证券代码:002181　　证券简称:粤传媒　　公告编号:2020-025

广东广州日报传媒股份有限公司第十届董事会第八次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东广州日报传媒股份有限公司(以下简称"公司")董事会于2020年6月4日以电子邮件等形式发出召开第十届董事会第八次会议的通知,公司第十届董事会第八次会议于2020年6月8日以通讯方式召开。会议应参会董事九人,实际参会董事九人。本次会议的召开符合《中华人民共和国公司法》(以下简称"公司法")和《广东广州日报传媒股份有限公司章程》(以下简称"公司章程")的规定,会议合法有效。本次会议以书面投票表决方式通过了如下决议:

一、以9票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《关于公司核销部分应收账款的议案》。

董事会认为:公司本次应收账款的核销符合《企业会计准则》和相关政策的要求,核销后能更加公允地反映公司资产状况,符合公司实际情况及会计政策的要求。公司本次核销不涉及关联方,也不存在损害公司及股东利益的情形。

公司独立董事对该议案发表了独立意见,具体内容详见刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《广东广州日报传媒股份有限公司独立董事关于第十届董事会第八次会议相关事项的独立意见》。监事会对该事项发表了意见,具体内容详见《广东广州日报传媒股份有限公司第十届监事会第七次会议决议公告》(2020-026)。

《广东广州日报传媒股份有限公司关于公司核销部分应收账款的公告》(2020-027)详见公司于2020年6月9日刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

二、以6票同意,0票反对,0票弃权,3票回避表决,审议通过了《关于公司2020年度董事薪酬的议案》。

根据《公司章程》及相关法律法规的规定,独立董事李俊、陈玉罡、杨彪为关联董事,

对该议案回避表决。独立董事对该议案发表了独立意见,详见刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《广东广州日报传媒股份有限公司独立董事关于第十届董事会第八次会议相关事项的独立意见》。

该议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

三、以5票同意,0票反对,0票弃权,4票回避表决,审议通过了《关于公司2019年度高级管理人员考核指标完成及薪酬情况的议案》。

根据《公司章程》及相关法律法规的规定,公司董事张强、郭献军、黎小平、刘晓梅为关联董事,对该议案回避表决。独立董事对该议案发表了独立意见,详见刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《广东广州日报传媒股份有限公司独立董事关于第十届董事会第八次会议相关事项的独立意见》。

四、以9票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《关于公司召开2019年年度股东大会的议案》。

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定,董事会同意于2020年6月29日(星期一)下午14:30在广东省广州市白云区增槎路1113号四楼会议室召开2019年年度股东大会,会期半天,本次会议采取现场投票与网络投票相结合的方式。具体内容详见公司于2020年6月9日刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《广东广州日报传媒股份有限公司关于公司召开2019年年度股东大会的通知》(2020-028)。

五、备查文件

(一)《广东广州日报传媒股份有限公司第十届董事会第八次会议决议》;

(二)《广东广州日报传媒股份有限公司独立董事关于第十届董事会第八次会议相关事项的独立意见》。

特此公告。

广东广州日报传媒股份有限公司
董事会
二〇二〇年六月九日

证券代码:002181　　证券简称:粤传媒　　公告编号:2020-027

广东广州日报传媒股份有限公司关于公司核销部分应收账款的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东广州日报传媒股份有限公司(以下简称"公司")于2020年6月8日召开第十届董事会第八次会议和第十届监事会第七次会议,审议并通过了《关于公司核销部分应收账款的议案》。现将具体情况公告如下:

一、本次核销应收账款情况概述

根据《企业会计准则》《关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定,为真实反映公司财务状况,公司决定对公司印务分公司部分无法收回的应收账款进行核销,金额合计7,017,799.81元。具体核销情况如下:

单位:元

客户名称	款项性质	核销金额	账面余额	坏账准备	核销原因	是否关联交易
广东精品生活文化传播有限公司	应收账款	7,017,799.81	7,017,799.81	7,017,799.81	无法收回	否

