

的



# 新宁诊所

NEEQ : 836068



**苏州工业园区新宁诊所股份有限公司**

**Sing Health Medical Co.,Ltd**

半年度报告

2019

## 公司半年度大事记



2019年1月，苏州工业园区新宁诊所股份有限公司荣获东盟走进中国成功企业殊荣。董事长代表公司接受颁奖。



2019年4月，中新合作理事会理事、新宁诊所董事长蓉子女士应邀出席“庆祝中新苏州工业园区建设25周年成果汇报会”。





## 苏州园区媒体记者团参观采访新宁诊所



2019年4月，新宁诊所作为优秀企业，迎接由苏州园区政府组织的媒体记者团参观采访，并由园区政府作为一扇窗口进行宣传报道。

# 目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况.....	7
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 重要事项.....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告.....	20
第八节 财务报表附注.....	31

## 释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、新宁诊所	指	苏州工业园区新宁诊所股份有限公司
宁德诊所	指	苏州工业园区宁德诊所有限公司
真德管理	指	苏州工业园区真德企业管理有限公司
融安诊所	指	苏州工业园区新宁诊所股份有限公司融安分公司
广州新宁门诊	指	广州新宁门诊有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	苏州工业园区新宁诊所股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股东大会	指	苏州工业园区新宁诊所股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州工业园区新宁诊所股份有限公司董事会
监事会	指	苏州工业园区新宁诊所股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

## 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。

公司负责人陈家裕、主管会计工作负责人蓉子及会计机构负责人（会计主管人员）许文奇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	公司董事会秘书办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人签名的财务报表。 （二）年度内在指定信息披露平台公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	苏州工业园区新宁诊所股份有限公司
英文名称及缩写	Sing Health Medical Co.Ltd.
证券简称	新宁诊所
证券代码	836068
法定代表人	陈家裕
办公地址	苏州工业园区星海街 198 号星海大厦 2 幢 1 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	薛玲
电话	15370000605
传真	0512-67671656
电子邮箱	Yeanyen.lim@singhealth.asia
公司网址	www.singhealth.asia
联系地址及邮政编码	苏州工业园区星海街 198 号星海大厦 2 幢 1 楼 215000
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	2007 年 4 月 18 日
挂牌时间	2016 年 3 月 7 日
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	新宁诊所是一间综合门诊，服务项目主要包括：全科、儿科、皮肤科、疫苗接种、旅行医学、检验科、放射科、B 超检查、骨密度检测、体检、中医、物理治疗、口腔。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,680,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	苏州工业园区真德企业管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	蓉子（LEE SAI YONG/RONG ZI）

#### 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	9132000066082577XH	否
注册地址	苏州工业园区星海街 198 号星海大厦 2 幢 1 楼	否
注册资本（元）	20,680,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 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	21,316,935.74	19,667,558.94	8.93%
毛利率%	49.49%	46.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,068,713.52	4,186,779.05	44.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,216,051.00	4,170,036.13	49.06%
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）	20.22%	15.44%	-
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）	20.71%	15.37%	-
基本每股收益	0.29	0.20	45.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	33,917,777.80	33,684,577.58	0.69%
负债总计	3,839,212.32	3,725,670.73	3.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,078,565.48	29,958,906.85	0.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.4544	1.45	-
资产负债率%（母公司）	9.41%	7.82%	-
资产负债率%（合并）	11.32%	11.06%	-
流动比率	8.00	8.03	-
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	5,894,625.51	3,292,739.64	79.02%
应收账款周转率	11.00	10.84	-
存货周转率	21.36	13.12	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.69%	-2.28%	-
营业收入增长率%	8.39%	11.19%	-
净利润增长率%	44.95%	93.36%	-

#### 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	20,680,000.00	20,680,000.00	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
其他营业外收入和支出	-196,449.98
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照 国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-196,449.98</b>
所得税影响数	-49,112.50
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-147,337.48</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 \_\_\_\_\_ 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

新宁诊所的主营业务是提供国际标准的全科医疗服务。公司重金礼聘多名外籍资深专业医生，诊所内的医生和护士均掌握了多门外语，与客户可以无障碍沟通。

公司为患者提供高质量的医疗服务，采用国际式的医疗经营法，提供“重医、轻药、不做不必要的检测”的服务，拒绝媚俗，并以庄严的专业态度争取患者的信任，口碑相传，得以提高知名度。业务覆盖逐日扩大，由苏州园区扩展至江苏范围，以及邻近的上海、浙江地区。2017 年已进展到广州市，广州新宁门诊已开始营运，公司将在常熟高新技术开发区投资设立全资子公司，预计 2019 年下半年开始营业。

#### 1. 营销模式

公司的营销模式主要分为品牌管理和营销服务两个方面。

在品牌管理方面，公司实行品牌统一管理，公司目前主要使用母公司真德管理拥有的“SG”的注册商标，SG 包含着几层含义，一层是 Singapore 的简称，代表着公司提供新加坡标准的医疗服务，另外一层的含义是新宁诊所总部和宁德诊所的英文简称的合并，“S”代表新宁诊所的英文名“Sing Health Medical”，“G”代表宁德诊所的“Gentle Medical”，另外，SG 也是 Super Good 的缩写，意为“超好”。集团以后将统一使用“SG”的商标进行宣传。另外，新宁诊所总部和宁德诊所也共用一个网络域名为患者提供服务并进行宣传。

在营销方面，公司从未有大宣传，靠的是患者口碑。上市新三板后，得到园区政府的支持，多家媒体给予报道。另一方面，公司也高度重视医疗服务的质量，必须不断的优化，持续改进。

