(上接B063版)

单位:万元

分类	2016年	2017年	2018年
银行	3,609.86	5,781.75	8,213.25
直融	5,418.37	5,365.61	13,236.00
母公司借款	853.34	3,748.14	2,153.98
合计	9,881.57	14,895.50	23,603.23

注:直融包括资产支持证券、资产支持票据。

（3）结合报告期内奥克斯融的业务规模变化及进展情况,说明此次增资的合理性与主要考虑。

【公司回复】

相比央企背景的融资租赁公司,奥克斯融的注册资本金及资产规模存在较大差距。鉴于国内融资租赁行业与国际成熟市场相比仍存在较大成长空间,根据长期发展战略规划,为提高奥克斯融整体经营实力,及市场认可度,经公司董事会决策,在资金合理使用范围内,增加3亿注册资本。

问题9、据披露,2018年本公司将部分长期应收款("信托财产")证券化,共募集成立三期资产支持专项计划及一期资产支持票据信托计划,且单期募集资金金额均高于以前年度。其中,针对兴证资管-中泰证券-奥克斯租赁八期资产支持专项计划,公司已回购次级、购入B级与优先A2级产品合计2.06亿元。请公司补充披露:

（1）兴证资管-中泰证券-奥克斯租赁八期资产支持专项计划的发行情况与进展,是否存在异常情况,并说明原因;

【公司回复】

兴证资管-中泰证券-奥克斯租赁八期资产支持专项计划于2018年9月设立,发行金额10.26亿,按照交易文件规定,专项计划劣后级不对外销售,金额1.06亿;投资人在优先B档收益率要求较高,奥克斯融在发行时自行认购优先B档金额0.45亿,中泰证券认购优先B档0.45亿,收益率7.8%。出于融资成本综合考虑,奥克斯融于2018年11月通过二级市场交易中泰证券所持份额。因投资人临时流程问题,无法参与份额认购,奥克斯融自行认购优先A2档金额0.1亿,金额合计2.06亿。

以上行为符合监管要求,项目过程中无异常情况。

（2）上述四期资产证券化产品的主要投资人名称、单位性质;

【公司回复】

上述四期资产证券化产品净融29.85亿,其中主要投资人为银行,认购规模25.16亿,占净融规模比例84.3%;证券公司认购规模2.69亿,占净融规模比例9.0%;险资认购规模2亿,占净融规模比例6.7%;

① 兴证资管-奥克斯租赁六期资产支持专项计划:主要投资者为中国银行等6家银行机构。

② 兴证资管-中泰证券-奥克斯租赁七期资产支持专项计划:主要投资者为中国银行等4家银行机构及4家证券及险资机构。

③ 兴证资管-中泰证券-奥克斯租赁八期资产支持专项计划:主要投资者为广发银行等4家银行机构和2家证券机构。

④ 奥克斯融资租赁股份有限公司2018年度第一期资产支持票据:主要投资者为兴业银行6家银行机构。

（3）2018年单期募集资金金额大幅增长的原因及公司主要考虑;

【公司回复】

2017年度,融资租赁行业较为景气,奥克斯融当年投放额较高,投放净额达到32.21亿元,2017年度投放资金形成相应较高额度的应收款,为提高资产周转率,增强资金流动性,促进稳定经营,2018年度,以长期应收款资产发行资产证券化产品融资额度也相应大幅提高。

（4）上述募集资金的使用情况及资金流向;

【公司回复】

2018年共募集成立三期资产支持专项计划及一期资产支持票据信托计划,净融额共计29.85亿元,主要用于投放项目,其中,2018年项目投放金额为17.69亿元,其余主要用于偿还股东借款。

（5）截止期末,公司已证券化的长期应收款收款期限分布情况、对应的主要业务、客户及其资信情况;

【公司回复】

公司已证券化的长期应收款收款期限分布情况如下:

单位:万元

项目	客户名称	1年以内	1-3年	3-5年	总计
私募ABS	四川省某医院	203.97	–	–	203.97
	河北省某医院	1,057.14	–	–	1,057.14
	广西壮族自治区某医院	985.13	–	–	985.13
	云南省某医院	773.98	–	–	773.98
	江西省某医院	652.39	–	–	652.39
	吉林省某医院	719.93	–	–	719.93
	山东省某医院	711.02	–	–	711.02
一期ABS	黑龙江省某医院	1,045.48	278.64	–	1,324.12
	贵州省某医院	137.80	–	–	137.80
	贵州省某医院	709.09	382.93	–	1,092.02
	四川省某医院	993.99	529.49	–	1,523.47
	湖北省某医院	942.29	507.66	–	1,449.94
	湖南省某医院	509.13	–	–	509.13
三期ABS	四川省某医院	305.55	–	–	305.55
	贵州省某医院	488.42	396.01	–	884.44
	云南省某医院	284.92	208.87	–	493.79
	安徽省某医院	880.04	–	–	880.04
	内蒙古自治区某医院	474.58	515.36	–	989.93
	江苏省某医院	501.33	537.33	–	1,038.66
	江西省某医院	438.27	353.78	–	792.05
	江西省某医院	438.27	353.78	–	792.05
	安徽省某医院	456.89	368.58	–	825.46
	贵州省某医院	511.14	–	–	511.14
	湖南省某医院	320.00	320.00	–	640.00
	湖南省某医院	436.12	479.52	–	915.63
四期ABS	贵州省某医院	392.38	267.65	–	660.03
	湖南省某医院	423.89	584.80	–	1,008.68
	湖南省某医院	500.00	625.00	–	1,125.00
	内蒙古自治区某医院	423.86	584.68	–	1,008.54
	贵州省某医院	204.96	106.58	–	311.54
	四川省某医院	476.41	656.00	–	1,132.41
	四川省某医院	400.00	500.00	–	900.00
	江西省某医院	438.27	353.78	–	792.05
	江西省某医院	438.27	353.78	–	792.05
	安徽省某医院	456.89	368.58	–	825.46
	山东省某医院	678.91	868.29	–	1,547.20
	湖南省某医院	320.00	320.00	–	640.00
	湖南省某医院	436.12	479.52	–	915.63
五期ABS	黑龙江省某医院	627.16	1,374.07	–	2,001.24
	山东省某医院	491.19	394.07	–	885.27
	四川省某医院	390.99	–	–	390.99
	内蒙古自治区某排水有限责任公司	697.78	1,519.38	–	2,217.15
	内蒙古自治区某医院	317.89	438.51	–	756.40
	四川省某医院	532.95	889.02	–	1,421.97
	贵州省某医院	302.56	412.78	–	715.34
	安徽省某医院	187.12	203.49	–	390.61
	安徽省某医院	374.24	406.98	–	781.22
	辽宁省某医院	1,097.26	207.59	–	1,304.85
	湖南省某医院	597.50	1,317.49	–	1,914.98
	湖南省某医院	442.85	358.53	–	801.38
	云南省某医院	437.63	1,584.36	–	2,021.99
	湖南省某医院	595.76	1,292.32	–	1,888.08
	四川省某医院	400.00	500.00	–	900.00
	湖南省某医院	753.01	1,163.55	–	1,916.56
	江苏省某医院	501.33	537.33	–	1,038.66
	河南省某医院	614.59	1,364.49	–	1,979.08
	山东省区医院	581.92	744.25	–	1,326.17
	广西壮族自治区某医院	423.34	650.46	–	1,073.80
	内蒙古自治区某医院	139.61	178.85	–	318.46
	贵州省某医院	477.70	781.63	–	1,259.33
	湖南省某医院	506.42	978.02	–	1,484.44
六期ABS	贵州省某医院	392.38	267.65	–	660.03
	黑龙江省某医院	627.16	1,374.07	–	2,001.24
	河南省某医院	1,197.61	2,156.14	288.76	3,642.51
	河南省某医院	450.00	700.00	–	1,150.00
	湖南省某医院	423.89	584.80	–	1,008.68
	山东省某医院	491.19	394.07	–	885.27
	湖北省某医院	571.64	–	–	571.64
	四川省某医院	390.99	–	–	390.99
	内蒙古自治区某排水有限责任公司	830.04	1,519.38	–	2,349.41
	内蒙古自治区某医院	317.89	438.51	–	756.40
	内蒙古自治区某医院	383.91	855.69	233.82	1,473.43
	内蒙古自治区某热力公司	576.72	1,245.91	327.78	2,150.41
	内蒙古自治区某热力公司	576.72	1,245.91	327.78	2,150.41
	安徽省某医院	600.00	1,200.00	–	1,800.00
	安徽省某医院	800.00	1,600.00	–	2,400.00
	贵州省某医院	302.56	412.78	–	715.34
	贵州省某医院	201.71	275.18	–	476.88
	安徽省某医院	187.12	203.49	–	390.61
	安徽省某医院	374.24	406.98	–	781.22
	辽宁省某医院	1,097.26	207.59	–	1,304.85
	四川省某医院	476.41	656.00	–	1,132.41
	四川省某医院	973.30	1,569.14	551.08	3,093.51
	四川省某医院	583.98	941.48	330.65	1,856.11
	云南省某医院	437.63	1,584.36	–	2,021.99