二、本次核销应收账款对公司的影响

公司本次核销的应收账款账龄在3年以上,经公司采取诉讼方式追索,因对方无财产可执行,确认已无法回收,因此对上述款项予以核销。

公司本次核销应收账款金额为7,017,799.81元,已全额计提坏账准备,对公司本期及以前年度损益不构成影响。公司本次应收账款的核销符合《企业会计准则》和相关政策的要求,核销后能够更加公允地反映公司资产状况,符合公司实际情况及会计政策的要求。公司本次核销不涉及关联方,也不存在损害公司和股东利益的情形。

三、相关审核及批准程序

(一)董事会审议情况

公司本次核销应收账款事项已经公司第十届董事会第八次会议审议通过,应收账款的核销额度在董事会审批权限范围内,无需提交股东大会审议。

董事会认为:公司本次应收账款的核销符合《企业会计准则》和相关政策的要求,核销后能更加公允地反映公司资产状况,符合公司实际情况及会计政策的要求。公司本次核销不涉及关联方,也不存在损害公司及股东利益的情形。

(二)董事会审计委员会关于核销部分应收账款合理性的说明

公司于2020年6月8日召开了第十届董事会审计委员会第七次会议,审议通过了《关于公司核销部分应收账款的议案》。审计委员会认为:公司本次核销部分应收账款事项遵照并符合《企业会计准则》等相关法律法规要求,依据充分,符合公司实际情况,真实反映公司的财务状况,董事会审计委员会同意公司本次核销部分应收账款。

(三)独立董事对本次核销部分应收账款的意见

经核查,独立董事认为:公司本次应收账款核销符合《企业会计准则》等相关规定和公司实际情况,真实反映公司的财务状况,核销依据充分;公司本次核销的部分应收账款坏账,不涉及公司关联方,也不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形,审议程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定。我们同意公司本次核销部分应收账款。

(四)监事会对本次核销部分应收账款的意见

公司于2020年6月8日召开了第十届监事会第七次会议,审议通过了《关于公司核销部分应收账款的议案》。经核查,监事会认为,公司按照企业会计准则和财务管理制度核销应收账款,符合公司的实际情况,能够更加公允地反映公司的资产状况,有助于向投资者提供更加真实、准确、可靠的会计信息。公司本次核销部分应收账款事项不涉及公司关联方,董事会就该事项的决策程序合法,未发现损害公司及股东利益的情形,符合《企业会计准则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定。

四、备查文件

(一)《广东广州日报传媒股份有限公司第十届董事会第八次会议决议》;

(二)《广东广州日报传媒股份有限公司第十届监事会第七次会议决议》;

(三)《广东广州日报传媒股份有限公司独立董事关于第十届董事会第八次会议相关

事项的独立意见》;

(四)《广东广州日报传媒股份有限公司董事会审计委员会关于公司核销部分应收账

款合理性的说明》;

(五)广东省广州市白云区人民法院《执行裁定书》[(2016)粤0111执6815号];

(六)广东省广州市白云区人民法院《执行裁定书》[(2019)粤0111执3927号]。

特此公告。

广东广州日报传媒股份有限公司
董事会
二〇二〇年六月九日

证券代码:002181　　证券简称:粤传媒　　公告编号:2020-026

广东广州日报传媒股份有限公司第十届监事会第七次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东广州日报传媒股份有限公司(以下简称"公司")第十届监事会第七次会议于2020年6月8日(星期一)以通讯方式召开。会议通知于2020年6月4日以电子邮件的形式发出,会议应到监事3人,实际参会监事3人,会议由监事会主席孙支南先生主持。会议召开符合《中华人民共和国公司法》《广东广州日报传媒股份有限公司章程》的有关规定,会议合法有效。本次会议以书面投票表决方式通过了如下决议:

一、以3票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《关于公司核销部分应收账款的议

案》。

经审核,监事会认为:公司按照企业会计准则和财务管理制度核销应收账款,符合公司

的实际情况,能够更加公允地反映公司的资产状况,有助于向投资者提供更加真实、准确、可靠的会计信息。公司本次核销部分应收账款事项不涉及公司关联方,董事会就该事项的决策程序合法合规,未发现损害公司及股东利益的情形,符合《企业会计准则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定。

《广东广州日报传媒股份有限公司关于公司核销部分应收账款的公告》(2020-027)于2020年6月9日刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