新宁诊所不定期对各家诊所的医护人员进行专业培训，努力提升各项服务的水平。诊所也重视公益活动，在疫情发生时，参与政府组织的义务接种疫苗活动。新宁诊所关注地方防疫，医生们常到各处开讲座，传递医学常识和保健方法，也为一些单位举办急救课程，为学校周报及地方杂志撰写卫生信息与预防疾病的知识，关注人们的健康，防止传染病。诊所也加强与其他医疗机构联系，扩大患者转诊就医的范围。新宁口腔诊所也不定时地举办口腔卫生讲座。

#### 2. 采购模式

公司的采购模式分为医疗设备的不定期采购和药品耗材的定期采购。医疗设备使用状态比较稳定，需要采购时，公司会在该类设备和器材的优质供应商中，根据其产品质量、售后服务和销售价格，选择合格优质的产品；对于诊所内的存货，如药品、日用品和医用耗材等，公司有长期合作的优质供应商。尽管所采购的来自优质供应商，公司仍然关注采购环节的产品质量与成本控制。

采购负责人根据需求的订单进行问价，订单由部门主管申请，再由公司主管者审定后签单，流程完毕才进入订货。

#### 3. 盈利模式

公司提供国际标准的全科医疗服务，通过诊疗费实现收入，通过提供优质、人性化的高端专业医疗服务获得利润

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2019 年上半年，公司持续完善各项管理制度，努力构建有效的风险防控机制，提升经营管理与风险控制水平。报告期内公司实现营业收入 21,316,935.74 元，比上年同期增长 8.39%。归属上市公司股东的净利润 6,068,713.52 元，比上年同期增长 44.95%。每股收益 0.29，较上年同期增长 45%。截止 2019

年6月30日，总资产33,917,777.80元，归属于母公司净资产30,078,565.48元。报告期内主营业务未发生变化。

### 三、 风险与价值

#### 1. 行业风险

医学是一门科学，它源自生活。有专业的学识，也有普通的知识。学术领域还期待探索，简单的医学知识也需要持续大力科普。门里门外，行业风险仍然存在。

医疗，与人们的生命和健康息息相关，是高风险行业。在高端医疗高速扩张的背景下，好医生非常重要，医生如果有很好的专业医学知识、服务精神、人文修养，以及心理学研究，更易于手到病除，得到患者的信赖，减少医患纠纷。

新宁诊所，对医生的要求比较严谨，入职的医务人员必须在实践中不断的学习和求进，提高医疗技术水平和业务能力。医疗工作者的综合素质提高了，企业的整体技术力量、服务水平和市场竞争力才能提高，抵抗医疗风险的综合能力也就增强了。

我们以枕戈待旦的备战精神，时刻紧盯医疗工作的质量、技术与服务水平，采取有效措施防止医疗事故发生。事前防范，防范于未然。针对容易引起医疗纠纷的各项医疗工作，加强人员培训，也加强医患接触的沟通。各部门人员各司其职，相互协调，相互配合，严守规定，同心协力做好工作，控制医疗风险。

新宁诊所在报告期内，未发生过对公司不利的医疗事故。

#### 2. 政策风险

这是医疗机构无法自己左右的风险。医疗这个行业，涉及人民群众的健康与生命安全，属于国家必须严管的一块。

医药卫生体制还在改革路上，这项艰巨工程，还有待发展。可能还会出台更多严谨的条规，加大管理力度，比如目前的疫苗接种，有关规定很细，我们只能将它当成业务范围里的配套。

医疗改革在推进，国家医疗政策以及行业监管政策的不断完善，公立医院喊停创收指标，提升医者待遇，逐步提高诊疗费、护理费、手术费；另一方面又要求减少挂水，减少使用抗生素等。这些都是我们多年来的看诊与经营方式，这些政策的释放，让我们提升了信心。

过去十余年，新宁走过艰难的路，大家都知道：新宁不提倡挂水，不任意给予大量药物，一贯作风就是重医轻药，不做没必要的检查。而今品牌已形成，受到大家的肯定。

现在政策的导向又日渐亲近，这是令人欣喜的！

我们将尽力做好服务患者的工作，同时开源节流，合理减少开支。而对于医疗政策与监管的变化，我们认为对行业来说是正面的，有利的。

政府对医疗行业的精管，将更优化行业质量，使行业前景更明亮，没必要过于担忧。

#### 3. 经营风险

公司一直致力于认真经营管理，在看诊之外，如何提供超值的服，令客户感受新宁诊所对他的呵护。当然，妙手回春、药到病除是客户对医疗机构最大的期望。所以，一切竞争的基础还在于是否有好的医疗团队，好的医疗服务。这些，都极需要强而有力的管理团队。

公司多年来未设营销团队，主要是秉持医疗的本质，不宣传，不吹嘘，不招客，不揽业务，只要精于业务，诚以待客，自然受到客人的认可。

收入是重要的，如何分配收入，更是一项重要的工作。医疗，不是可以大赚钱的行业，经营者必须量入为出。新宁，在管理上，脚踏实地，不求奢华的包装，只重实际的需要。

公司主营业务收入以诊疗收入为主，包括看诊、检查等医疗服务，所属行业为“Q 卫生和社会工作”中的“Q83 卫生”行业，细分行业属于门诊部(所)。未来的市场需求，综合门诊可能比大型医院更受欢



迎，过去许多年，人们已经在医院经历了许多，也许综合门诊是个比较便利的选择。

目前，到新宁求诊的客户，国内看诊人数已超越外籍客户，未来的趋势，国内的客户将会占绝大多数，这样的现象，符合我们的初心，服务本土，才能受到国内高端群体的认可，业务才可良好的持续。

公司在财务管理中，高度关注保险公司支付的医疗费。一旦造成坏账，将导致公司的损失，所以严格控制。我们在管理方面，高度看重有干劲的成熟员工，对表现良好的管理人才给予多种激励方式，并将大力提升。唯有优化内部管理，才能迅速应对医疗经营环境的变化，降低经营风险，提高企业的安全和稳定。

