

亚信医疗

NEEQ : 832516

嘉悦口腔连锁

重庆亚信医疗管理股份有限公司

-



年度报告摘要

— 2018 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn或www. neeq. cc）的年度报告全文。

1.2 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。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 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的审计报告。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	秦毅
职务	董事会秘书
电话	15923208292
传真	023-66215607
电子邮箱	405637579@qq. com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	重庆市巴南区云锦路1号华美达酒店12F
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	公司董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	63,911,966.12	100,190,707.60	-36.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,639,014.95	38,412,565.65	-17.63%
营业收入	24,403,032.62	34,599,642.06	-29.47%
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,266,710.70	-6,532,864.40	72.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	-12,460,388.28	1,863,639.40	-
经营活动产生的现金流量净额	-15,786,042.33	5,792,722.11	-372.52%
加权平均净资产收益率	-32.17%	-16.51%	-

基本每股收益（元/股）	-0.30	-0.23	-
稀释每股收益（元/股）	-0.30	-0.23	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.86	-1.04	-36.76%

2.2 普通股股本结构

单位：股

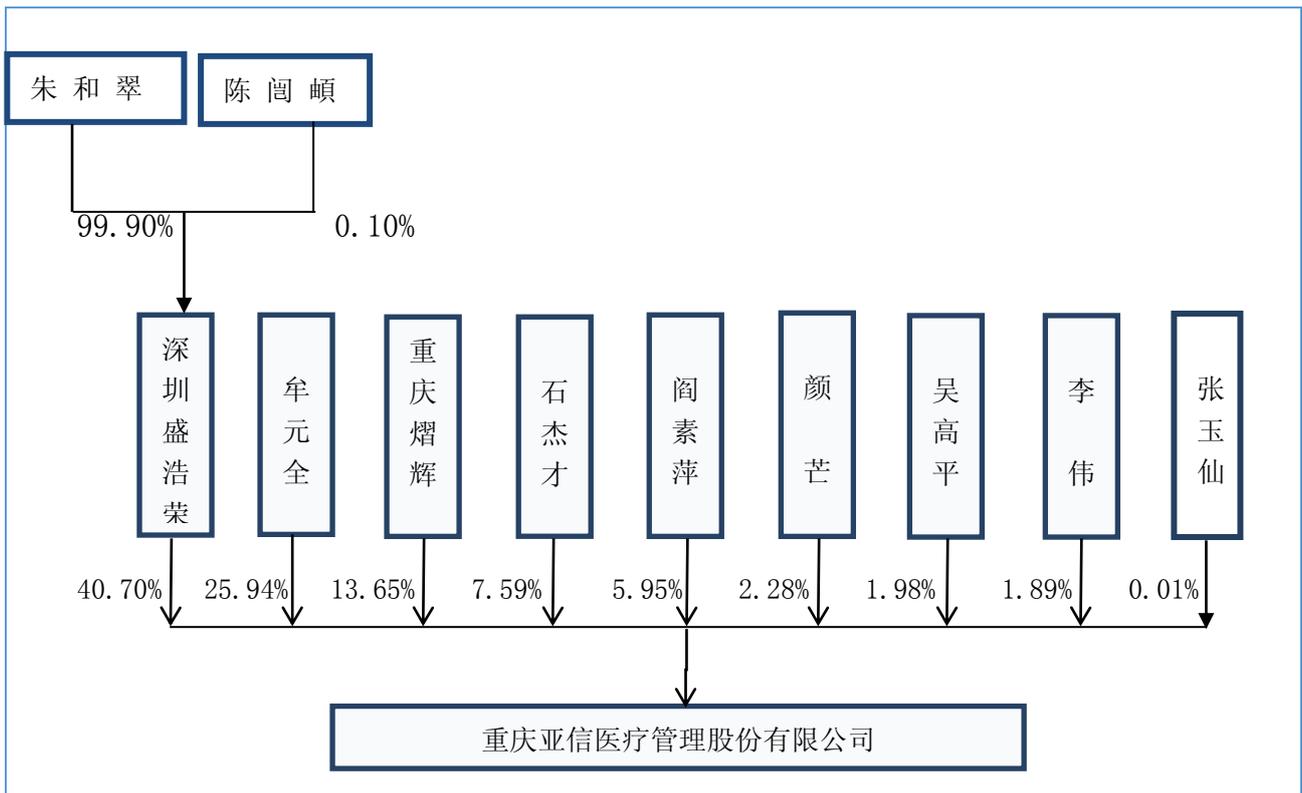
股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	24,585,600	66.47%	-2,652,000	21,933,600	59.30%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,054,000	40.70%	-15,054,000	-	-	
	董事、监事、高管	1,844,000	4.99%	-1,844,000	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	12,402,000	33.53%	2,652,000	15,054,000	40.70%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	15,054,000	15,054,000	40.70%	
	董事、监事、高管	12,402,000	33.53%	-12,402,000	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		36,987,600	-	0	36,987,600	-	
普通股股东人数							9

