	东莞市东城区东莞大道 19 号鼎峰国际广场 1 栋 401-412	否
注册资本（元）	29,138,998	否

## 五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	15,171,928.49	8,405,422.36	80.50%
毛利率	50.45%	45.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	344,571.97	-1,895,719.46	118.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	344,624.04	-1,896,383.25	118.17%
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）	1.06%	-6.05%	-
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）	1.06%	-6.06%	-
基本每股收益	0.01	-0.07	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	43,274,172.30	39,104,249.10	10.66%
负债总计	10,595,920.95	6,770,569.72	56.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,678,251.35	32,333,679.38	1.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	1.11	0.90%
资产负债率（母公司）	10.83%	5.00%	-
资产负债率（合并）	24.49%	17.31%	-
流动比率	1.77	3.29	-
利息保障倍数		-	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,055,249.31	-3,065,552.15	232.28%
应收账款周转率	1.09	1.70	-
存货周转率	32.36	15.34	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.66%	-6.10%	-



营业收入增长率	80.50%	22.65%	-
净利润增长率	118.18%	-727.57%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	29,138,998	29,138,998	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 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

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

以健康体检作为基础服务形式，健康医疗服务、检后健康管理服务、社区居家健康管理服务、互联网+智慧医疗为引擎吸引效应，整合全球医疗、智能管理、生物智能、基因医疗等资源，提供健康医疗的产品、社区居家健康管理产品、大健康管理服务产品等，为有健康需求的消费人群打造一个具有医疗、文化、教育、生活等功能为一体的健康生活综合性服务平台。

##### （一）服务模式

公司体检中心整合国内经验丰富的医疗团队，严格按照美国“精益六西格玛”管理体系运营，专业从事面向社会的健康体检、健康咨询、健康促进的管理服务。借鉴美国个人健康管理模型，按照福华社区医疗—福华体检中心—广州三甲医院（如南方医院、广东省中医院）等双向转诊医学模式，采取疾病预防三级措施及高风险预警策略。体检中心创建了健康检查—预警—防范—评估模型—数据库，循证医学和系统工程评价方法共同构成的健康管理实践应用体系，为个体在选择健康措施时提供有效的健康管理服务，目的是预防慢性疾病和促进身心健康，促使人们达到身体机能、精神健康的更佳状态。

##### （二）营销模式

公司专注于健康体检行业，凭借着高品质的体检环境、温馨的人性化服务、资深的专家团队、现代化体检设备、健全的健康管理、高效的外检服务、便捷的绿色通道，为客户提供优质的健康体检服务。公司销售团队在进行充分市场调查的基础上，合理细分市场并确定目标市场，根据不同目标群体的具体需求，确定定价机制和信用方式，灵活运用销售折扣、销售折让、信用销售、代销和广告宣传等多种策略和营销方式，促进销售目标实现，不断提高市场占有率。

公司主要通过媒体广告、网站、微信、短信、健康讲座、户外活动等方式进行推广及宣传。在市场推广上，公司采取健康观念推广、“福华体检”品牌推广、体检产品推广的策略进行健康宣传，在福华门诊部进行产品促销宣传，从而实现“以观念转变引导医疗消费，以品牌植入引导客户选择福华，以产品优势引导健康体检”的市场开发目的。

公司根据有关价格政策、综合考虑企业财务目标、营销目标、产品成本、市场状况及竞争对手情况等多方面因素，确定产品基准定价；定期评价产品基准价格的合理性，定价或调价需经具有相应权限人员的审核批准；在执行基准定价的基础上，针对某些商品可以授予销售部门一定限度的价格浮动权，销售部门可结合产品市场特点，将价格浮动权向下实行逐级递减分配，同时明确权限执行人；价

价格浮动权限执行人必须严格遵守规定的价格浮动范围，不得擅自突破；销售折扣、销售折让等政策的制定应由具有相应权限人员审核批准，授予的实际金额、数量、原因及对象应予以记录，并归档备查。

### （三）采购模式

公司建立了标准化采购工作流程，保证采购工作的科学规范，有效控制成本和保障供给。公司采购的主要物资包括医疗设备和医疗耗材。采购流程包括采购申请、询价比价议价、样品提供和确认、供应商选择、合同签订、进度跟进、验收入库七个环节。公司对外采购与生产经营有关的经营性固定资产、非经营性固定资产、医疗耗材、办公用品的采购由办公室负责，并制定《采购与付款管理制度》。

### （四）盈利模式

公司提供的主要服务是为客户提供全方位健康体检管理服务，通过为客户建立健康档案、评估预测健康走向、制定并实施健康计划及健康跟踪管理等服务实现收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

## 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

报告期内，公司以扩张品牌影响力，强化客户体验感，加强检验质量，各项工作朝着 2018 年的年度目标稳步推进。

### （一）资产负债情况

报告期末公司资产总计43,274,172.30元，较本期期初增长10.66%；负债总计10,595,920.95元，较本期期初增长56.50%。

预付账款 1,723,948.00 元，较本期期初增长 45.15%，主要原因为预付公司子公司东莞东城新世界福华健康管理有限公司装修款；

预收账款6,111,936.11元，较本期期初增长42.05%，主要原因为公司凭借职业健康检查和定点公务员体检机构资质，全面拓张企业职业健康检查和公务员体检市场，体检团单量持续增长，预收企业单位体检费用增加。

### （二）利润情况

2018年1-6月份，公司实现营业收入15,171,928.49元，较上年同期上升80.50%；净利润344,571.97元，较上年同期上升118.18%，主要原因为公司大力开拓公务员和职业病体检市场，团检业绩大幅提升。毛利率较上年同期上升10.24%，主要原因是营业收入的增长，同时营业务成本控制趋于稳定。

### （三）现金流情况

2018 年 1-6 月份，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 232.28%，主要因为公司业务增长，应收账款周期缩短，同时有效地控制成本支出所致。

## 三、 风险与价值

### 1、关联方依赖风险

公司与控股股东及控股股东、实际控制人控制的关联企业在报告期内存在关联交易，为确保关联交易定价的公允性，实际控制人霍福华已经出具承诺：“为保障福华股份及其子公司、股东的利益，确保福华股份及其子公司业务持续发展，在以后的体检业务中，本人控制的关联企业与东莞东城福华健康门诊部有限公司发生关联交易的，保证双方以市场价格为基础，公平、公正、公开交易。”就规范关联交易事项，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司制度中对关联方及关联交易的类型、关联方的回避措施、关联交易的披露等事宜进行了严格规定。同时公司还制定了《关联交易决策制度》，对于关联交易事项予以规范。

### 2、市场风险

健康体检行业在我国属于朝阳行业，但是随着行业新进入者的不断增加，健康体检行业的竞争将很可能进一步加剧，进而可能影响公司的市场份额和盈利水平。公司在面对其他专业体检机构直接竞争的同时，也面临与公立医院体检的间接竞争。近年来，不少公立医院纷纷开展体检业务，受人们传统就医观念的影响，公立医院体检的发展也将会给公司的经营和盈利水平带来不利影响。

### 3、漏检、误检医疗纠纷风险

公司主要从事健康体检业务，属于医疗服务行业，医疗服务过程当中存在的不确定性因素会导致出现医疗差错、医疗意外以及医疗纠纷的风险。尽管目前公司严格把控体检业务流程以及质量管理，不断优化体检服务流程和服务水平，但随着体检业务的不断增加，公司可能存在因检测设备故障、体检客户个体差异、疾病本身复杂性等原因，致使在体检过程当中未能及时发现而出现的漏检和误检等情况，容易因此造成医疗纠纷，给公司的经营带来一定影响。

### 4、控股股东、实际控制人控制不当风险

公司第一大股东为广东福华集团有限公司，持有公司 32.94%的股份，而霍福华通过持有广东福华集团有限公司 90%的股份间接控制公司，公司的实际控制人为霍福华，对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实

际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

#### 5、人员短缺和人员流动的风险

随着公司开始加快体检机构商业模式的定型与复制，未来公司子公司的数量增长，公司需要引进各方面的人才并强化现有人才队伍，强化公司人力资源管理。为此，人才的短缺与引进将造成一定风险。公司正拟定与实施全新的人才培养规划与激励计划，解决人力资源上存在的风险。

### 四、 企业社会责任

福华健康管理中心先后走进莞城敬老院、万江敬老院、厚街敬老院，开展“献爱心送温暖”健康公益活动，为敬老院长者进行了免费体检与理疗，为长者带去健康、关怀与温暖，传递正能量，弘扬中华民族“尊老、敬老、爱老”的传统美德。

### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
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	1,210,000.00	207,059.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	537,860.00	161,358.00
6. 其他	0.00	0.00
总计	1,747,860.00	368,417.00