#### 4. 市场竞争风险

随着医疗改革的不断深入，国家政策的鼓励，大健康医疗产业的发展将迎来许多新的投资者，因此不可避免地将有更激烈的竞争。

医疗，无所谓高端，区别在于现金自付、商业保险，或是医保。有竞争是好事，大家才能认认真真的做好医疗服务。货比三家，不想给人比下去，自己就得提升再提升，把关怀患者结合医疗水平，给患者带来保障。这就自然成为优势。

新宁诊所经过多年的诚信服务，病人至上，一切为病人着想，靠“质量”和“服务”创立了新宁的品牌。人才、技术、服务理念是新宁品牌的优势，我们还需要再加强服务质量，调动所有医务人员的热情、智慧、干劲，并采取更有效的管理，努力向前。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

新宁诊所非常重视并积极参与各项公益活动，希望通过企业的力量去帮助更多人，回馈社会。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<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) 利润分配与公积金转增股本的情况

##### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 4 月 2 日	2.876719	0	0
合计	2.876719	0	0

##### 2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

## 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	6,272,933	30.33%	0	6,272,933	30.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,411,733	21.33%	0	4,411,733	21.33%	
	董事、监事、高管	1,861,200	9%	0	1,861,200	9%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	14,407,067	69.67%	0	14,407,067	69.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,823,467	42.67%	0	8,823,467	42.67%	
	董事、监事、高管	5,583,600	27%	0	5,583,600	27%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		20,680,000.00	-	0	20,680,000.00	-	
普通股股东人数							2

#### (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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	真德管理	13,235,200	0	13,235,200	64%	8,823,467	4,411,733
2	陈家裕	7,444,800	0	7,444,800	36%	5,583,600	1,861,200
合计		20,680,000	0	20,680,000	100%	14,407,067	6,272,933
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：无							

### 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

公司的控股股东为苏州工业园区真德企业管理有限公司，基本情况如下：

统一信用代码证：91320594571449936F

成立时间：2011 年 05 月 04 日

注册资本：人民币 500 万元

法定代表人：LEE SAI YONG(蓉子)

注册地址：苏州工业园区钟慧路 108 号 108 幢 101 室

公司类型：有限责任公司（外国法人独资）

经营范围：以承接服务外包形式承接企业行政管理、财务管理及日常经营管理等业务，提供企业发展咨询、国际经济信息咨询等相关咨询业务。（不得从事债务重组、债券追偿等不良资产处置经营活动）（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）

## （二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为蓉子女士（LEE SAI YONG）

蓉子女士（LEE SAI YONG），1949 年 7 月出生，新加坡国籍。

1988 年至 1997 年，担任新加坡阳光护理院院长；

1994 年至 1998 年，担任新加坡星荣投资有限公司总经理；

1990 年至今，担任新加坡建荣贸易公司总经理；

2007 年 3 月至 2007 年 7 月，担任新宁有限董事兼总经理；

2007 年 8 月至 2011 年 7 月，担任新宁有限监事；

2011 年 4 月至今，担任宁德诊所总经理、真德管理公司董事长兼总经理；

2015 年 9 月至今，担任新宁诊所董事长。



## 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	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
蓉子	董事长	女	1949年7月	本科	2018年9月7日至2021年9月6日	是
陈家裕	董事、总经理	男	1982年9月	高中	2018年9月7日至2021年9月6日	是
许文奇	董事、财务总监	男	1972年9月	硕士	2018年9月7日至2021年9月6日	是
何文贤	董事	男	1971年11月	本科	2018年9月7日至2021年9月6日	是
林衍燕	董事	女	1972年10月	本科	2018年9月7日至2021年9月6日	是
李荣生	董事	男	1965年6月	本科	2019年1月22日至2021年9月6日	是
李贤耀	董事	男	1981年12月	本科	2019年1月22日至2021年9月6日	是
徐秋皓	监事会主席	男	1989年7月	本科	2019年6月4日至2021年9月6日	是
闫瑞曦	职工监事	男	1980年11月	硕士	2019年1月22日至2021年9月6日	是
付应民	监事	男	1984年10月	大专	2019年6月4日至2021年9月6日	是
薛玲	副总经理、董事会秘书	女	1984年3月	本科	2018年9月7日至2021年9月6日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

#### 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:

蓉子与陈家裕为姑侄关系  
 蓉子与许文奇为母子关系  
 许文奇于林衍燕为夫妻关系

#### (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
陈家裕	董事、总经理	7,444,800	0	7,444,800	36%	0
合计	-	7,444,800	0	7,444,800	36%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
李贤耀	-	新任	董事	内部聘任
李荣生	职工监事	新任	董事	内部聘任
杨中艺	监事主席	离任	-	个人原因
徐秋皓	监事	新任	监事会主席	内部聘任
闫瑞曦	-	新任	职工监事	内部聘任
付应民	-	新任	监事	内部聘任

#### 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

付应民，任监事，毕业于伦敦商业金融学院商业管理专业。2018年7月29日至今，担任新宁医技部门主管。

徐秋皓，任监事主席，毕业于北京大学口腔医学专业。2016年至今担任新宁融安诊所口腔科主治医师。

闫瑞曦，任职工监事，毕业于北华大学临床医学本科，巴黎第六大学急诊医学硕士。2018年7月1日至今，担任新宁诊所主治医师。

李贤耀，任董事，毕业于马来西亚国立大学内外科医学专业。2017年8月1日至今，担任新宁诊所主治医师。

李荣生，任董事，毕业于中国医科大学临床医学专业。2017年7月至今，担任新宁诊所主治医师。

## 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	22	22
财务人员	2	3
技术人员	39	37
员工总计	63	62

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	2	3
本科	22	21
专科	25	28
专科以下	12	8
员工总计	63	62