二、备查文件

《广东广州日报传媒股份有限公司第十届监事会第七次会议决议》

特此公告。

广东广州日报传媒股份有限公司
监事会
二〇二〇年六月九日

证券代码:002181　　证券简称:粤传媒　　公告编号:2020-028

广东广州日报传媒股份有限公司关于公司召开2019年年度股东大会的通知

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东广州日报传媒股份有限公司(以下简称"公司")定于2020年6月29日(星期一)召开公司2019年年度股东大会,审议第十届董事会第六次会议、第十届董事会第七次会议、第十届董事会第八次会议及第十届监事会第五次会议提交的相关议案。现将本次股东大会的相关事项通知如下:

一、召开会议基本情况

(一)股东大会届次:2019年年度股东大会

(二)会议召集人:公司董事会

(三)会议召开的合法、合规性:本次股东大会的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、深圳证券交易所业务规则和《广东广州日报传媒股份有限公司章程》(以下简称"《公司章程》")的规定。

(四)会议召开时间、日期

1.现场会议召开时间:2020年6月29日(星期一)下午14:30开始

2.网络投票时间:2020年6月29日

其中,通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为:2020年6月29日9:30-11:30、13:00-15:00;通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为:2020年6月29日9:15-15:00期间的任意时间。

(五)会议召开及表决方式:本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式。

公司通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统(http://wltp.cninfo.com.cn)向全体

股东提供网络形式的投票平台,股东可以在网络投票时间内通过上述系统行使表决权。公司股东应选择现场投票、网络投票中的一种方式,如果同一表决权出现重复投票表决的,以第一次投票表决结果为准;如果网络投票中重复投票,也以第一次投票表决结果为准。

(六)股权登记日:2020年6月22日(星期一)

(七)会议出席对象:

1.在股权登记日持有公司股份的普通股股东或其代理人;

2.截至2020年6月22日下午15时收市时,在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体普通股股东均有权出席本次股东大会,并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决(授权委托书详见附件),该股东代理人不必是本公司股东。

3.公司董事、监事和高级管理人员;

4.公司聘请的见证律师;

5.根据相关法规应当出席股东大会的其他人员。

(八)现场会议地点:广东省广州市白云区增槎路1113号四楼会议室

二、会议审议事项

(一)审议议案

1.审议《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》;

2.审议《关于公司2019年度监事会工作报告的议案》;

3.审议《关于公司2019年度财务决算报告的议案》;

4.审议《关于公司2019年年度报告全文及其摘要的议案》;

5.审议《关于公司2019年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》;

6.审议《关于公司2019年度利润分配方案的议案》;

7.审议《关于公司2020年度日常关联交易计划的议案》;

8.审议《关于公司续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构的

议案》;

9.审议《关于公司购买董事、监事及高级管理人员责任保险的议案》;

10.审议《关于公司2020年度董事薪酬的议案》。

(二)特别说明事项

1. 上述议案7为日常关联交易,需关联股东需回避表决;上述议案均为普通决议事项,需经出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的过半数通过。

2.根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的相关要求,本次会议审议的议案将对中小投资者的表决进行单独计票并及时公开披露(中小投资者是指除上市公司董事、监事、高级管理人员及单独或合计持有上市公司5%以上股份的股东以外的其他股东)。

3.公司独立董事向董事会提交了《独立董事2019年度述职报告》,并将在本次年度股东大会上作述职报告。

4.以上议案已经第十届董事会第六次会议、第十届董事会第七次会议、第十届董事会第八次会议及第十届监事会第五次会议审议通过,内容详见公司分别于2020年3月9日、4月25日、6月9日刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《广东广州日报传媒股份有限公司第十届董事会第六次会议决议公告》、《广东广州日报传媒股份有限公司第十届董事会第七次会议决议公告》、《广东广州日报传媒股份有限公司第十届董事会第八次会议决议公告》、《广东广州日报传媒股份有限公司第十届监事会第五次会议决议公告》等相关公告。

三、提案编码

本次股东大会提案编码表:

提案编码	提案名称	备注
		该列打勾的栏目可以投票
100	总议案	√
非累积投票		
1.00	《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》	√
2.00	《关于公司2019年度监事会工作报告的议案》	√
3.00	《关于公司2019年度财务决算报告的议案》	√
4.00	《关于公司2019年年度报告全文及其摘要的议案》	√
5.00	《关于公司2019年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》	√
6.00	《关于公司2019年度利润分配方案的议案》	√
7.00	《关于公司2020年度日常关联交易计划的议案》	√
8.00	《关于公司续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构的议案》	√
9.00	《关于公司购买董事、监事及高级管理人员责任保险的议案》	√
10.00	《关于公司2020年度董事薪酬的议案》	√

四、出席现场会议登记事项

(一)登记方式:

1.个人股东本人出席会议的,须持本人身份证原件、股票账户卡和有效持股凭证办理登记手续;委托代理人出席会议的,代理人应出示本人身份证件、授权委托书及股东本人身份证复印件、股东的股票账户卡和有效持股凭证办理登记手续。

2.法人股东由法定代表人出席会议的,法定代表人须持营业执照复印件(加盖公章)、本人身份证件、能证明其具有法定代表人资格的有效证明、股票账户卡和有效持股凭证;委托代理人出席会议的,代理人应出示本人身份证原件、法人股东单位的法定代表人依法出具的书面授权委托书、股票账户卡和有效持股凭证原件办理登记手续。

3. 异地股东可凭以上有关证件采用电子邮件的方式进行登记,电子邮件须在2020年6月28日17:00前送达公司邮箱,公司不接受电话方式办理登记。

(二)登记时间:2020年6月28日上午9:00-11:30,下午14:00-17:00。

(三)登记地点:广东省广州市白云区增槎路1113号。

(四)受托行使表决权代理人需登记和表决时提交文件的要求:

因故无法出席会议的股东,可委托授权代理人出席,股东授权委托书格式见附件二。委托代理人出席的,在委托授权书中须载明对股东大会拟表决的每一事项的赞成或反对意向,未载明的,视为代理人有自行表决权。

(五)联系方式:

联系电话:(020)83569319

联 系 人:公司证券部朱先生、谢小姐

电子邮箱:ycm2181@gdgzrb.com

(六)注意事项:出席会议的股东及股东代理人请携带所需要的证件到场。

五、参加网络投票的具体操作流程

本次股东大会,股东可以通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统(http://wltp.cninfo.com.cn)参加投票,网络投票的具体操作流程见附件一。

六、其他事项

(一)本次会议会期半天,出席本次股东大会现场会议的所有股东的食宿及交通费用自理。

(二) 出席本次股东大会现场会议的股东或股东代理人请于会议召开半小时前到达会议地点,并携带身份证明、股票账户卡、有效持股凭证、授权委托书等原件,以便核对身份及签到入场。

(三)网络投票期间,如投票系统遇重大突发事件的影响,则本次股东大会的进程按当日通知进行。

(四)受新型冠状病毒肺炎疫情影响,根据广州防控新型冠状病毒肺炎疫情的要求,为维护股东及参会人员健康安全,同时依法保障股东合法权益,就有关事宜提示如下:

1.建议股东优先选择网络投票的方式参加本次股东大会;

2.本次会议现场将严格落实疫情防控相关要求,股东(或股东代理人)如确需到现场

参会,请将个人近期(14天)行程、有无发烧、咳嗽、乏力及与确诊患者接触史(直接及间接)等信息一并在参会登记时予以登记。股东大会当日仅接受已登记股东(或股东代理人)参会,参会人员需服从工作人员安排引导,配合落实参会登记、体温检测等防疫要求,体温正常、穗康码为无症状的股东可进入会场,请全程佩戴口罩,并保持必要的座次距离。

七、备查文件

(一)《广东广州日报传媒股份有限公司第十届董事会第六次会议决议》;

(二)《广东广州日报传媒股份有限公司第十届董事会第七次会议决议》;

(三)《广东广州日报传媒股份有限公司第十届董事会第八次会议决议》;

(四)《广东广州日报传媒股份有限公司第十届监事会第五次会议决议》。

附件一:参加网络投票的具体流程

附件二:授权委托书格式

特此公告。

广东广州日报传媒股份有限公司董事会
二〇二〇年六月九日

附件一:

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票程序

(一)投票代码:362181;

(二)投票简称:传媒投票;

(三)填报表决意见:"同意"、"反对"、"弃权"或"回避"