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

广东福华集团有限 公司	借款	6,000,000.00	是	2018-8-22	2018-022
----------------	----	--------------	---	-----------	----------

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**

报告期内发生的偶发性关联交易，属于关联方向公司提供借款行为，满足公司日常经营需求，不存在损害公司和其他股东利益的情形。公司召开第二届董事会第四次会议、2018 年第二次临时股东大会审议追认上述偶发性关联交易，并在全国中小企业股份转让系统披露《东莞市福华健康管理股份有限公司关于追认公司 2018 年上半年偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-022）。

**(三) 承诺事项的履行情况**

公司与控股股东及控股股东、实际控制人控制的关联企业在报告期内存在关联交易，为确保关联交易定价的公允性，实际控制人霍福华已经出具承诺：“为保障福华股份及其子公司、股东的利益，确保福华股份及其子公司业务持续发展，在以后的体检业务中，本人控制的关联企业与东莞东城福华健康门诊部有限公司发生关联交易的，保证双方以市场价格为基础，公平、公正、公开交易。”

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

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	13,634,036	46.79%	8,149,629	21,783,665	74.76%
	其中：控股股东、实际控制人	11,182,258	38.38%	3,199,629	14,381,887	49.36%
	董事、监事、高管	2,451,778	8.41%	-	2,451,778	8.41%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,504,962	53.21%	-8,149,629	7,355,333	25.24%
	其中：控股股东、实际控制人	3,199,629	10.98%	-3,199,629	-	-
	董事、监事、高管	7,355,333	25.24%	-	7,355,333	25.24%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		29,138,998	-	0	29,138,998	-
<b>普通股股东人数</b>		19				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广东福华集团有限公司	9,598,883	-	9,598,883	32.94%	-	9,598,883
2	霍锡畴	7,388,211	-	7,388,211	25.36%	5,541,158	1,847,053
3	霍福华	4,783,004	-	4,783,004	16.41%	-	4,783,004
4	许银燕	2,418,900	-	2,418,900	8.30%	1,814,175	604,725
5	卢煜光	990,000	-	990,000	3.40%	-	990,000
<b>合计</b>		25,178,998	0	25,178,998	86.41%	7,355,333	17,823,665

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

霍福华持有公司控股股东广东福华集团有限公司 90%的股份，直接、间接合计控制持有公司股份 49.35%，是公司的实际控制人；霍福华与霍锡畴是父子关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用



### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

报告期内公司控股股东未发生变化，广东福华集团有限公司仍为公司控股股东，持有公司 32.94% 的股份。控股股东广东福华集团有限公司的基本情况如下：

注册号：91441900756487410B

住所：东莞市沙田镇中心区

成立时间：2003 年 12 月 5 日

注册资本：3000 万元

法定代表人：霍福华

经营范围：物业投资、开办厂场（具体项目另行申报）、各类基础设施建设项目投资；国内商业、物资供销业（不含国家专营专控项目，涉及许可的凭有效许可证经营）；房地产中介服务。

#### (二) 实际控制人情况

报告期内公司实际控制人未发生变化。实际控制人情况如下：

霍福华先生，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1963 年 1 月出生，大专学历，东莞市优秀民营企业家。1989 年组建东莞市福华实业有限公司，任董事长；1997 年当选东莞市工商联副会长；1998 年至 2008 年，任第九届和第十届全国人大代表；1999 年当选广东省工商联常委；2000 年任广东省私营企业商会副会长；2001 年当选东莞市沙田商会会长；2003 年成立广东福华集团有限公司，至今任董事长；2004 年至 2010 年任东莞市第十三届和第十四届人大常委会委员。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
霍锡畴	董事长	男	1984-06-28	本科	2017年11月至2020年11月	否
霍卫堂	董事	男	1981-04-04	硕士	2017年11月至2020年11月	否
霍福祥	董事	男	1960-06-08	大专	2017年11月至2020年11月	否
樊多好	董事	女	1984-02-14	大专	2017年11月至2020年11月	否
许银燕	董事、总经理	女	1974-08-07	本科	2017年11月至2020年11月	是
莫丽华	监事会主席	女	1982-10-08	本科	2017年11月至2020年11月	否
叶丽瑜	监事	女	1983-10-09	大专	2017年11月至2020年11月	否
钟玉琴	职工代表监事	女	1987-05-10	大专	2018年05月至2020年11月	是
丁文飞	财务负责人	男	1988-11-15	本科	2018年01月至2020年11月	是
霍玉敏	董事会秘书	女	1988-02-13	本科	2017年11月至2020年11月	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事霍锡畴与董事樊多好是夫妻关系，与实际控制人霍福华是父子关系，与董事霍福祥是伯侄关系，与董事霍卫堂是叔侄关系，与高级管理人员霍玉敏是堂兄妹关系；

董事霍卫堂和董事霍福祥、实际控制人霍福华是堂兄弟关系，与董事霍锡畴和高级管理人员霍玉敏是叔侄关系；

董事霍福祥与实际控制人霍福华是兄弟关系，与高级管理人员霍玉敏是父女关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
霍锡畴	董事长	7,388,211	0	7,388,211	25.36%	0
许银燕	董事、总经理	2,418,900	0	2,418,900	8.30%	0
合计	-	9,807,111	0	9,807,111	33.66%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李微	财务负责人	离任	无	离职
丁文飞	财务经理	新任	财务负责人	新任
陈晓萍	职工代表监事	离任	无	离职
钟玉琴	采购主管	新任	职工代表监事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

新任财务负责人职业经历：丁文飞，男，1988 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于广东海洋大学寸金学院会计学专业，本科学历。2011 年 5 月至 2013 年 4 月，就职于广东丰泰集团有限公司，担任会计；2013 年 5 月至 2017 年 12 月，就职于东莞市东沙港建设发展有限公司，担任会计主管；2018 年 1 月至今，就职于东莞市福华健康管理股份有限公司，担任财务经理。

新任职工代表监事职业经历：钟玉琴，女，1987 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于东莞理工学院财务会计专业，大专学历。2010 年 7 月至 2011 年 4 月，就职于东莞广发手袋有限公司，担任样品开发员；2011 年 5 月，就职于东莞市福华健康管理股份有限公司，担任财务出纳；2018 年 5 月至今，就职于东莞市福华健康管理股份有限公司，担任采购部主管。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）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	18	18
销售人员	37	80
技术人员	127	171
财务人员	6	5
员工总计	188	274

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	1	1
本科	42	62
专科	76	133
专科以下	69	78
员工总计	188	274

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

随着公司规模扩大，对人才的需求要日益增加，公司重视人才储备，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定基础。

员工薪酬政策：公司通过市场同行业同岗位、不同行业不同岗位的薪酬、福利等信息，建立合理有效的绩效考核制度和薪酬分配体系，合理分享公司的发展成果，高度激发员工的主动性，吸引和留住人才。

培训计划：公司注重人才的培养，公司各职能部门定期举行专业技能实战演练，全面了解公司业务及各职能部门相关的规章制度和内容，掌握和加强专业知识与技能。

报告期内，公司不涉及离退休员工费用承担。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节 五、1	1,040,680.77	6,262,679.94
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节 五、2	13,682,394.76	12,859,006.91
预付款项	第八节 五、3	1,723,948.00	1,187,673.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节 五、4	2,127,059.51	1,692,579.14
买入返售金融资产			
存货	第八节 五、5	206,303.53	258,320.99
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节 五、6	23,756.21	23,756.21
<b>流动资产合计</b>		<b>18,804,142.78</b>	<b>22,284,016.19</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节 十、3	-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节 五、7	13,489,146.88	9,009,563.25
在建工程	第八节 五、8	6,154,433.46	679,445.00
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	第八节 五、9	1,352,470.34	1,446,513.82
递延所得税资产	第八节 五、10	176,293.34	176,293.34
其他非流动资产	第八节 五、11	3,297,685.50	5,508,417.50
<b>非流动资产合计</b>		24,470,029.52	16,820,232.91
<b>资产总计</b>		43,274,172.30	39,104,249.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款	第八节 五、12	509,536.56	352,460.36
预收款项	第八节 五、13	6,111,936.11	4,302,711.05
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节 五、14	1,780,505.69	1,036,876.07
应交税费	第八节 五、15	189,975.28	1,074,380.89
其他应付款	第八节 五、16	2,003,967.31	4,141.35
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		10,595,920.95	6,770,569.72
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		10,595,920.95	6,770,569.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	第八节 五、17	29,138,998.00	29,138,998.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节 五、18	895,699.96	895,699.96
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节 五、19	111,229.91	111,229.91
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节 五、20	2,532,323.48	2,187,751.51
归属于母公司所有者权益合计		32,678,251.35	32,333,679.38
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>32,678,251.35</b>	<b>32,333,679.38</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>43,274,172.30</b>	<b>39,104,249.10</b>