### 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：

报告期内，有一位医生因个人原因离职，宋正寰医生。引进一名高薪医生，马来西亚籍全科医生黄湘庭，毕业于莫斯科国立谢东诺夫第一医科大学，医学硕士。总体员工数量相对稳定，没有发生重大变化。

员工的薪酬均依据劳动合同中关于劳动报酬的约定及公司绩效考核制度等规定，按月计发工资，年末根据公司效益及员工个人全年综合考评情况给予嘉奖。

公司一直重视对员工进行持续培训，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，努力提升人力资源的竞争力。本年度公司根据董事会确定的发展规划，在保持核心员工稳定的同时，新进人员的招聘按照计划执行，并注意提高了招聘人员的标准，对于医生的招聘，公司主要通过国外的人才中介公司获得候选人员的简历，包括基本信息、教育培训经历、工作经验、自我评价等，由公司董事长及三名新加坡医生对这些潜在人员进行初步筛选，筛选过程中主要关注应聘者的资历情况，判断其是否具备一定的素质和能力。在筛选后，约见合格的应聘者。在面试时，由董事长及核心医疗团队参加，具体了解应聘者的教育、工作背景，并通过应聘者的谈吐、态度、心态等判断其医疗水平、工作理念等是否适合公司文化，最终决定是否聘用。新医生在入职后，公司给予多种层次的学习，包括医疗知识、行医规范的细节要求。有些还给予更全面的医学教育，包括儿科研究。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

### 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		26,433,196.37	26,479,347.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		1,867,942.80	1,822,805.28
其中：应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		570,422.89	59,416.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,468,038.04	936,868.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		385,591.94	622,646.57
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>30,725,192.04</b>	<b>29,921,084.49</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	



长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,601,786.92	1,889,295.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,442,095.78	1,733,564.79
递延所得税资产		148,703.06	140,632.73
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,192,585.76</b>	<b>3,763,493.09</b>
<b>资产总计</b>		<b>33,917,777.80</b>	<b>33,684,577.58</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		316,410.17	438,057.88
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		931,576.32	1,004,392.41
应交税费		1,545,264.12	1,126,896.45
其他应付款		1,045,961.71	1,156,323.99
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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>3,839,212.32</b>	<b>3,725,670.73</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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>		<b>3,839,212.32</b>	<b>3,725,670.73</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		<b>20,680,000.00</b>	<b>20,680,000.00</b>
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		0.35	0.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,329,850.35	3,329,850.35
一般风险准备			
未分配利润		6,068,714.78	5,949,056.15
归属于母公司所有者权益合计		30,078,565.48	29,958,906.85
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>30,078,565.48</b>	<b>29,958,906.85</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>33,917,777.80</b>	<b>33,684,577.58</b>

法定代表人：陈家裕

主管会计工作负责人：蓉子

会计机构负责人：许文奇

## （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		16,964,684.23	18,662,935.11
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,430,428.19	1,395,750.99
应收款项融资			
预付款项		135,389.99	47,040.75
其他应收款		812,875.00	247,663.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		204,689.48	410,610.92
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>19,548,066.89</b>	<b>20,764,000.77</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		14,026,375.82	13,026,375.82
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,051,536.62	1,257,345.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		307,325.41	447,277.20
递延所得税资产		143,139.20	135,250.50
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,528,377.05</b>	<b>14,866,249.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>35,076,443.94</b>	<b>35,630,250.20</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		314,097.29	383,978.71
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		784,374.98	856,631.83
应交税费		1,418,122.93	777,198.00
其他应付款		783,167.04	767,282.61
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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>3,299,762.24</b>	<b>2,785,091.15</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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>		<b>3,299,762.24</b>	<b>2,785,091.15</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		20,680,000.00	20,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		0.35	0.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,329,850.35	3,329,850.35
一般风险准备			
未分配利润		7,766,831.00	8,835,308.35
<b>所有者权益合计</b>		<b>31,776,681.70</b>	<b>32,845,159.05</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>35,076,443.94</b>	<b>35,630,250.20</b>

法定代表人：陈家裕

主管会计工作负责人：蓉子

会计机构负责人：许文奇



(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>	18	<b>21,316,935.74</b>	<b>19,667,558.94</b>
其中：营业收入	18	21,316,935.74	19,667,558.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>13,239,140.46</b>	<b>13,474,768.06</b>
其中：营业成本	18	10,766,287.70	10,489,506.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加			
销售费用	19	70,000.00	316,980.00
管理费用	20	2,392,499.23	2,698,839.77
研发费用			
财务费用	21	4,200.76	723.38
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	22	6,152.77	-31,281.32
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			16,745.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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>		<b>8,077,795.28</b>	<b>6,209,536.09</b>
加：营业外收入	23	3,550.02	
减：营业外支出	24	200,000.00	2.29
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>7,881,345.30</b>	<b>6,209,533.80</b>
减：所得税费用	25	1,812,631.78	2,022,754.75
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,068,713.52</b>	<b>4,186,779.05</b>
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（净亏损以“-”号填列）		6,068,713.52	4,186,779.05
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		6,068,713.52	4,186,779.05
<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) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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>			
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,068,713.52	4,186,779.05
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（元/股）		0.29	0.20
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈家裕

主管会计工作负责人：蓉子

会计机构负责人：许文奇

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		16,109,427.74	15,323,867.19
减：营业成本		7,613,698.08	6,897,515.43
税金及附加			

销售费用		70,000.00	293,000.00
管理费用		1,731,653.51	1,917,276.75
研发费用			
财务费用		1,219.99	-8,915.80
其中：利息费用			
利息收入			
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,426.27	20,489.76
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>		<b>6,687,429.89</b>	<b>6,245,480.57</b>
加：营业外收入		3,550.00	-
减：营业外支出		200,000.00	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>6,490,979.89</b>	<b>6,245,480.57</b>
减：所得税费用		1,610,402.35	1,561,370.15
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,880,577.54</b>	<b>4,684,110.42</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,880,577.54	4,684,110.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			