(四)股东对总议案进行投票,视为对本次所有提案表达相同意见。

股东对总议案与具体提案重复投票时,以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票表决,再对总议案投票表决,则以已投票表决的具体提案的表决意见为准,其他未表决的提案以总议案的表决意见为准;如先对总议案投票表决,再对具体提案投票表决,则以总议案的表决意见为准。

二、通过深交所交易系统投票的程序

(一)投票时间:2020年6月29日的交易时间,即9:30-11:30和13:00-15:00。

(二)股东可以登陆证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统投票的程序

(一)互联网投票系统开始投票的时间为2020年6月29日9:15-15:00。

(二)股东通过互联网投票系统进行网络投票,需按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引》的规定办理身份认证,取得"深交所数字证书"或"深交所投资者服务密码"。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统http://wltp.cninfo.com.cn规则指引栏目查阅。

(三)股东根据获取的服务密码或数字证书,可登录http://wltp.cninfo.com.cn在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件二:

广东广州日报传媒股份有限公司

2019年年度股东大会授权委托书

兹全权委托　　先生(女士)代表本单位(本人)出席广东广州日报传媒股份有限公司2019年年度股东大会,并代表本单位(本人)对会议审议的各项议案按照本授权委托书的指示进行投票表决,并代为签署本次会议需要签署的相关文件。如没有作出明确投票指示,受托人有权按照自己的意见投票表决。

委托人对本次股东大会议案表决意见如下(请在"同意"或"反对"或"弃权"或"回避"的相应栏内划"√"):

提案编码	提案名称	备注	表决			
		该列打勾的栏目可以投票	同意	反对	弃权	回避
100	总议案	√				
1.00	《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》	√				
2.00	《关于公司2019年度监事会工作报告的议案》	√				
3.00	《关于公司2019年度财务决算报告的议案》	√				
4.00	《关于公司2019年年度报告全文及其摘要的议案》	√				
5.00	《关于公司2019年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》	√				
6.00	《关于公司2019年度利润分配方案的议案》	√				
7.00	《关于公司2020年度日常关联交易计划的议案》	√				
8.00	《关于公司续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构的议案》	√				
9.00	《关于公司购买董事、监事及高级管理人员责任保险的议案》	√				
10.00	《关于公司2020年度董事薪酬的议案》	√				

委托人姓名/名称(签字/盖章):

委托人身份证号码或营业执照注册登记号/统一社会信用代码:

委托人股东账号:

委托人持股数:

受托人姓名(签字):

受托人身份证号码:

委托日期:　　年　　月　　日

注意事项:

1. 本授权委托书的有效期自授权委托书签署之日起至本次股东大会结束之时止。

2. 对上述议案,请在"同意"或"反对"或"弃权"或"回避"的相应栏内划"√",每项议案只能有一个表决意见,涂改、填写其他符号、多选、不选或字迹无法辨认的,按弃权处理。

3. 本授权委托书剪报、复印或按以上格式自制均有效;法人股东委托须加盖公章,法定代表人需签字。

证券代码:002044　　证券简称:美年健康　　公告编号:2020-052

美年大健康产业控股股份有限公司关于2017年度第一期中期票据兑付完成的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

美年大健康产业控股股份有限公司(以下简称"公司")于2017年6月6日发行了"美年大健康产业控股股份有限公司2017年度第一期中期票据"(简称:17美年MTN001,代码:101762027),发行总额人民币4亿元,票面年利率6.78%,期限3年,兑付日为2020年6月6日。具体详见公司披露的《2017年度第一期中期票据发行结果的公告》(公告编号:2017-049)。

2020年6月5日,公司完成了上述中期票据的兑付工作,兑付本金总额人民币40,000万元,兑付利息总额人民币2,712万元,本金及利息均已全部偿还。

本期中期票据回售及兑付情况的相关文件详见中国货币网(www.chinamoney.com.cn)和上海清算所网站(www.shclearing.com)。

特此公告。

美年大健康产业控股股份有限公司
董 事 会
二0二0年六月八日

证券代码:002044　　证券简称:美年健康　　公告编号:2020-053

美年大健康产业控股股份有限公司关于控股子公司美因健康科技(北京)有限公司业绩承诺补偿完成的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