法定代表人：霍锡畴主管会计工作负责人：许银燕会计机构负责人：丁文飞

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		179,045.41	552,431.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节 十、1	768,976.00	2,928,976.00
预付款项		190,000.00	190,000.00
其他应收款	第八节 十、2	16,875,100.00	15,276,776.65
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		23,756.21	23,756.21
<b>流动资产合计</b>		<b>18,036,877.62</b>	<b>18,971,940.83</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节 十、3	12,309,072.45	10,718,030.81
投资性房地产		-	-
固定资产		381,506.58	435,955.80

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		200,000.00	250,000.00
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,890,579.03</b>	<b>11,403,986.61</b>
<b>资产总计</b>		<b>30,927,456.65</b>	<b>30,375,927.44</b>
<b>流动负债：</b>			
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		-	-
应付票据及应付账款		-	-
预收款项		-	-
应付职工薪酬		80,366.36	67,231.78
应交税费		101,562.36	198,452.27
其他应付款		3,166,542.56	1,253,903.56
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>3,348,471.28</b>	<b>1,519,587.61</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,348,471.28</b>	<b>1,519,587.61</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		29,138,998.00	29,138,998.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-



资本公积		997,262.27	997,262.27
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		111,229.91	111,229.91
一般风险准备		-	-
未分配利润		-2,668,504.81	-1,391,150.35
<b>所有者权益合计</b>		<b>27,578,985.37</b>	<b>28,856,339.83</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>30,927,456.65</b>	<b>30,375,927.44</b>

法定代表人：霍锡畴

主管会计工作负责人：许银燕

会计机构负责人：丁文飞

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	第八节 五、21	15,171,928.49	8,405,422.36
其中：营业收入	第八节 五、21	15,171,928.49	8,405,422.36
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		14,827,175.62	10,246,728.47
其中：营业成本		7,517,135.96	4,558,389.38
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		-	-
税金及附加	第八节 五、22	-	1,713.30
销售费用	第八节 五、23	1,735,183.23	1,037,716.57
管理费用	第八节 五、24	5,555,588.01	4,728,701.47
研发费用		-	-
财务费用	第八节 五、25	19,268.42	-14,593.66
资产减值损失	第八节 五、26	-	-65,198.59
加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		344,752.87	-1,841,306.11
加：营业外收入	第八节 五、27	0.11	3,005.45
减：营业外支出	第八节 五、28	69.54	1,590.3
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		344,683.44	-1,839,890.96
减：所得税费用	第八节 五、29	111.47	55,828.50
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		344,571.97	-1,895,719.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		344,571.97	-1,895,719.46
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于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		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		344,571.97	-1,895,719.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		344,571.97	-1,895,719.46
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.01	-0.07
（二）稀释每股收益		0.01	-0.07

法定代表人：霍锡畴主管会计工作负责人：许银燕会计机构负责人：丁文飞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		-	-
减：营业成本		-	-
税金及附加		-	-
销售费用		-	55,520.61
管理费用		1,275,149.36	1,183,817.30
研发费用		-	-
财务费用		2,205.10	-25,303.24
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-	-13,500.00
加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,277,354.46	-1,200,534.67
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	801.15
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,277,354.46	-1,201,335.82
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,277,354.46	-1,201,335.82
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-1,277,354.46	-1,201,335.82

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.04	-0.04
（二）稀释每股收益		-0.04	-0.04

法定代表人：霍锡畴

主管会计工作负责人：许银燕

会计机构负责人：丁文飞

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,157,765.70	11,645,652.18
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节 五、30	2,625,362.89	526,546.05
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>18,783,128.59</b>	<b>12,172,198.23</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,829,940.60	4,345,079.33
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		7,055,829.30	5,992,705.95
支付的各项税费		888,859.64	867,583.66
支付其他与经营活动有关的现金	第八节 五、30	2,953,249.74	4,032,381.44
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>14,727,879.28</b>	<b>15,237,750.38</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,055,249.31</b>	<b>-3,065,552.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,277,248.48	169,870.83
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,277,248.48	169,870.83
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,277,248.48	-169,870.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
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		-	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,221,999.17	-3,235,422.98
加：期初现金及现金等价物余额		6,262,679.94	17,498,535.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,040,680.77	14,263,112.4

法定代表人：霍锡畴主管会计工作负责人：许银燕会计机构负责人：丁文飞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,160,000.00	1,620,000.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,832,699.68	1,406,439.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		3,992,699.68	3,026,439.06
购买商品、接受劳务支付的现金		-	69,772.40

支付给职工以及为职工支付的现金		544,974.09	743,420.92
支付的各项税费		96,889.91	87,616.62
支付其他与经营活动有关的现金		2,183,180.60	5,714,390.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,825,044.60</b>	<b>6,615,200.56</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,167,655.08</b>	<b>-3,588,761.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-50,000.00	12,500.00
投资支付的现金		1,591,041.64	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,541,041.64</b>	<b>12,500.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,541,041.64</b>	<b>-12,500.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-373,386.56</b>	<b>-3,601,261.50</b>
加：期初现金及现金等价物余额		552,431.97	15,224,352.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>179,045.41</b>	<b>11,623,090.75</b>

法定代表人：霍锡畴

主管会计工作负责人：许银燕

会计机构负责人：丁文飞

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 东莞市福华健康管理股份有限公司

### 2018 年半年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

##### 1、 公司简介

东莞市福华健康管理股份有限公司(以下简称本公司)是在广东省注册的有限公司,原名东莞市福华健康体检管理有限公司由广东福华集团有限公司投资设立,并经东莞市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:91441900562632069J。本公司总部位于广东省东莞市东城区东莞大道 19 号鼎峰国际广场 1 栋 401-412。法定代表人:霍锡畴,实际控制人:霍福华,注册资本 17,659,999.00 元,本公司及子公司主要从事健康体检行业。经营期限自 2010 年 10 月 19 日至长期。

经营范围：公众膳食营养状况的评价与指导、营养与食品安全的信息咨询；医疗机构投资，体检中心投资，医院投资，体检信息系统咨询、软件开发；批发、零售或批发兼零售：预包装食品、散装食品、散装食品（含现场制售）、乳制品（含婴儿配方乳粉）、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）、酒类。

## 2、本期股权变更

2017 年 5 月，根据公司《2016 年年度股东大会决议公告》和《2016 年年度权益分派实施公告》，贵公司以资本公积 11,478,999.00 元向全体股东转增 11,478,999.00 股，转增后总股本增加至 29,138,998.00 股，注册资本变更为 29,138,998.00 元，各股东持股比例不变，各股东持股比例不变，公告的权益分派权益登记日为 2017 年 6 月 2 日，除权除息日为 2017 年 6 月 5 日，变更事项已在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公告披露。

## 3、对子公司的投资

### （1）东莞东城福华健康门诊部有限公司

公司注册资本 500.00 万元，股东东莞市福华健康管理股份有限公司认缴出资 500.00 万人民币。2014 年 08 月 08 日成立东莞东城福华健康门诊部有限公司，并取得东莞市工商行政管理局核发的注册号为 441900002094758 营业执照。

经营范围：

东莞东城福华健康门诊部经东莞市卫生局批准于 2011 年 07 月 25 日批准成立，并取得编号为 PDY10485544190019D1102 登记号的医疗机构执业许可证。

医疗科目：内科/外科/眼科/耳鼻咽喉科/口腔科/急诊医学科、医学检验科、医学影像科、超声诊断专业；心电诊断专业、妇科专业、X 线诊断专业。

### （2）东莞南城福华健康门诊部有限公司

注册资本 600.00 万元，股东东莞市福华健康管理股份有限公司认缴出资 600.00 万人民币。2015 年 09 月 01 日取得东莞市工商行政管理局核发的注册号为 91441900MA4UH2763L 营业执照。

经营范围：内科、外科、眼科、耳鼻咽喉科、口腔科、急诊医学科、医学检验科、医学影像科、超声诊断专业、心电诊断专业、妇科专业、X 线诊断专业、健康体检；公众膳食营养状况的评价与指导、营养与食品安全的信息咨询；医疗机构投资、体检中心投资、软件开发及相关咨询服务；批发、零售：预包装食品、散装食品（含现场制售）、乳制品（含婴儿配方乳粉）、酒类。（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。）

### （3）东莞东城新世界福华健康管理有限公司

注册资本 1500.00 万元，股东东莞市福华健康管理股份有限公司认缴出资 1500.00 万人民币。2016 年 12 月 16 日取得东莞市工商行政管理局核发的注册号为 91441900MA4W343MXJ 营业执照。