8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>4,880,577.54</b>	<b>4,684,110.42</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈家裕

主管会计工作负责人：蓉子

会计机构负责人：许文奇

#### （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		21,265,951.88	22,045,127.70
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		56,321.19	119,384.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>21,322,273.07</b>	<b>22,164,512.23</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,851,666.54	6,724,342.66
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,271,535.99	8,631,594.79
支付的各项税费		1,370,700.70	1,715,796.07
支付其他与经营活动有关的现金		1,933,744.33	1,800,039.07
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>15,427,647.56</b>	<b>18,871,772.59</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,894,625.51</b>	<b>3,292,739.64</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金			16,745.21

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>1,016,745.21</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			55,000.00
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>			<b>55,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			<b>961,745.21</b>
<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		5,949,054.89	2,068,000.00
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>5,949,054.89</b>	<b>2,068,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,949,054.89</b>	<b>-2,068,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>8278.48</b>	<b>-2820.02</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-46,150.90</b>	<b>2,183,664.83</b>
加：期初现金及现金等价物余额		26,479,347.27	20,240,968.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>26,433,196.37</b>	<b>22,424,633.44</b>

法定代表人：陈家裕

主管会计工作负责人：蓉子

会计机构负责人：许文奇

#### (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		16,069,324.27	17,334,309.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		44,911.65	180,762.38
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>16,114,235.92</b>	<b>17,515,071.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,203,478.69	4,525,468.98
支付给职工以及为职工支付的现金		5,208,349.62	6,676,938.68

支付的各项税费		948,248.66	1,346,416.14
支付其他与经营活动有关的现金		1,510,467.31	1,051,415.40
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>10,870,544.28</b>	<b>13,600,239.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,243,691.64</b>	<b>3,914,832.47</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>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			55,000.00
投资支付的现金		1,000,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,000,000.00</b>	<b>55,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,000,000.00</b>	<b>-55,000.00</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>			
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		5,949,054.89	2,068,000.00
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>5,949,054.89</b>	<b>2,068,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,949,054.89</b>	<b>-2,068,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>7,112.37</b>	<b>-402.42</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,698,250.88</b>	<b>1,791,430.05</b>
加：期初现金及现金等价物余额		18,662,935.11	14,486,504.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>16,964,684.23</b>	<b>16,277,934.91</b>

法定代表人：陈家裕

主管会计工作负责人：蓉子

会计机构负责人：许文奇



## 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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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

#### 附注一、公司基本情况

##### 一、公司概况

苏州工业园区新宁诊所股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由苏州工业园区新宁诊所有限公司于2015年9月18日整体变更设立。

2017年10月13日，公司2017年第六次临时股东大会决议审议通过公司以总股本17,926,131.00股为基数，向全体股东每10股送红股1.536232股。此次分红后总股本增至20,680,000.00股。公司于2018年1月11日完成工商变更登记手续。

公司注册地：苏州工业园区星海街198号星海大厦2幢1楼。

法定代表人：陈家裕。

经营范围：诊所服务。

##### 二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

## **附注二、财务报表的编制基础**

### **一、编制基础**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### **二、持续经营**

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## **附注三、重要会计政策和会计估计**

### **一、遵循企业会计准则的声明**

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

### **二、会计期间**

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### **三、记账本位币**

公司以人民币为记账本位币。

### **四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **（一）同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### **（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基

础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

## 2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

## 3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

## 4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

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，其差额计入当期损益。

## (三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量

金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 五、合并财务报表的编制方法

### （一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### （二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、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，由母公司编制。

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## 2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 七、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

#### 1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

#### 2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

##### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

##### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

## 八、应收款项

(一) 单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 50.00 万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

(二) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

其他组合是指无回收风险的款项，如关联方款项、信用卡、支付宝、微信款项、押金等。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

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	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

(三) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 50.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

## 九、存货

### （一）存货的分类

公司存货主要为库存商品。

### （二）发出存货的计价方法

发出库存商品采用加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常经营过程中，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. 存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

### （四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

## 十、长期股权投资

### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

（1）通过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）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## (二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子

公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 十一、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### （二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
--------	---------	---------	---------

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
医疗设备	5-6	5.00、10.00	15.00-19.00
运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75
办公设备	3-5	5.00、10.00	18.00-31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，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。

### （三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

#### 2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，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两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

#### 3. 融资租入固定资产的折旧方法

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

## 十二、无形资产

### （一）无形资产的初始计量

#### 1. 外购无形资产的初始计量

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

在信用期间内计入当期损益。

## 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

## （二）无形资产的后继计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1. 使用寿命有限的无形资产的后继计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	5.00	0.00	20.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

### 2. 使用寿命不确定的无形资产的后继计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

## （三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

## （四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

## 1. 研究阶段

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

## 2. 开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

## 十三、长期资产减值

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

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。



公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **十四、长期待摊费用**

##### **（一）长期待摊费用的范围**

长期待摊费用是指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，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

##### **（二）长期待摊费用的初始计量**

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

##### **（三）长期待摊费用的摊销**

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

#### **十五、职工薪酬**

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。

##### **（一）短期薪酬**

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：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。

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

##### **（二）离职后福利——设定提存计划**

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （三）辞退福利

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。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：

1. 企业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。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司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。