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳盛浩荣投资管理有限公司	15,054,000		15,054,000	40.70%	15,054,000	
2	牟元全	9,594,000		9,594,000	25.94%		9,594,000
3	重庆熠辉投资中心（有限合伙）	5,124,000	-74,400	5,049,600	13.65%		5,049,600
4	石杰才	2,808,000		2,808,000	7.59%		2,808,000
5	阎素平	1,903,000	299,000	2,202,000	5.95%		2,202,000
合计		34,483,000	224,600	34,707,600	93.83%	15,054,000	19,653,600
普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名股东之间不存在关联关系。							

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018] 15 号), 公司对财务报表格式进行了以下修订:

资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”;

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”;

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”;

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”;

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目;

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”;

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”;

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目;

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”;

将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”;

将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018] 15号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

会计估计变更

无

会计差错更正

重庆亚信医疗管理股份有限公司 2017 年度会计差错更正事项

2017 年工资截止性差错调整，调增管理费用 101,521.25 元，调减期初未分配利润 40,000.00 元，调增应付职工薪酬 141,521.25 元。

冲减江海证券尚未提供服务但公司已确认为 2017 年的顾问费，调减管理费用 452,830.19 元，调减应付票据及应付账款 452,830.19 元；

根据 2017 年度审定的净利润调整盈余公积，调增盈余公积 35,130.89 元，调减期末未分配利润 35,130.89 元；

重庆道韵医院管理有限公司 2017 年度会计差错更正事项

2017 年收入调整，调减营业收入 23,471,560.44 元、调减应交税费（增值税）1,228,439.56 元，调增其他应付款 24,700,000.00 元。

2017 年收入调整，调减税金及附加 147,412.75 元，调减应交税费（城市维护建设税 85,990.77 元、教育费附加 36,853.19 元、地方教育费附加 24,568.79 元）147,412.75 元；

2017 年营业成本重分类为管理费用，调增管理费用 951,070.23 元，调减营业成本 951,070.23 元；

2017 年人工费用调整，调减管理费用 853,842.08 元，调增其他应收款 853,842.08 元；

2017 年营业收入中的借款利息收入重分类为财务费用，调减营业收入 611,348.79 元，调减财务费用 611,348.79 元；

2017 年当期所得税费用调整，调减所得税费用 3,350,924.81 元，调减应交税费（企业所得税）3,350,924.81 元；

根据 2017 年度审定的净利润调整盈余公积，调减盈余公积 1,847,857.39 元，调增期末未分配利润 1,847,857.39 元；

2017 年末应交税费负数余额重分类调整，调增其他流动资产 2,114,063.77 元，调增应交税费 2,114,063.77 元；

调整公司与重庆嘉悦口腔医院有限公司的往来款，调增管理费用 14,215.5 元、调增其他应收款 3,200.00 元，调增其他应付款 17,415.50 元；

冲销公司 2017 年对关联方往来款计提的坏账准备，调增其他应收款 600,000.00 元，调减资产减值损失 600,000.00 元；

冲销因 2017 年对关联方往来款计提的坏账准备确认的递延所得税资产，调增所得税费用（递延所得税费用）90,000.00 元，调减递延所得税资产 90,000.00 元。

重庆罗曼新材料科技有限公司 2017 年度会计差错更正事项

2017 年工资截止性差错调整，调增营业成本 23,485.11 元、调增销售费用 297,682.00 元、调增管理费用 385,842.50 元、调增研发费用 15,752.48 元、调增存货 65,280.00 元，调增应付职工薪酬 939,148.36