经营范围：全科医疗科/内科/外科/妇科专业/眼科/耳鼻咽喉科/口腔科/急诊医学科/



医学影像科（X 线诊断专业/超声诊断专业/心电诊断专业）/健康体检/中医科/预防保健科/皮肤科/医疗美容科/儿科/儿童保健科；公众膳食营养状况的评价与指导、营养与食品安全的信息咨询；医疗机构投资、体检中心投资、软件开发及相关咨询服务；批发、零售：预包装食品、散装食品（含现场制售）、乳制品（含婴儿配方乳粉）。（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。）

本财务报表及财务报表附注经本公司董事会会议于 2018 年 8 月 20 日批准。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在使持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量

设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### 10、应收款项坏账准备

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的未来现金流量偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

#### A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备
组合 2	对合并范围内企业应收账款、其他应收款中企业内部职工的往来，关联方企业及母公司的往来

#### B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

#### a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应进行单独减值测试
坏账准备的计提方法	结合实际情况分析确认坏账准备计提的比例

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、包装物、医疗耗材等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价，发出时采用先加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去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。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资



在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

### 13、固定资产及其累计折旧

#### （1）固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公家具	5 年	5	19.00
办公设备	5-10 年	5	19.00-9.50
医疗设备	5-10 年	5	19.00-9.50

运输工具	10 年	5	9.50
------	------	---	------

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议

和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 22、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 23、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公

司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动

## 24、收入的确认原则

### （1）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

按照公司的服务模式，公司体检服务主要分为个体散户和公司型客户两种模式，针对个体散户，公司以收到款并发出体检报告时确认收入；针对公司型客户，体检完成以后，公司以对方签收体检报告为确认收入时点，凭借体检合同、体检人员名单及套餐确认收入金额。

## （2）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得

足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 27、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 28、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作



为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

根据财政部制定的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。报告期内存在按法律、行政法规或国家统一的会计制度要求变更的会计政策，其他无重要会计政策、会计估计的变更。

### (2) 会计估计变更

无重要的会计估计变更

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

#### (1) 母公司税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	3.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育附加费	应纳流转税额	3.00
地方教育附加费	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

说明：母子公司无优惠税负及批文。

#### (2) 母公司对外经营部门税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	3.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00

教育附加费	应纳流转税额	3.00
地方教育附加费	应纳流转税额	2.00
个人所得税（个体工商户生产经营所得）	应税收入	五级超额累进税率

说明：①个人所得税（个体工商户生产经营所得）计税方式 根据东莞市地方税务局东城税务分局应缴税种及申报征收事项核定通知书，分公司适用核定征收方式，行业所得率按服务业 10%计税，具体计算公式“应纳所得税额=[(实际经营额\*所得率-业主费用扣除标准)\*适用所得税率-速算扣除数”

(3) 子公司税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育附加费	应纳流转税额	3.00
地方教育附加费	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应税收入	25.00

2、优惠税负及批文

(1) 东莞东城福华健康门诊部有限公司的减免税依据

根据东莞市国家税务局东城税务分局纳税人减免税备案登记表的登记信息，税收优惠事项：医疗机构提供的医疗服务免征增值税的优惠；减免性质名称：《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件3第一条第（七）款；减免类型：税额式减免；减免期限自 2016 年 7 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日止。

(2) 东莞南城福华健康门诊部有限公司的减免税依据

根据东莞市国家税务局南城税务分局纳税人减免税备案登记表的登记信息，税收优惠事项：医疗机构提供的医疗服务免征增值税的优惠；减免性质名称：《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件3第一条第（七）款；减免方式：征前减免；减免期限自 2016 年 6 月 1 日至 2021 年 6 月 17 日止。

五、合并财务报表项目注释

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。“期初”指 2017 年 12 月 31 日，“期末”指 2018 年 6 月 30 日，“上期发生额”指 2017 年 1-6 月，“本期发生额”指 2018 年 1-6 月。）

1、货币资金

项 目	2018.06.30	2017.12.31
库存现金	20,622.50	71,423.39

银行存款	895,510.97	6,182,182.55
其他货币资金	124,547.30	9,074.00
<b>合 计</b>	<b>1,040,680.77</b>	<b>6,262,679.94</b>
其中：存放在境外的款项总额	-	-

说明：（1）本期本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金受到限制的款项；

（2）其他货币资金为子公司对外经营银联 POS 机刷卡金额，商户是 T+1 结算，当天刷卡的款项第二天结算进入公司银行账户。

## 2、应收账款

### （1）应收账款按风险分类

类 别	2018.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,342,550.13	100.00	660,155.37	4.60	13,682,394.76
其中：组合 1	13,820,082.13	96.36	660,155.37	4.78	13,159,926.76
组合 2	522,468.00	3.64	-	-	522,468.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>14,342,550.13</b>	<b>100.00</b>	<b>660,155.37</b>	<b>4.60</b>	<b>13,682,394.76</b>

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,519,162.28	100.00	660,155.37	4.88	12,859,006.91
其中：组合 1	12,990,113.28	96.09	660,155.37	5.08	12,329,957.91
组合 2	529,049.00	3.91	-	-	529,049.00
单项金额不重大但单独计提					

坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>13,519,162.28</b>	<b>100.00</b>	<b>660,155.37</b>	<b>4.88</b>	<b>12,859,006.91</b>

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	13,820,082.13	100.00	660,155.37	4.77	12,990,113.28	100.00	660,155.37	5.08
<b>合 计</b>	<b>13,820,082.13</b>	<b>100.00</b>	<b>660,155.37</b>	<b>4.77</b>	<b>12,990,113.28</b>	<b>100.00</b>	<b>660,155.37</b>	<b>5.08</b>

B、组合中，按不计提坏账准备的应收账款

2018 年 06 月 30 日

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)
云浮市悦和居投资开发有限公司	88,668.00	1 年以内	0.62
东莞市福华资产管理有限公司	74,589.00	1 年以内	0.52
东莞市弘腾贸易有限公司	56,846.00	1 年以内	0.40
东莞市达荣贸易有限公司	49,481.00	1 年以内	0.34
东莞市多丽贸易有限公司	49,258.00	1 年以内	0.34
东莞市港华房地产开发有限公司	32,593.00	1 年以内	0.23
东莞市钜联贸易有限公司	25,864.00	1 年以内	0.18
新兴县悠然涧旅游项目投资有限公司	21,582.00	1 年以内	0.15
东莞市东沙港建设发展有限公司	21,316.00	1 年以内	0.15
东莞市新港城房地产开发有限公司	19,684.00	1 年以内	0.14
东莞市厚东房地产开发有限公司	18,962.00	1 年以内	0.13
东莞华曙实业投资有限公司	16,489.00	1 年以内	0.11
云浮市达东园林绿化有限公司	12,463.00	1 年以内	0.09
云浮市奕非台投资有限公司	10,567.00	1 年以内	0.07
东莞市美城实业投资管理有限公司	9,856.00	1 年以内	0.07
东莞市富利运输有限公司	8,622.00	1 年以内	0.06
东莞市丰港货柜码头有限公司	5,628.00	1 年以内	0.04
<b>合计</b>	<b>522,468.00</b>		<b>3.64</b>

2017 年 12 月 31 日

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)
云浮市悦和居投资开发有限公司	88,668.00	1 年以内	0.66
东莞市福华资产管理有限公司	74,589.00	1 年以内	0.55
东莞市弘腾贸易有限公司	56,846.00	1 年以内	0.42
东莞市达荣贸易有限公司	49,481.00	1 年以内	0.37
东莞市多丽贸易有限公司	49,258.00	1 年以内	0.36
东莞市港华房地产开发有限公司	32,593.00	1 年以内	0.24

东莞市钜联贸易有限公司	25,864.00	1 年以内	0.19
东莞市东沙港建设发展有限公司	24,316.00	1 年以内	0.18
	1,460.00	1-2 年	0.01
新兴县悠然润旅游项目投资有限公司	21,582.00	1 年以内	0.16
东莞市新港城房地产开发有限公司	19,684.00	1 年以内	0.15
东莞市厚东房地产开发有限公司	18,962.00	1 年以内	0.14
东莞华曙实业投资有限公司	16,489.00	1 年以内	0.12
云浮市达东园林绿化有限公司	12,463.00	1 年以内	0.09
云浮市奕非台投资有限公司	10,567.00	1 年以内	0.08
东莞市美城实业投资管理有限公司	9,856.00	1 年以内	0.07
东莞市富利运输有限公司	8,622.00	1 年以内	0.06
东莞市丰港货柜码头有限公司	5,628.00	1 年以内	0.04
东莞市福华实业投资有限公司	1,443.00	1 年以内	0.01
东莞市融联融资担保有限公司	390.00	1 年以内	0.00
东莞市衍德贸易有限公司	288.00	1 年以内	0.00
<b>合计</b>	<b>529,049.00</b>		<b>3.91</b>