## 十六、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，其确认原则如下：

### （一）销售商品收入的确认原则

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

### （二）提供劳务收入的确认原则

#### 1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

#### 2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提

供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益(主营业务成本)，不确认提供劳务收入。

### (三) 收入确认的具体方法

#### 1、药品销售收入

公司给患者出具结算单，并提供药品后，确认药品销售收入。

#### 2、诊疗服务收入

公司在为诊所患者提供诊疗服务，出具结算单后，确认诊疗服务收入。

## 十七、政府补助

### (一) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

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。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### (三) 政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量(名义金额为人民币1元)。

### (四) 政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 十八、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

(3) 资产负债表日，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，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。

### 3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企

业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## （二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 十九、重要会计政策和会计估计的变更

### （一）重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

### （二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

## 附注四、税项

### 一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 二、税收优惠及批文

本公司为医疗机构，已按规定取得《医疗机构执业许可证》。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）的规定，“医疗机构提供的医疗服务免征增值税”。

## 附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	98,226.84	173,060.24
银行存款	26,334,969.53	26,306,287.03
合计	26,433,196.37	26,479,347.27

### 2. 应收票据及应收账款

#### （1）分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	1,867,942.80	1,822,805.28
合计	1,867,942.80	1,822,805.28

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				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	1,963,017.64	100.00	95,074.84	4.84	1,867,942.80
其中：账龄组合	1,901,496.64	96.87	95,074.84	5.00	1,806,421.80
其他组合	61,521.00	3.13			61,521.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,963,017.64	/	95,074.84	/	1,867,942.80

(续表)

类别	期初余额				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	1,912,033.78	100.00	89,228.50	4.67	1,822,805.28
其中：账龄组合	1,784,394.78	93.32	89,228.50	5.00	1,695,166.28
其他组合	127,639.00	6.68			127,639.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,912,033.78	/	89,228.50	/	1,822,805.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,901,496.64	95,074.84	5.00	1,784,219.78	89,211.00	5.00
1~2年				175.00	17.50	10.00



账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	1,901,496.64	95,074.84		1,784,394.78	89,228.50	

其他组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无回收风险款项	61,521.00		
合计	61,521.00		

注：无回收风险的款项包括信用卡收入、支付宝和微信收入。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 5,846.34 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
中间带（北京）技术服务有限公司/MEDILINK	487,614.90	24.84	24,380.75
万欣和（上海）企业服务有限公司/MSH	370,527.40	18.88	18,526.37
上海吉倍吉企业管理咨询有限公司/GBG	316,197.00	16.11	15,809.85
信诺国际有限公司/CIGNA	119,268.17	6.08	5,963.41
中意人寿保险有限公司/GENERALI CHINA	82,035.00	4.18	4,101.75
合计	1,375,642.47	70.08	68,782.12

### 3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	570,422.89	100.00	59,416.90	100.00
合计	570,422.89	100.00	59,416.90	100.00

(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	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
卢毅	房租	430,000.00	75.38

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
张康	房租	110,421.99	19.36
苏州赞邦广告有限公司	广告牌制作费	11,000.00	1.93
上海格勒广告有限公司	印刷费	7,728.00	1.35
杭州京冷医疗器械有限公司	耗材款	2,400.00	0.42
合计		561,549.99	98.44

#### 4. 其他应收款

##### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,468,038.04	936,868.47
合计	1,468,038.04	936,868.47

##### (2) 其他应收款

##### ①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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	1,468,421.08	100.00	383.04	0.03	1,468,038.04
其中：账龄组合	766.08	0.05	383.04	50.00	383.04
其他组合	1,467,655.00	99.95			1,467,655.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,468,421.08	/	383.04	/	1,468,038.04

##### (续表)

类别	期初余额				
	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	936,945.08	100	76.61	0.01	936,868.47

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	766.08	0.08	76.61	10.00	689.47
其他组合	936,179.00	99.92			936,179.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	936,945.08	/	76.61	/	936,868.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内						
1~2 年	766.08	383.04	50.00	766.08	76.61	10.00
2-3 年						
合计	766.08	383.04		766.08	76.61	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
房租押金	1,410,098.00		
设备押金	9,400.00		
备用金	48,157.00		
合计	1,467,655.00		

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 306.43 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
房租押金	1,410,098.00	911,698.00
设备押金	9,400.00	9,400.00
备用金	48,157.00	15,081.00
其他	766.08	766.08
合计	1,468,421.08	936,945.08

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
常熟昆承发展投资有限公司	押金	500,000.00	1年以内	34.05	
广州源盛物业经营管理有限公司	押金	472,416.00	3年以上	32.17	
卢毅	押金	195,000.00	2-3年 70,000.00, 3年以上 125,000.00	13.28	
王之一、陆峰	押金	150,000.00	3年以上	10.22	
张康	押金	70,524.90	3年以上	4.80	
合计	/	1,387,940.90	/	94.52	

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	385,591.94		385,591.94	622,646.57		622,646.57
合计	385,591.94		385,591.94	622,646.57		622,646.57

6. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,601,786.92	1,889,295.57
固定资产清理		
合计	1,601,786.92	1,889,295.57

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	医疗设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	3,674,316.00	415,134.30	1,045,100.88	5,134,551.18
2. 本期增加金额				
(1)购置				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,674,316.00	415,134.30	1,045,100.88	5,134,551.18
二、累计折旧				

项目	医疗设备	运输设备	办公设备	合计
1. 期初余额	2,224,068.89	136,208.17	884,978.55	3,245,255.61
2. 本期增加金额	226,317.00	43,232.58	17,959.07	287,508.65
(1)计提	226,317.00	43,232.58	17,959.07	287,508.65
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,450,385.89	179,440.75	902,937.62	3,532,764.26
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,223,930.11	235,693.55	142,163.26	1,601,786.92
2. 期初账面价值	1,450,247.11	278,926.13	160,122.33	1,889,295.57

## 7. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	188,800.00	188,800.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	188,800.00	188,800.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	188,800.00	188,800.00
2. 本期增加金额		
(1)计提		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	188,800.00	188,800.00
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		