美年大健康产业控股股份有限公司(以下简称"公司")于2018年收购完成美因健康科技(北京)有限公司(以下简称"美因基因"),根据公司与上海天亿资产管理有限公司(以下简称"天亿资产")于2018年5月8日签订的《盈利预测补偿协议》约定,天亿资产作为盈利预测补偿义务人承诺:美因基因2018年度、2019年度和2020年度对应的合并报表中扣除非经常性损益后归属于美因基因股东的净利润分别不得低于4,262.73万元、8,866.08万元、12,330.33万元。鉴于2019年度美因基因未能完成业绩承诺,天亿资产作为盈利预测补偿义务人需以现金方式向公司补偿71,988,537.99元。具体详见公司披露的《关于美因健康科技(北京)有限公司未完成业绩承诺应实施业绩补偿的公告》(公告编号:2020-046)。

公司于今日收到天亿资产关于美因基因2019年业绩承诺的补偿款人民币71,988,537.99元。按照《盈利预测补偿协议》,天亿资产已经完成了美因基因2019年业绩承诺补偿相关事项,公司将相应调增资本公积。

特此公告。

美年大健康产业控股股份有限公司
董 事 会
二0二0年六月八日

(上接C146版)

当其他应收款债务单位出现以下情况时进行单独减值测试并计提坏账准备:①债务人发生重大财务困难;②债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;③债务人很可能破产或进行其他财务重组;④债务人财务困难导致预计无法偿还欠款等。其余其他应收款均以预期信用损失为基础按照账龄结构计提坏账准备。

作为具有类似信用风险特征的组合,本公司基于历史实际信用损失经验,结合当前的经济状况与未来经济状况预测,通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。符合企业会计准则的规定,符合行业特征和公司实际情况,坏账计提具有合理性及谨慎性。

2、长期应收款

截至2019年12月31日,本公司有人民币1,700万元的逾期款项。本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则,新金融工具准则以"预期信用损失"模型代替了原金融工具准则的"已发生损失"模型。

本公司对于租赁应收款/保理款的预期信用损失的会计政策选择采用"三阶段"模型,由于租赁应收款/保理款的客户群体一致,因此在计算减值准备时未进一步区分不同的组合。将未逾期或逾期30天以内划分为阶段一(未出现信用风险显著增加),将逾期30天以上、90天以内的划分为阶段二(信用风险显著增加),将逾期90天以上的划分为阶段三(违约/已发生信用减值),根据过往年度的逾期情况分别计算不同阶段的预期违约概率,结合参考市场的违约损失率最终确定坏账准备计提比例。预期信用损失的计提比例具体为阶段一0.18%;阶段二8.38%;阶段三15.03%。符合《企业会计准则》的规定,符合行业特征和公司实际情况,坏账计提具有合理性及谨慎性。

年审会计师意见:

基于我们的审计程序,我们认为公司对其他应收款和长期应收款计提坏账准备的会计处理在所有重大方面符合《企业会计准则》的规定。

八、年报显示,固定资产期末余额26.08亿元,其中含机器设备23.13亿元,未计提减值准备。结合行业惯例、设备特点、机器设备使用效率等说明机器设备未计提减值准备是否合理。请年审会计师发表明确意见。

回复:

目前公司的主要经营业务为提供健康体检服务。一般情况下都会采用营业场所租赁形式开展业务,较少购置房屋建筑物。公司主要的固定资产为健康体检用机器设备、医疗辅助设备、运输工具等。

公司采购的大型医疗设备以国内外大型厂商为主,技术先进,且产品性能稳定。下属体检中心严格执行公司全国统一招标采购流程,通过统一的采购标准,引进超导磁共振、CT、彩超、生化分析仪等国内外标准化设备。目前医疗设备的主要供应商包括:飞利浦、西门子、佳能、联影、朗润、万东医疗、迈瑞等。此外,公司也通过与各供应商合作,不定期组织技术人员进行设备操作、保养及相关事项的培训和咨询,确保正确规范的使用,延长设备的使用寿命。

目前下属体检中心都处于正常运行状态,闲置的体检设备非常少。

本公司根据《企业会计准则第8号-资产减值》第五条的相关规定,考虑行业经营环境、资产经济绩效是否低于预期、城市撤出计划、闲置设备等制定了公司政策以识别固定资产是否有减值迹象。