说明：上述应收账款客户均属于关联方客户，根据公司会计政策的规定，不计提坏账准备。

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	660,155.37	-	-	-	660,155.37

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,994,891.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例 20.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 149,743.40 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
平安健康互联网股份有限公司上海分公司	1,737,431.90	1 年以内	12.11	86,871.60
成都瑞琦科技实业股份有限公司	321,465.00	1 年以内	2.24	16,073.00
东莞市嘉荣超市有限公司	317,319.00	1 年以内	2.21	15,865.00
广东中天实业投资集团有限公司	312,569.43	1 年以内	2.18	15,628.50
清远市中心区域基础设施光华工程建设有限公司	306,106.00	1 年以内	2.13	15,305.30
<b>合计</b>	<b>2,994,891.33</b>		<b>20.87</b>	<b>149,743.40</b>

### 3、预付款项

#### (1) 账龄分析及百分比

账 龄	2018.06.30		2017.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,559,967.00	90.49	1,187,673.00	100.00
1 至 2 年	163,981.00	9.51		
合 计	<b>1,723,948.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,187,673.00</b>	<b>100.00</b>

说明：本期 1-2 年预付账款为新世界店装修款暂未完工验收。

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
东莞市恩朗贸易有限公司	非关联方	391,500.00	22.71	1 年以内	合同执行中
梅州市圣康贸易有限公司	非关联方	220,000.00	12.76	1 年以内	合同执行中
南昌熊鹏医疗器械有限公司	非关联方	216,966.00	12.59	1 年以内	合同执行中
北京易康盛世科技股份有限公司	非关联方	190,000.00	11.02	1 年以内	合同执行中
东莞市万泰医疗器械有限公司	非关联方	176,296.00	10.23	1 年以内	合同执行中
	非关联方	720.00	0.04	1-2 年	合同执行中
<b>合计</b>		<b>1,195,482.00</b>	<b>69.35</b>		

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,389,013.49	100.00	261,953.98	10.96	2,127,059.51

其中：组合 1	1,523,639.80	63.78	261,953.98	17.21	1,261,685.82
组合 2	865,373.69	36.22	-	-	865,373.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>2,389,013.49</b>	<b>100.00</b>	<b>261,953.98</b>	<b>10.96</b>	<b>2,127,059.51</b>

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,954,533.12	100.00	261,953.98	13.40	1,692,579.14
其中：组合 1	1,026,597.80	52.52	261,953.98	25.52	764,643.82
组合 2	927,935.32	47.48	-	-	927,935.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>1,954,533.12</b>	<b>100.00</b>	<b>261,953.98</b>	<b>13.40</b>	<b>1,692,579.14</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018. 06. 30				2017. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	900,042.00	59.07	2,502.42	0.28	677,200.00	65.97	33,860.00	5.00
1 至 2 年	275,400.00	18.08	27,540.00	10.00	40,575.80	3.95	4,057.58	10.00
2 至 3 年	145,357.80	9.54	29,071.56	20.00	105,982.00	10.32	21,196.4	20.00
5 年以上	202,840.00	13.31	202,840.00	100.00	202,840.00	19.76	202,840.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>1,523,639.80</b>	<b>100.00</b>	<b>261,953.98</b>		<b>1,026,597.80</b>	<b>100.00</b>	<b>261,953.98</b>	

B、组合中，不计提坏账准备的其他应收款

2018 年 06 月 30 日

单位名称	金 额	账 龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	坏账准备
备用金	604,902.68	1 年以内	25.32	预计未来现金流量现值 不低于其账面价值故不 计提坏账准备
关联方投标保证金	230,000.00	1 年以内	9.63	

代扣代缴款项	30,471.01	1 年以内	1.28
<b>合计</b>	<b>865,373.69</b>		<b>36.23</b>

(2) 坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	261,953.98		-	-	261,953.98

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
押金及保证金	1,753,639.80	1,256,597.80
代扣代缴款项	30,471.01	17,935.32
备用金	604,902.68	680,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,389,013.49</b>	<b>1,954,533.12</b>

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
东莞新世界花园建造有限公司	非关联方	押金	240,000.00	1-2 年	10.05	24,000.00
东莞市泰景贸易有限公司	关联方	保证金	230,000.00	1 年以内	9.63	
东莞市恩翔贸易有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1 年以内	8.37	560.00
广东鸿发投资集团有限公司(中信广场)	非关联方	押金	181,622.00	1 年以内	7.60	181,622.00
东莞市丰泰建设房地产有限公司	非关联方	押金	105,982.00	1 年以内	8.80	21,196.40
<b>合 计</b>			<b>957,604.00</b>		<b>44.45</b>	<b>228,022.40</b>

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2017.12.31			2018.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值



低值易耗品	258,320.99	258,320.99	206,303.53	206,303.53
-------	------------	------------	------------	------------

说明：低值易耗品属于医疗耗材。

(2) 存货跌价准备

注：本期不存在存货跌价准备。

6、其他流动资产

项目	2018.06.30	2017.12.31
多交个人所得税	23,756.21	23,756.21

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	医疗设备	办公家具	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	11,446,189.83	282,605.06	2,233,350.21	805,816.00	14,767,961.10
2、本年增加金额	4,109,680.00	400,712.50	1,592,343.00	4,300.00	6,107,035.50
(1) 购置	4,109,680.00	400,712.50	1,592,343.00	4,300.00	6,107,035.50
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	15,555,869.83	683,317.56	3,825,693.21	810,116.00	20,874,996.60
二、累计折旧					
1、年初余额	3,979,214.54	165,722.23	1,143,690.18	469,770.90	5,758,397.85
2、本年增加金额	1,251,393.23	37,733.39	300,048.97	38,276.28	1,627,451.87
(1) 计提	1,251,393.23	37,733.39	300,048.97	38,276.28	1,627,451.87
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	5,230,607.77	203,455.62	1,443,739.15	508,047.18	7,385,849.72
四、账面价值					
1、年末账面价值	10,325,262.06	479,861.94	2,381,954.06	302,068.82	13,489,146.88
2、年初账面价值	7,466,975.29	116,882.83	1,089,660.03	336,045.10	9,009,563.25

说明：无闲置的固定资产情况，无通过融资租赁租入的固定资产情况

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2018.06.30	2017.12.31
----	------------	------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
经营场所装修工程	6,154,433.46		6,154,433.46	679,445.00		679,445.00
<b>合计</b>	<b>6,154,433.46</b>		<b>6,154,433.46</b>	<b>679,445.00</b>		<b>679,445.00</b>

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入预算的比例%	工程进度
经营场所装修工程	2,359,057.97	自有资金	47.71	85%
<b>合计</b>	<b>2,359,057.97</b>			

续：

工程名称	本期增加		本期减少		2018.06.30	
	金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	金额	其中：利息资本化金额
经营场所装修工程	5,474,988.46				6,154,433.46	
<b>合计</b>	<b>5,474,988.46</b>				<b>6,154,433.46</b>	

子公司东莞东城新世界福华健康管理股份有限公司经营场所尚在装修期间，上述在建工程为办公场所装修工程。

9、长期待摊费用

项目	2018.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.06.30	其他减少原因
装修费摊销	1,446,513.82	-	94,043.48	-	1,352,470.34	-

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	2018.06.30	2017.12.31
----	------------	------------

	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	176,293.34	705,173.35	176,293.34	705,173.35
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>176,293.34</b>	<b>705,173.35</b>	<b>176,293.34</b>	<b>705,173.35</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2018.06.30	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	216,936.00	216,936.00
可抵扣亏损	12,468,325.40	12,468,325.40
<b>合 计</b>	<b>12,685,261.40</b>	<b>12,685,261.40</b>

注：A、母公司主要为上市公司内部子公司提供管理服务，并按公允价与子公司签订管理服务合同收取少量的管理费用，预计在未来无法获得足够的应纳税所得额来弥补扣抵扣亏损，因而未确认资产减值准备和可抵扣亏损的递延所得税资产。

B、子公司东莞东城新世界福华健康管理有限公司尚处于装修期间，公司无法预计未来本年发生可抵扣亏损是否能够转回，因而未确认可抵扣亏损的递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2018.06.30	2017.12.31
2018	2,754,990.16	2,754,990.16
2019	2,763,722.15	2,763,722.15
2020	2,390,311.32	2,390,311.32
2021	699,036.45	699,036.45
2022	3,860,265.32	3,860,265.32
<b>合计</b>	<b>12,468,325.40</b>	<b>12,468,325.40</b>

11、其他非流动资产

项 目	2018.06.30	2017.12.31
预付长期资产款项	3,297,685.50	5,508,417.50

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
货款	509,536.56	352,460.36

说明：无账龄超过 1 年的重要应付账款

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2018.06.30	2017.12.31
医疗体检服务	6,111,936.11	4,302,711.05