项目	软件	合计
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

#### 8. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	1,733,564.79		291,469.01		1,442,095.78
合计	1,733,564.79		291,469.01		1,442,095.78

#### 9. 递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	95,457.88	23,864.48	89,305.11	22,326.27
因计提免租期房租而确认的费用	499,354.32	124,838.58	473,225.82	118,306.46
合计	594,812.20	148,703.06	562,530.93	140,632.73

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,285,017.64	7,285,017.64
合计	7,285,017.64	7,285,017.64

##### (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	期末余额	期初余额	备注
2021	110,878.97	110,878.97	
2022	3,817,717.73	3,817,717.73	
2023	3,356,420.94	3,356,420.94	
合计	7,285,017.64	7,285,017.64	/

#### 10. 应付票据及应付账款

##### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	316,410.17	438,057.88

项目	期末余额	期初余额
合计	316,410.17	438,057.88

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
药品款	2,312.88	226,260.34
房租	312,097.29	203,225.82
检测费		8,571.72
零星装修费	2,000.00	
合计	316,410.17	438,057.88

②期末无账龄超过1年的重要应付账款

11. 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	1,004,392.41	6,043,593.22	6,116,409.31	931,576.32
二、离职后福利—设定提存计划		74,989.29	74,989.29	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,004,392.41	6,118,582.51	6,191,398.60	931,576.32

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,004,392.41	5,771,704.38	5,844,520.47	931,576.32
二、职工福利费		108,120.56	108,120.56	
三、社会保险费		94,153.28	94,153.28	
其中：1. 医疗保险费		83,321.42	83,321.42	
2. 工伤保险费		4,166.13	4,166.13	
3. 生育保险费		6,665.73	6,665.73	
四、住房公积金		69,615.00	69,615.00	
五、工会经费和职工教育经				

项目	期初 余额	本期 增加	本期 减少	期末 余额
费				
六、短期带薪缺勤	1,004,392.41	6,043,593.22	6,116,409.31	931,576.32
七、短期利润分享计划	1,004,392.41	5,771,704.38	5,844,520.47	931,576.32
合计		108,120.56	108,120.56	

(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、基本养老保险费		66,657.17	66,657.17	
2、失业保险费		8,332.12	8,332.12	
3、企业年金缴费				
合计		74,989.29	74,989.29	

12. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,484,208.04	1,034,206.63
代扣代缴个人所得税	61,056.08	92,689.82
合计	1,545,264.12	1,126,896.45

13. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,045,961.71	1,156,323.99
合计	1,045,961.71	1,156,323.99

(2) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	615,442.36	615,442.36
保证金	385,400.00	485,400.00
零星费用及其他	45,119.35	55,481.63
合计	1,045,961.71	1,156,323.99

14. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------



		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
苏州工业园区真德企业管理有限公司	13,235,200.00						13,235,200.00
陈家裕	7,444,800.00						7,444,800.00
合计	20,680,000.00						20,680,000.00

### 15. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	0.35			0.35
合计	0.35			0.35

### 16. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,329,850.35			3,329,850.35
合计	3,329,850.35			3,329,850.35

### 17. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	5,949,056.15	2,099,046.33
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	5,949,056.15	2,099,046.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,068,713.52	6,651,459.33
减：提取法定盈余公积		733,449.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,949,054.89	2,068,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,068,714.78	5,949,056.15

### 18. 营业收入和营业成本

#### （1）基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,316,935.74	10,766,287.70	19,667,558.94	10,489,506.23
合计	21,316,935.74	10,766,287.70	19,667,558.94	10,489,506.23

(2) 主营业务分类

类别	期末余额		期初余额	
	收入	成本	收入	成本
诊疗服务	16,635,906.74	8,625,277.18	15,488,769.44	8,126,648.20
药品销售	4,681,029.00	2,141,010.52	4,178,789.50	2,362,858.03
合计	21,316,935.74	10,766,287.70	19,667,558.94	10,489,506.23

19. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	70,000.00	316,980.00
合计	70,000.00	316,980.00

20. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	998,367.39	1,233,034.52
办公费	66,585.56	60,717.16
保险费		8,289.20
中介机构服务费	245,101.58	269,848.62
招聘费	91,957.34	
房屋租赁费	505,595.68	490,068.70
物业费	78,177.42	66,146.28
水电费	50,145.70	44,582.12
折旧与摊销	56,612.33	166,987.12
修理费	12,928.50	36,997.20
业务招待费	26,211.52	51,324.10
会务费		
差旅费	121,881.88	125,611.11
交通费	41,098.19	47,860.00
通讯费	50,169.13	50,965.05
税金		
开办费		8,858.00
零星装修费	35,261.44	26,801.20
其他	12,405.57	10,749.39
合计	2,392,499.23	2,698,839.77

21. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	52,771.17	67,063.46
加：汇兑损失（减收益）	-8,687.03	-1,994.39
加：手续费支出	65,658.96	69,781.23
合计	4,200.76	723.38

## 22. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,152.77	-31,281.32
合计	6,152.77	-31,281.32

## 23. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	3,550.02		3,550.02
合计	3,550.02		3,550.02

## 24. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	200,000.00		200,000.00
罚款		2.29	
合计	200,000.00	2.29	200,000.00

## 25. 所得税费用

### （1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,820,702.11	3,363,304.89
递延所得税费用	-8,070.33	15,819.83
合计	1,812,631.78	3,379,124.72

## 26. 合并现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	6,068,713.52	4,186,779.05
加：资产减值准备	6,152.77	-31,281.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	287,508.65	360,452.40