截至2019年12月31日,部分经营体检中心的子公司出现经营亏损或收入出现持续下降,但考虑到相关设备的使用状态和性能良好,且市场对于体检设备的需求稳定,公司如果未来要关停经营不善的体检中心,相关设备资产仍可以以高于账面价值进行出售,不存在减值迹象。

对于部分歇业暂时关停体检中心,相关固定资产已安排至位于同城市公司其他的体检中心,正在接受或者受让使用,均处于正常运行状态,不存在减值迹象。

此外,部分闲置固定资产已经找到买家计划售出或报废处置,预计从报废处置金额中所回收的现金不低于账面价值。其他不重大的闲置固定资产(金额低于200万元),公司正在寻找买家,预计将以不低于账面价值进行出售。

综上所述,于2019年12月31日,本公司未有发生减值的固定资产。

年审会计师意见:

基于我们执行审计程序,我们认为,公司对固定资产减值准备相关的会计处理在所有重大方面符合《企业会计准则》的规定。

九、年报显示,其他非流动资产中含有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产12.27亿元,为权益工具投资,未计提减值准备,请结合主要被投资单位主营业务和经营状况说明未计提减值准备是否合理。请年审会计师发表明确意见。

回复:

公司2019年财务报表中的其他非流动金融资产主要是以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资。投资的标的主要为体检中心的股权。

公司评估所投资的公司是否有发展潜力,与公司的发展战略是否有较高契合度等,再决定是否长期战略持有或做进一步收购。公司将这些权益工具投资分类为"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产"。

本公司自2019年1月1日采用新金融工具准则后,公司聘请具有专业资质的评估机构对所持有的金融资产于2019年1月1日和2019年12月31日的公允价值进行评估,并将公允价值变动计入当期损益。根据中瑞世联的评估结论,公司于2019年1月1日以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益投资工具为人民币11.71亿元,于2019年12月31日确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资为人民币12.27亿元。同时,2019年宏观经济波动和市场环境对公司投资标的公司的业务产生一定的影响,造成了公司持有的权益工具投资公允价值出现下滑,公司已于2019年当年确认公允价值变动损失4,752万元。

年审会计师意见:

基于我们的审计工作,我们认为,公司对其他非流动资产中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在所有重大方面符合《企业会计准则》的相关规定。

十、《关于补充确认2019年度日常关联交易公告》显示,你公司及下属子公司与部分关联方的2019年度日常关联交易实际发生额与预计数存在差异,需补充确认关联交易总金额18,475.85万元。请你公司说明上述新增关联交易形成时间、关联交易超过获批的交易额度的原因及合规性。

回复:

1、公司于2019年4月25日披露了2019年度日常关联交易预计,具体如下:

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额
向关联人提供劳务及租赁服务劳务及租赁服务	上海好卓数据服务有限公司及下属子公司	渠道服务、体检服务	市场定价	500.00
	嘉兴信文渝富股权投资合伙企业(有限合伙)	投资顾问收入	市场定价	400.00
	嘉兴信文渝富股权投资合伙企业(有限合伙)下属控制体检中心	融资租赁本金;融资租赁利息、咨询服务、软件费、管理费、体检等收入	市场定价	12,000.00
	上海健亿投资中心(有限合伙)	投资顾问收入、中间级收益	市场定价	800.00
	上海健亿投资中心(有限合伙)下属控制体检中心	融资租赁本金;融资租赁利息、咨询服务、软件费、管理费、体检等收入	市场定价	3,000.00
	南通美兆美年健康产业并购投资基金(有限合伙)	投资顾问收入、中间级收益	市场定价	1,000.00
	南通美兆美年健康产业并购投资基金(有限合伙)下属控制体检中心	融资租赁本金;融资租赁利息、咨询服务、软件费、管理费、体检等收入	市场定价	7,000.00
	北京慈记网络科技有限公司	体检服务	市场定价	8,000.00
	今检科技服务(北京)有限公司	设备租赁收入等	市场定价	220.00
	小计			32,920.00
接受关联人提供的劳务及向关联人采购商品	上海好卓数据服务有限公司	渠道服务等	市场定价	300.00
	北京万东医疗科技股份有限公司	采购设备、设备维修	市场定价	10,000.00
	上海大象医疗健康科技有限公司及下属子公司	远程阅片、外送检验费等	市场定价	1,500.00
	上海美维口腔医疗管理集团有限公司及下属子公司	渠道服务、体检服务	市场定价	500.00
	上海久奕信息科技有限公司及下属子公司	采购商品、咨询服务费	市场定价	100.00
	北京慈记网络科技有限公司	检验费、咨询服务	市场定价	5,000.00
	嘉兴信文渝富股权投资合伙企业(有限合伙)下属控制体检中心	渠道服务、体检服务等	市场定价	6,000.00
	上海健亿投资中心(有限合伙)下属控制体检中心	渠道服务、体检服务等	市场定价	200.00
	南通美兆美年健康产业并购投资基金(有限合伙)下属控制体检中心	渠道服务、体检服务等	市场定价	500.00
	小计			24,100.00
向关联人租赁房屋	上海天亿弘方企业管理有限公司及下属子公司	房屋租赁、物业费等	市场定价	3,000.00
	上海天亿弘方物业管理有限公司	房屋租赁、物业费	市场定价	1,000.00
	上海百瑞思企业管理有限公司	房屋租赁、物业费	市场定价	600.00
	小计			4,600.00
合计				61,620.00