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

截止至 2018 年 06 月 30 日，本公司无账龄超过 1 年的重要预收账款。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,036,876.07	10,007,251.06	9,263,621.44	1,780,505.69
二、离职后福利-设定提存计划	-	432,384.29	432,384.29	-
三、辞退福利				-
四、一年内到期的其他福利				-
<b>合 计</b>	<b>1,036,876.07</b>	<b>10,439,635.35</b>	<b>9,696,005.73</b>	<b>1,780,505.69</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,036,876.07	8,897,488.73	8,153,859.11	1,780,505.69
2、职工福利费	-	839,593.25	839,593.25	-
3、社会保险费		94,697.08	94,697.08	-
其中：医疗保险费		67,147.74	67,147.74	
工伤保险费		5,150.85	5,150.85	
生育保险费		22,398.49	22,398.49	
4、住房公积金		109,200.00	109,200.00	
5、工会经费和职工教育经费		66,272.00	66,272.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合 计</b>	<b>1,036,876.07</b>	<b>10,007,251.06</b>	<b>9,263,621.44</b>	<b>1,780,505.69</b>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		416,387.40	416,387.40
2、失业保险费		15,996.89	15,996.89
<b>合计</b>		<b>432,384.29</b>	<b>432,384.29</b>

15、应交税费

税 项	2018.06.30	2017.12.31
增值税	0.05	85,720.59
企业所得税	157,408.07	947,705.89
城市维护建设税	-	6,000.44
教育费附加	-	4,286.03
个人所得税	31,651.66	27,484.04
印花税	915.50	3,183.90
<b>合 计</b>	<b>189,975.28</b>	<b>1,074,380.89</b>

16、其他应付款

(1) 其他应付款列示

项 目	2018.06.30	2017.12.31
往来款	2,000,000.00	
应付费用款	500.00	780.00
应付代收款项	3,467.31	3,361.35
<b>合 计</b>	<b>2,003,967.31</b>	<b>4,141.35</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

截止至 2018 年 06 月 30 日，本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付账款。

17、股本

投资者名称	2017.12.31	本期增减					2018.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
广东福华集团有限公司	9,598,883.00			-		-	9,598,883.00
霍锡畴	7,388,211.00			-		-	7,388,211.00
霍福华	4,783,004.00			-		-	4,783,004.00
许银燕	2,418,900.00			-		-	2,418,900.00
卢煜光	990,000.00			-		-	990,000.00

广东丰玮投资管理 有限公司	660,000.00			-		-	660,000.00
孟健	660,000.00			-		-	660,000.00
蔡联康	330,000.00			-		-	330,000.00
林旭坤	330,000.00			-		-	330,000.00
刘淑庄	330,000.00			-		-	330,000.00
谢志东	330,000.00			-		-	330,000.00
樊丽红	165,000.00			-		-	165,000.00
黄亚莉	165,000.00			-		-	165,000.00
霍永雄	165,000.00			-		-	165,000.00
刘凤霞	165,000.00			-		-	165,000.00
吴志涛	165,000.00			-		-	165,000.00
叶少娟	165,000.00			-		-	165,000.00
袁燕瑜	165,000.00			-		-	165,000.00
詹群芳	165,000.00			-		-	165,000.00
<b>股份 总数</b>	<b>29,138,998.00</b>			<b>-</b>		<b>-</b>	<b>29,138,998.00</b>

18、资本公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
股本溢价	895,699.96			895,699.96
<b>合 计</b>	<b>895,699.96</b>			<b>895,699.96</b>

19、盈余公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
法定盈余公积	111,229.91		-	111,229.91
<b>合 计</b>	<b>111,229.91</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>111,229.91</b>

20、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,187,751.51	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后期初未分配利润	2,187,751.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	344,571.97	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>2,532,323.48</b>	

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,171,928.49	7,517,135.96	8,405,422.36	4,558,389.38
其他业务	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>15,171,928.49</b>	<b>7,517,135.96</b>	<b>8,405,422.36</b>	<b>4,558,389.38</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
医疗体检	15,171,928.49	7,517,135.96	8,405,422.36	4,558,389.38

22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	-
城市维护建设税	-	-
教育费附加	-	1,713.30
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>1,713.30</b>

23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告费	865,850.38	81,716.00
职工薪酬	863,332.85	918,425.77
业务招待费		25,895.00
差旅费		9,974.80
其他	6,000.00	1,705.00
<b>合 计</b>	<b>1,735,183.23</b>	<b>1,037,716.57</b>

24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
租金	806,587.3	667,668.70
职工工资	3,652,496.45	3,037,804.63
咨询、审计服务费	277,678.00	253,000.00
水电费	60,097.16	55,345.30
摊销、折旧费	274,146.57	256,701.43
物业管理费	81,457.79	84,622.40
差旅费	55,614.79	31,330.50
通讯费	99,105.75	56,708.77
车辆使用与维护费	12,600.00	78,496.69
办公费	107,699.47	98,934.65
业务招待费	61,996.73	33,688.40
修缮费	66,108.00	74,400.00
<b>合 计</b>	<b>5,555,588.01</b>	<b>4,728,701.47</b>

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	4,705.58	31,618.33
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	23,974.00	17,024.67
<b>合 计</b>	<b>19,268.42</b>	<b>-14,593.66</b>

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-65,198.59

27、营业外收入

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益	上期发生额	计入当期非经常性损益
其他	0.11	0.11	3,005.45	3,005.45



合 计	0.11	0.11	3,005.45	3,005.45
-----	------	------	----------	----------

28、营业外支出

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益	上期发生额	计入当期非经常性损益
滞纳金	69.54	69.54	1,590.30	1,590.30
<b>合计</b>	<b>69.54</b>	<b>69.54</b>	<b>1,590.30</b>	<b>1,590.30</b>

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	111.47	55,828.50
递延所得税		
<b>合 计</b>	<b>111.47</b>	<b>55,828.50</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	344,683.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	111.47
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
前期和本期计提坏账准备未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	
<b>所得税费用</b>	<b>111.47</b>

30、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利息收入	4,705.58	31,618.33
外部往来款	2,620,657.31	494,927.72
<b>合计</b>	<b>2,625,362.89</b>	<b>526,546.05</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	23,974.00	17,024.67
咨询、审计服务费	277,678.00	253,000.00
租金、水电与物业管理停车费	948,142.25	752,291.10
广告费	865,850.38	81,716.00
外部往来	-	-
办公、差旅、招待费、电话费	324,416.74	256,532.12
车辆使用与维护费	12,600.00	78,496.69
修缮费	66,108.00	74,400.00
其他费用	-	-
押金、备用金	434,480.37	2,518,920.86
<b>合计</b>	<b>2,953,249.74</b>	<b>4,032,381.44</b>

31、现金流量表补充资料及现金和现金等价物的构成

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	344,571.97	-1,895,719.46
加：资产减值准备	-	-65,198.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,627,451.87	953,797.94
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	94,043.48	94,043.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
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）		
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）	52,017.46	-640,386.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,794,143.22	-1,081,727.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,825,351.23	-237,663.24
其他	-94,043.48	
经营活动产生的现金流量净额	4,055,249.31	-3,065,552.15
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,040,680.77	14,263,112.40
减：现金的期初余额	6,262,679.94	17,498,535.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,221,999.17	-3,235,422.98

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,040,680.77	14,263,112.40
其中：库存现金	20,622.50	90,880.46
可随时用于支付的银行存款	895,510.97	13,948,637.04
可随时用于支付的其他货币资金	124,547.30	223,594.90
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>1,040,680.77</b>	<b>14,263,112.40</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业的构成

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	
东莞东城福华健康门诊部有限公司	东莞市	东莞市东城区东莞大道19号鼎峰国际广场1栋301-311（三楼）	内科、外科、眼科、耳鼻咽喉科、口腔科、急诊医学科、医学检验科、医学影像科、超声诊断专业、心电诊断专业、妇科专业、X线诊断专业、健康体检。	100.00		投资新设
东莞南城福华健康门诊部有限公司	东莞市	东莞市南城区元美东路3号丰泰大厦601-605号商铺	内科、外科、眼科、耳鼻咽喉科、口腔科、急诊医学科、医学检验科、医学影像科、超声诊断专业、心电诊断专业、妇科专业、X线诊断专业、健康体检；	100.00		投资新设
东莞东城新世界福华健康管理有限公司	东莞市	东莞市东城街道新世界花园C1027及C1022-C1029商铺对应二楼	全科医疗科/内科/外科/妇科专业/眼科/耳鼻咽喉科/口腔科/急诊医学科/医学影像科(X线诊断专业/超声诊断专业/心电诊断专业)/健康体检/中医科/预防保健科/皮肤科/医疗美容科/儿科/儿童保健科；公众膳食营养状况的评价与指导、营养与食品安全的信息咨询；医疗机构投资、体检中心投资、软件开发及相关咨询服务；批发、零售：预包装食品、散装食品（含现场制售）、乳制品（含婴儿配方乳粉）。（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		投资新设