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销		15,499.98
长期待摊费用摊销	291,469.01	613,401.06
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)	-8,278.48	2,820.02
投资损失(收益以“-”号填列)		-16,745.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,070.33	14,352.58
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)	237,054.63	101,381.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,246,493.06	815,287.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	266,568.80	-2,769,207.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,894,625.51	3,292,739.64
<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	26,433,196.37	22,424,633.44
减：现金的期初余额	26,479,347.27	20,240,968.61
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	-46,150.90	2,183,664.83

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,433,196.37	22,424,633.44
其中：库存现金	98,226.84	100,830.43
可随时用于支付的银行存款	26,334,969.53	22,323,803.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
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	26,433,196.37	22,424,633.44
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		

## 附注六、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	
苏州工业园区宁德诊所有限公司	苏州	苏州	预防保健、全科医疗、口腔科、中医内科	100.00		同一控制下的企业合并
广州新宁门诊有限公司	广州	广州	卫生	100.00		投资设立

## 附注七、关联方及关联交易

### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(人民币元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
苏州工业园区真德企业管理有限公司	苏州	企业管理	2,000,000.00	64.00	64.00	LEE SAI YONG(蓉子)

### 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

### 3. 关联方应收应付款项

#### (1) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	苏州工业园区真德企业管理有限公司	615,442.36	615,442.36
合计		615,442.36	615,442.36

## 附注八、承诺及或有事项

### 1. 重大承诺事项

截至2019年6月30日，公司不存在需披露的重大承诺事项。

## 2. 或有事项

截至2019年6月30日，公司不存在需披露的或有事项。

## 附注九、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，除上述事项外，公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 附注十、其他重要事项

截至2018年12月31日，公司不存在需披露的其他重要事项。

## 附注十一、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1. 应收票据及应收账款

#### （1）分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	1,430,428.19	1,395,750.99
合计	1,430,428.19	1,395,750.99

#### （2）应收账款

##### ①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	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	1,503,630.62	100.00	73,202.43	4.87	1,430,428.19
其中：账龄组合	1,464,048.62	97.37	73,202.43	5.00	1,390,846.19
其他组合	39,582.00	2.63			39,582.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,503,630.62	/	73,202.43	/	1,430,428.19

（续表）

类别	期初余额				
	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					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,463,527.15	100.00	67,776.16	4.63	1,395,750.99
其中：账龄组合	1,355,523.15	92.62	67,776.16	5.00	1,287,746.99
其他组合	108,004.00	7.38			108,004.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,463,527.15	/	67,776.16	/	1,395,750.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,464,048.62	73,202.43	5.00	1,355,523.15	67,776.16	5.00
合计	1,464,048.62	73,202.43		1,355,523.15	67,776.16	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

其他组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无回收风险的款项		39,582.00	
合计		39,582.00	

注：无回收风险的款项包括信用卡收入、微信和支付宝收入。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,426.27 元。

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
中间带（北京）技术服务有限公司/MEDILINK	417,005.90	27.73	20,850.30
万欣和（上海）企业服务有限公司/MSH	244,468.50	16.26	12,223.43
上海吉倍吉企业管理咨询有限公司/GBG	211,812.00	14.09	10,590.60
信诺国际有限公司/CIGNA	117,003.10	7.78	5,850.16
中意人寿保险有限公司/GENERALI CHINA	82,035.00	5.46	4,101.75
合计	1,072,324.50	71.32	53,616.23

2. 其他应收款

## (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款		247,663.00
合计		247,663.00

## (2) 其他应收款

## ①其他应收款分类披露

类别	期末余额				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	812,875.00	100.00			812,875.00
其中：账龄组合					
其他组合	812,875.00	100.00			812,875.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	812,875.00	100.00			812,875.00

(续表)

类别	期初余额				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	247,663.00	100.00			247,663.00
其中：账龄组合					
其他组合	247,663.00	100.00			247,663.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	247,663.00	/		/	247,663.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方款项	30,236.00		



其他组合	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
押金	734,982.00		
备用金	47,657.00		
合计	812,875.00		

② 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	30,236.00	
房租押金	731,882.00	229,982.00
设备押金	3,100.00	3,100.00
员工备用金	47,657.00	14,581.00
合计	812,875.00	247,663.00

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
常熟昆承发展投资有限公司	押金	500,000.00	1年以内	30.76	
王之一、陆峰	押金	150,000.00	3年以上	9.23	
张康	押金	70,524.90	3年以上	4.34	
宋正寰	备用金	47,657.00	1年以内	2.93	
晋合物业管理(苏州)有限公司	押金	5,527.10	3年以上	0.34	
合计		773,709.00		47.60	

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,026,375.82		14,026,375.82	13,026,375.82		13,026,375.82
合计	14,026,375.82		14,026,375.82	13,026,375.82		13,026,375.82

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州工业园区宁德诊所有限公司	2,026,375.82			2,026,375.82		
广州新宁门诊有限公司	11,000,000.00	1,000,000.00		12,000,000.00		
合计	13,026,375.82	1,000,000.00		14,026,375.82		

4. 营业收入和营业成本

(1) 基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,109,427.74	7,613,698.08	15,323,867.19	6,897,515.43
合计	16,109,427.74	7,613,698.08	15,323,867.19	6,897,515.43

(2) 主营业务分类

类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
诊疗服务	12,717,674.24	6,108,366.30	12,143,790.69	5,167,508.80
药品销售	3,391,753.50	1,505,331.78	3,180,076.50	1,730,006.63
合计	16,109,427.74	7,613,698.08	15,323,867.19	6,897,515.43

附注十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融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	-196,449.98	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	-196,449.98	
减：所得税影响数	-49,112.50	
非经常性损益净额（影响净利润）	-147,337.48	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	-147,337.48	

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	20.22	0.29	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.71	0.30	/

### 附注十三、财务报表之批准

公司本半年度财务报表已经董事会批准。

董事长：蓉子

苏州工业园区新宁诊所股份有限公司