2、期间披露新增关联交易情况

2020年初,新冠疫情爆发,直接导致公司遍及全国的体检中心不能正常营业,财务管理条线无法正常运行。2020年2月,部分财务人员利用有限条件统计出关联交易数据,根据统计出的数据,报出调整的日常关联交易,合计数57,700.00万元,较之前报出的数据,减少3,920.00万元。

2020年3月末各地财务陆续到岗,取得完整资料,经仔细核对发现2月份统计有误,故公司在调减后的基础上调增18,475.85万元,调减调增相差14,555.85万元。

2020年4月,公司补充确认2019年度日常关联交易总额18,475.85万元,具体如下:

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	2019年合同签订金额或预计金额	2019年实际发生金额	补充确认金额
向关联人提供劳务及租赁服务	嘉兴信文渝富股权投资合伙企业(有限合伙)下属控制体检中心	融资租赁本金;融资租赁利息、咨询服务、软件费、管理费、体检收入等	市场定价	12,000.00	18,508.78	6,508.78
	南通美兆美年健康产业并购投资基金(有限合伙)下属控制体检中心	融资租赁本金;融资租赁利息、咨询服务、软件费、管理费、体检收入等	市场定价	8,950.00	9,401.10	451.10
	北京慈记网络科技有限公司	检测服务、体检服务	市场定价	500.00	7,841.10	7,341.10
	小计			21,450.00	35,750.98	14,300.98
接受关联人提供的劳务及向关联人采购商品或租赁	嘉兴信文渝富股权投资合伙企业(有限合伙)下属控制体检中心	渠道服务、体检服务等	市场定价	12,000.00	15,993.52	3,993.52
	小计			12,000.00	15,993.52	3,993.52
向关联人租赁房屋	上海天亿弘方物业管理有限公司	房屋租赁、物业费	市场定价	1,300.00	1,481.35	181.35
	小计			1,300.00	1,481.35	181.35
合计				34,750.00	53,225.85	18,475.85

3、关联交易超过获批的交易额度的原因及合规性

公司于2019年4月25日、2019年5月17日分别召开了公司第七届董事会第六次会议及公司2018年度股东大会,审议通过了《关于2019年度日常关联交易预计的议案》,具体详见《关于2019年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-041)。

由于公司业务规模的不断扩大,根据业务开展的需要,公司分别于2020年2月21日、2020年3月10日,召开第七届董事会第十四次(临时)会议、2020年第一次临时股东大会,审议通过了《关于调整公司2019年度日常关联交易预计的议案》,对2019年度日常关联交易预计进行调整,日常关联交易总金额由不超过人民币61,620万元调整为不超过人民币57,700万元。具体详见《关于调整公司2019年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2020-013)。

由于公司下属子公司遍及全国,合并主体及关联方范围广,加之年初关联交易统计工作受到新冠疫情影响,公司及下属子公司与部分关联方的2019年度日常关联交易实际发生额与预计数存在差异。公司在获知此事项后,分别于2020