元、调减期初未分配利润 151,106.27 元；

2017 年收入截止性差错调整，调增应收票据及应收账款 495,726.50 元，调增营业收入 495,726.50 元；补提 2017 年应收票据及应收账款坏账准备，调增资产减值损失 14,871.80 元，调减应收票据及应收账款 14,871.80 元；

补提 2017 年应收票据及应收账款坏账准备导致递延所得税资产调整，调增递延所得税资产 2,230.77 元，调减所得税费用（递延所得税费用）2,230.77 元；

2017 年当期所得税费用调整，调增所得税费用 64,856.98 元，调增应交税费（企业所得税）64,856.98 元；

根据 2017 年审定的净利润调整盈余公积，调减盈余公积 30,453.36 元，调增期末未分配利润 30,453.36 元。

重庆罗曼节能技术有限公司 2017 年度会计差错更正事项

2017 年工资截止性差错调整，调增管理费用 44,000.00 元、调减期初未分配利润 8,000.00 元，调增应付职工薪酬 52,000.00 元；

2017 年末应交税费负数余额重分类调整，调增其他流动资产 158.49 元，调增应交税费 158.49 元。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	2,280,000.00		1,773,517.61	
应收账款	11,524,902.57		9,382,435.36	
应收票据及应收账款		14,285,757.27	11,155,952.97	
其他应收款	20,208,724.38	21,665,766.46	281,822.17	281,822.17
存货	4,362,612.05	4,427,892.05	5,205,692.57	5,205,692.57
其他流动资产	16,388.44	2,130,610.70	281,790.72	281,790.72
递延流动资产	274,471.64	186,702.41	148,069.26	148,069.26
应付账款	2,602,985.92		994,935.20	994,935.20
应付票据及应付账款		2,150,155.73		
应付职工薪酬	301,705.72	1,434,375.33	401,614.12	401,614.12
应交税费	2,918,830.02	371,132.14	340,387.38	340,387.38
其他应付款	4,313,794.55	29,031,210.05	276,546.06	276,546.06
盈余公积	1,036,615.60	1,071,746.49	699,424.87	699,424.87
未分配利润	22,653,042.92	3,823,464.80	7,592,459.08	7,592,459.08
少数股东权益	1,330,048.10	1,304,568.10	1,387,664.06	1,387,664.06
营业收入	52,948,346.39	29,361,163.66	22,868,262.02	22,868,262.02
营业成本	16,051,935.18	15,124,350.06	10,732,905.58	10,732,905.58
税金及附加	568,371.47	420,958.72	391,547.20	391,547.20
销售费用	2,839,043.72	3,136,725.72	2,847,895.95	2,847,895.95
管理费用	8,264,559.52	5,507,993.58	8,147,416.24	8,147,416.24

研发费用		2,962,295.63		
财务费用	-89,465.30	-700,814.09	103,936.37	103,936.37
资产减值损失	923,228.44	338,100.24	410,679.79	410,679.79
所得税费用	3,373,620.17	175,321.57	81,681.27	81,681.27

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

于2018年6月28日处置了公司持有的重庆罗曼新材料科技有限公司100%股权，于2018年8月15日处置了公司持有的重庆罗曼节能技术有限公司51%股权，并于2018年6月29日收购了重庆嘉悦口腔医院有限公司70%股权（构成同一控制下企业合并），重庆嘉悦口腔医院有限公司于2018年3月16日处置了其全资子公司重庆嘉一悦医院有限公司。

上年末资产负债表合并范围为重庆亚信医疗管理股份有限公司、重庆道韵医院管理有限公司、重庆嘉悦口腔医院有限公司、重庆嘉一悦医院有限公司、重庆罗曼新材料科技有限公司，重庆罗曼节能技术有限公司，利润表合并范围重庆亚信医疗管理股份有限公司、重庆道韵医院管理有限公司、重庆嘉悦口腔医院有限公司、重庆嘉一悦医院有限公司、重庆罗曼新材料科技有限公司，重庆罗曼节能技术有限公司；

本年末资产负债表合并范围为重庆亚信医疗管理股份有限公司、重庆道韵医院管理有限公司、重庆嘉悦口腔医院有限公司，利润表合并范围重庆亚信医疗管理股份有限公司、重庆道韵医院管理有限公司1月-12月、重庆嘉悦口腔医院有限公司1月-12月、重庆嘉一悦医院有限公司1月-3月、重庆罗曼新材料科技有限公司1月-6月，重庆罗曼节能技术有限公司1月-7月。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用