## 七、关联方及其交易

### 1、控股股东

关联方名称	与本公司关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)

霍福华	控股股东	16.41	49.35
-----	------	-------	-------

说明：本公司股东分法人股东和个人股东，截止 2018 年 6 月 30 日，股东霍福华持股比例 16.41%，股东霍福华同时是广东福华集团有限公司的控股股东，广东福华集团有限公司持股比例 32.94%，实际表决权合计 49.35%，股东霍福华是公司的实际控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1 “在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无重要的合营和联营。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
东莞市福华实业发展有限公司	控股股东控股公司
东莞市福华建筑工程有限公司	控股股东控股公司
东莞市融联融资担保有限公司	控股股东控股公司
东莞市东沙港建设发展有限公司	控股股东控股公司
东莞市沙田福华大酒店有限公司	控股股东控股公司
东莞市华威房地产开发有限公司	控股股东控股公司
东莞市达荣贸易有限公司	控股股东控股公司
东莞市立勤实业投资有限公司	控股股东控股公司
东莞市富利运输有限公司	控股股东控股公司
云浮市悦和居投资开发有限公司	控股股东控股公司
东莞市丰港货柜码头有限公司	控股股东控股公司
东莞市华粤物业管理有限公司	控股股东控股公司
肇庆市恒声实业投资有限公司	控股股东控股公司
东莞市扬华电子技术有限公司	控股股东控股公司
东莞市弘腾贸易有限公司	控股股东高管控股公司
东莞市多丽贸易有限公司	控股股东控股公司
东莞市顺晟贸易有限公司	控股股东高管控股公司
东莞市钜联贸易有限公司	控股股东高管控股公司
东莞市福华实业投资有限公司	控股股东控股公司
东莞市福华资产管理有限公司	控股股东控股公司
东莞市亚瀚文化传播有限公司	控股股东高管控股公司
东莞市东沙港实业投资有限公司	控股股东控股公司
东莞市沙田新奥燃气有限公司	控股股东控股公司
东莞市以政物业投资有限公司	控股股东控股公司
东莞市立德物业投资有限公司	控股股东控股公司

东莞市道滘新奥燃气有限公司	控股股东控股公司
东莞市清溪新奥燃气有限公司	控股股东控股公司
东莞市洪信混凝土有限公司	控股股东控股公司
肇庆市洪信混凝土有限公司	控股股东控股公司
东莞市永荣贸易有限公司	关联方股东控股公司
广州龙悦文化发展有限公司	控股股东曾经控股公司
东莞市福华安装装饰工程有限公司	控股股东曾经控股公司
东莞市仁和建筑工程劳务分包有限公司	控股股东曾经控股公司
东莞市港华房地产开发有限公司	控股股东控股公司
云浮市奕非台投资有限公司	控股股东控股公司
东莞市联翔实业投资有限公司	控股股东控股公司
东莞市厚东房地产开发有限公司	控股股东控股公司
东莞市新港城房地产开发有限公司	控股股东控股公司
东莞华曙实业投资有限公司	控股股东控股公司
东莞市永田混凝土有限公司	关联方股东控股公司
深圳市康保乔本生物科技有限公司	关联方股东控股公司
东莞市美城实业投资管理有限公司	关联方股东控股公司
肇庆市达兴投资有限公司	关联方股东控股公司
肇庆市丰兴实业投资有限公司	关联方股东控股公司
新兴县悠然涧旅游项目投资有限公司	关联方股东控股公司
云浮市达东园林绿化有限公司	控股股东控股公司
新兴县健乐体育项目投资有限公司	关联方股东控股公司
广东隽逸旅游发展有限公司	关联方股东控股公司
前海福华（深圳）资产管理有限公司	关联方股东控股公司
广东龙母文化产业投资有限公司	关联方股东控股公司
东莞市平骏贸易有限公司	控股股东高管控股公司
东莞市恩骏贸易有限公司	控股股东高管控股公司
东莞市衍德贸易有限公司	控股股东高管控股公司
德庆县悦城龙母祖庙文化传媒有限公司	控股股东高管控股公司
德庆县悦城龙母祖庙物业管理服务有限公司	控股股东高管控股公司
东莞市卓越模具有限公司	董事霍锡畴参股的公司
东莞市飞诚贸易有限公司	财务负责人丁文飞控股公司
东莞市泰景贸易有限公司	财务负责人丁文飞担任监事公司
霍锡畴	董事长、董事
许银燕	总经理、董事
霍玉敏	董事会秘书
霍卫堂	董事
霍福祥	董事
樊多好	董事
莫丽华	监事会主席
丁文飞	财务负责人
叶丽瑜	监事

钟玉琴

职工监事

5、关联方交易情况

(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

本期未发生购商品/接受劳务的情况。

② 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	2018 年度 金额	2017 年度 金额
东莞市达荣贸易有限公司	向关联方提供劳务	-	48,039.81
东莞华曙实业投资有限公司	向关联方提供劳务	-	16,008.74
东莞市东沙港建设发展有限公司	向关联方提供劳务	66,248.00	21,561.00
东莞市多丽贸易有限公司	向关联方提供劳务	-	47,823.30
东莞市丰港货柜码头有限公司	向关联方提供劳务	-	5,464.08
东莞市福华建筑工程有限公司	向关联方提供劳务	19,090.00	357.00
东莞市福华实业发展有限公司	向关联方提供劳务	10,340.00	1,443.00
东莞市福华实业投资有限公司	向关联方提供劳务	-	1,443.00
东莞市福华资产管理有限公司	向关联方提供劳务	-	72,416.50
东莞市富利运输有限公司	向关联方提供劳务	-	8,370.87
东莞市港华房地产开发有限公司	向关联方提供劳务	805.00	31,643.69
东莞市弘腾贸易有限公司	向关联方提供劳务	-	55,190.29
东莞市洪信混凝土有限公司	向关联方提供劳务	13,728.00	-
东莞市厚东房地产开发有限公司	向关联方提供劳务	-	18,409.71
东莞市华粤物业管理有限公司	向关联方提供劳务	36,059.00	145.00
东莞市钜联贸易有限公司	向关联方提供劳务	-	25,110.68
东莞市美城实业投资管理有限公司	向关联方提供劳务	3,825.00	9,568.93
东莞市融联融资担保有限公司	向关联方提供劳务	4,493.00	390.00
东莞市沙田福华大酒店有限公司	向关联方提供劳务	296.00	-
东莞市沙田新奥燃气有限公司	向关联方提供劳务	-	10,299.00
东莞市新港城房地产开发有限公司	向关联方提供劳务	-	19,110.68
东莞市衍德贸易有限公司	向关联方提供劳务	-	288.00

广东福华集团有限公司	向关联方提供劳务	9,716.00	-
新兴县悠然洞旅游项目投资有限公司	向关联方提供劳务	-	20,953.40
云浮市达东园林绿化有限公司	向关联方提供劳务	-	12,100.00
云浮市奕非台投资有限公司	向关联方提供劳务	-	10,259.22
云浮市悦和居投资开发有限公司	向关联方提供劳务	5,993.00	86,085.44
肇庆市恒声实业投资有限公司	向关联方提供劳务	36,466.00	1,608.00
<b>合计</b>		<b>207,059.00</b>	<b>524,089.34</b>

③公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易情况

关联方名称	关联交易内容	2018 年度 金额	2017 年度 金额
霍福华	租金	161,358.00	-
<b>合计</b>		<b>161,358.00</b>	

说明：公司承租实际控制人霍福华个人持有物业做办公室使用，建筑面积为 814.94 m<sup>2</sup>，房屋租赁期自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，共计 12 个月。

(2) 偶发性关联交易情况

关联方名称	关联交易内容	2018 年度 金额	2017 年度 金额
广东福华集团有限公司	借款	6,000,000.00	-
<b>合计</b>		<b>6,000,000.00</b>	

说明：2018 年 5 月，公司向控股股东广东福华集团有限公司借款 600 万元整，借款利息为年利率 7.00%。

(3) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	345,444.25	310,302.14

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2018.06.30	2017.12.31
应收账款	东莞市达荣贸易有限公司	49,481.00	49,481.00
应收账款	东莞市多丽贸易有限公司	49,258.00	49,258.00



应收账款	东莞市福华资产管理有限公司	74,589.00	74,589.00
应收账款	东莞市弘腾贸易有限公司	56,846.00	56,846.00
应收账款	东莞市港华房地产开发有限公司	32,593.00	32,593.00
应收账款	东莞市钜联贸易有限公司	25,864.00	25,864.00
应收账款	云浮市悦和居投资开发有限公司	88,668.00	88,668.00
应收账款	新兴县悠然润旅游项目投资有限公司	21,582.00	21,582.00
应收账款	东莞市美城实业投资管理有限公司	9,856.00	9,856.00
应收账款	东莞市新港城房地产开发有限公司	19,684.00	19,684.00
应收账款	东莞市厚东房地产开发有限公司	18,962.00	18,962.00
应收账款	东莞华曙实业投资有限公司	16,489.00	16,489.00
应收账款	云浮市达东园林绿化有限公司	12,463.00	12,463.00
应收账款	云浮市奕非台投资有限公司	10,567.00	10,567.00
应收账款	东莞市富利运输有限公司	8,622.00	8,622.00
应收账款	东莞市融联融资担保有限公司	-	390.00
应收账款	东莞市东沙港建设发展有限公司	21,316.00	25,776.00
应收账款	东莞市丰港货柜码头有限公司	5,628.00	5,628.00
应收账款	东莞市福华实业投资有限公司	-	1,443.00
应收账款	东莞市衍德贸易有限公司	-	288.00
其他应收款	东莞市泰景贸易有限公司	-	230,000.00
其他应收款	陈晓萍	-	150,000.00
<b>合计</b>		<b>522,468.00</b>	<b>909,049.00</b>

(2) 应付项目

项目名称	关联方	本期发生额	上期发生额
预收账款	东莞市福华建筑工程有限公司	17,834.00	17,834.00
预收账款	广东福华集团有限公司	12,371.50	10,928.50
预收账款	东莞市东沙港建设发展有限公司	2,568.50	-
预收账款	肇庆市恒声实业投资有限公司	17,871.50	34,088.50
预收账款	东莞市华粤物业管理有限公司	1,873.20	-
预收账款	东莞市道滘新奥燃气有限公司	95.55	95.55
<b>合计</b>		<b>52,614.25</b>	<b>62,946.55</b>

## 八、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

未发生重要承诺事项。

### 2、或有事项

未发生或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止 2018 年 8 月 20 日，本公司不存在资产负债表日后事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按风险分类

类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	783,072.00	100.00	14,096.00	1.80	768,976.00
其中：组合 1	281,920.00	36.00	14,096.00	5.00	267,824.00
组合 2	501,152.00	64.00			501,152.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>783,072.00</b>	<b>100.00</b>	<b>14,096.00</b>	<b>1.80</b>	<b>768,976.00</b>

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,943,072.00	100.00	14,096.00	0.48	2,928,976.00

其中：组合 1	281,920.00	9.58	14,096.00	5.00	267,824.00
组合 2	2,661,152.00	90.42	-		2,661,152.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>2,943,072.00</b>	<b>100.00</b>	<b>14,096.00</b>	<b>0.48</b>	<b>2,928,976.00</b>

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以 内	281,920.00	100.00	14,096.00	5.00	281,920.00	100.00	14,096.00	5.00
<b>合 计</b>	<b>281,920.00</b>	<b>100.00</b>	<b>14,096.00</b>	<b>5.00</b>	<b>281,920.00</b>	<b>100.00</b>	<b>14,096.00</b>	<b>5.00</b>

2018 年 06 月 30 日

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的 比例 (%)
云浮市悦和居投资开发有限公司	88,668.00	1 年以内	11.32
东莞市福华资产管理有限公司	74,589.00	1 年以内	9.53
东莞市弘腾贸易有限公司	56,846.00	1 年以内	7.26
东莞市达荣贸易有限公司	49,481.00	1 年以内	6.32
东莞市多丽贸易有限公司	49,258.00	1 年以内	6.29
东莞市港华房地产开发有限公司	32,593.00	1 年以内	4.16
东莞市钜联贸易有限公司	25,864.00	1 年以内	3.30
新兴县悠然涧旅游项目投资有限公司	21,582.00	1 年以内	2.76
东莞市新港城房地产开发有限公司	19,684.00	1 年以内	2.51
东莞市厚东房地产开发有限公司	18,962.00	1 年以内	2.42
东莞华曙实业投资有限公司	16,489.00	1 年以内	2.11
云浮市达东园林绿化有限公司	12,463.00	1 年以内	1.59
云浮市奕非台投资有限公司	10,567.00	1 年以内	1.35
东莞市美城实业投资管理有限公司	9,856.00	1 年以内	1.26
东莞市富利运输有限公司	8,622.00	1 年以内	1.10
东莞市丰港货柜码头有限公司	5,628.00	1 年以内	0.72
<b>合 计</b>	<b>501,152.00</b>		<b>64.00</b>

(2) 坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
应收账款坏	14,096.00			-	14,096.00

账准备				
-----	--	--	--	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 551,504.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 70.43%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 14,096.00 元。

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	期末坏账准备金额
东莞市万泽实业投资有限公司	281,920.00	1 年以内	36.00	14,096.00
云浮市悦和居投资开发有限公司	88,668.00	1 年以内	11.32	-
东莞市福华资产管理有限公司	74,589.00	1 年以内	9.53	-
东莞市弘腾贸易有限公司	56,846.00	1 年以内	7.26	-
东莞市达荣贸易有限公司	49,481.00	1 年以内	6.32	-
<b>合 计</b>	<b>551,504.00</b>		<b>70.43</b>	<b>14,096.00</b>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,077,940.00	100.00	202,840.00	1.19	16,875,100.00
其中：组合 1	342,840.00	2.01	202,840.00	59.16	140,000.00
组合 2	16,735,100.00	97.99	-	-	16,735,100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>17,077,940.00</b>	<b>100.00</b>	<b>202,840.00</b>	<b>1.19</b>	<b>16,875,100.00</b>

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,479,616.65	100.00	202,840.00	1.31	15,276,776.65

其中：组合 1	202,840.00	1.31	202,840.00	100.00	-
组合 2	15,276,776.65	98.69	-	-	15,276,776.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>15,479,616.65</b>	<b>100.00</b>	<b>202,840.00</b>	<b>1.31</b>	<b>15,276,776.65</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	140,000.00	40.80	-	-	-	-	-	-
5 年以上	202,840.00	59.20	202,840.00	100.00	202,840.00	100.00	202,840.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>342,840.00</b>	<b>100.00</b>	<b>202,840.00</b>	<b>59.16</b>	<b>202,840.00</b>	<b>100.00</b>	<b>202,840.00</b>	<b>100.00</b>

B、组合中，按不计提坏账准备的其他应收款：

2018 年 06 月 30 日

单位名称	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)
东莞东城新世界福华健康管理有限公司	13,000,000.00	1 年以内	76.12
	3,735,000.00	1-2 年	21.87
代扣代缴款项	100.00	1 年以内	0.00
<b>合 计</b>	<b>16,735,100.00</b>		<b>97.99</b>

2017 年 12 月 31 日

单位名称	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)
东莞东城新世界福华健康管理有限公司	15,035,000.00	1 年以内	97.13
东莞南城福华健康门诊部有限公司	161,676.65	1 年以前	1.04
吴绍金	80,000.00	1 年以内	0.52
<b>合 计</b>	<b>15,276,676.65</b>		<b>98.69</b>

(2) 坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	202,840.00		-	-	202,840.00

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	金 额	账 龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	计提 比例 (%)	坏账 准备
东莞东城新世界福华健康管理有限公司	关联方	关联往来	13,000,000.00	1 年以内	76.12		
	关联方	关联往来	3,735,000.00	1-2 年	21.87		
广东鸿发投资集团有限公司(中信广场)	非关联方	押金	181,622.00	5 年以上	1.06	100.00	181,622.00
吴绍金	非关联方	押金	80,000.00	1 年以内	0.47		
东莞百宏实业有限公司	非关联方	投标保证金	60,000.00	1 年以内	0.35		
东莞市鸿泰物业管理有限公司	非关联方	押金	19,718.00	5 年以上	0.12	100.00	19,718.00
合计	-		<b>17,076,340.00</b>		<b>99.99</b>		<b>201,340.00</b>

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2018.06.30			2017.12.31		
	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	12,309,072.45		12,309,072.45	10,718,030.81		10,718,030.81
对联营、合营企业投资						
合 计	<b>12,309,072.45</b>		<b>12,309,072.45</b>	<b>10,718,030.81</b>		<b>10,718,030.81</b>

(2) 对子公司投资

2018 年度

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东莞东城福华健康门诊部有限公司	4,718,030.81			4,718,030.81
东莞南城福华健康门诊部有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
东莞东城新世界福华健康管理有限公司	-	1,591,041.64		1,591,041.64

减：长期投资减值准备			
<b>合 计</b>	<b>10,718,030.81</b>	<b>1,591,041.64</b>	<b>12,309,072.45</b>

东莞市福华健康管理股份有限公司

2018 年 8 月 22 日