	四川省某医院	400.00	500.00	–	900.00
	云南省某医院	608.23	1,355.96	103.61	2,067.80
	湖南省某医院	829.66	1,551.40	–	2,381.06
	山东省某医院	983.25	2,284.59	307.84	3,575.68
	贵州省某医院	635.49	1,405.66	381.74	2,422.89
	贵州省某医院	770.28	1,703.88	462.74	2,936.90
	内蒙古自治区某医院	363.49	817.87	225.34	1,406.70
	湖南省某医院	259.81	–	–	259.81
	河南省某医院	819.45	1,819.32	–	2,638.77
	四川省某医院	202.79	–	–	202.79
	安徽省某医院	1,036.36	2,400.00	1,200.00	4,636.36
	辽宁省某医院	1,119.61	428.83	–	1,548.43
	广西壮族自治区某医院	423.34	650.46	–	1,073.80
	内蒙古自治区某医院	139.61	178.85	–	318.46
	贵州省某医院	477.70	781.63	–	1,259.33
	湖南省某医院	506.42	978.02	–	1,484.44
七期ABS	云南省某医院	558.13	1,236.22	684.13	2,478.49
	湖南省某医院	554.23	1,239.24	691.78	2,485.25
	湖南省某医院	369.49	826.16	461.18	1,656.83
	湖南省某医院	369.49	826.16	461.18	1,656.83
	四川省某医院	697.64	798.06	149.04	1,644.73
	湖北省某医院	1,024.18	–	–	1,024.18
	河南省某医院	587.37	1,243.49	497.64	2,328.50
	广东省某医院	508.04	590.90	446.51	1,545.45
	广东省某医院	762.06	886.35	669.77	2,318.18
	四川省某医院	639.55	1,066.82	–	1,706.37
	四川省某医院	1,089.18	1,071.06	371.55	2,531.79
	湖南省某医院	392.14	873.45	481.65	1,747.24
	河南省市医院	879.53	1,186.14	297.89	2,363.55
	河南省某医院	566.38	1,264.31	339.72	2,170.41
	河南省某医院	377.59	842.87	226.48	1,446.94
	江西省某医院	559.79	1,244.26	331.07	2,135.12
	四川省某医院	466.79	459.02	159.24	1,085.05
	河南省某医院	393.62	813.32	452.16	1,659.09
	四川省某医院	973.30	1,569.14	551.08	3,093.51
	湖南省某医院	595.76	1,292.32	–	1,888.08
	四川省某医院	400.00	500.00	–	900.00
	山东省市医院	239.16	526.75	289.74	1,055.65
	云南省某医院	593.05	1,320.31	734.39	2,647.75
	贵州省某医院	368.20	826.97	463.95	1,659.11
	贵州省某医院	577.71	1,277.90	347.05	2,202.66
	云南省某医院	555.86	1,237.87	688.74	2,482.47
	湖北省某医院	704.42	1,567.74	871.75	3,143.90
	内蒙古自治区某医院	636.02	1,431.10	394.31	2,461.43
	四川省某医院	400.05	799.86	400.03	1,599.94
	四川省某医院	699.58	1,526.42	410.03	2,636.04
	贵州省某医院	391.87	879.32	366.12	1,637.31
	贵州省某医院	391.87	879.32	366.12	1,637.31
	广西壮族自治区某医院	559.83	1,249.99	340.10	2,149.93
	广西壮族自治区某医院	466.53	1,041.66	283.41	1,791.61
	辽宁省某医院	897.04	338.52	–	1,235.57
	山东省某医院	678.91	868.29	–	1,547.20
	湖南省某医院	552.93	1,240.18	694.41	2,487.51
	江西省某医院	495.70	713.96	331.45	1,541.11
八期ABS	云南省某医院	558.13	1,236.22	684.13	2,478.49
	江西省某医院	548.45	1,232.52	691.90	2,472.88
	湖南省某医院	554.23	1,239.24	691.78	2,485.25
	江西省某医院	637.24	1,431.75	1,229.20	3,298.20
	河南省某医院	587.37	1,243.49	497.64	2,328.50
	广东省某医院	508.04	590.90	446.51	1,545.45
	广东省某医院	762.06	886.35	669.77	2,318.18
	广西壮族自治区某医院	595.51	593.67	440.58	1,629.75
	广西壮族自治区某医院	595.51	593.67	440.58	1,629.75
	山东省某热力有限公司	707.04	1,591.46	1,368.19	3,666.70
	河南省某医院	879.53	1,186.14	297.89	2,363.55
	云南省某医院	899.93	2,036.31	1,144.59	4,080.83
	河南省某医院	590.42	1,219.98	678.24	2,488.64
	四川省某医院	1,362.61	2,196.80	771.51	4,330.92
	河南省某医院	703.25	1,589.89	1,374.74	3,667.88
	广西壮族自治区某医院	542.79	739.06	206.40	1,488.25
	广西壮族自治区某医院	407.08	554.30	154.81	1,116.20
	四川省某医院	455.97	1,017.09	705.97	2,179.03
	广西壮族自治区某医院	663.46	1,501.21	1,071.57	3,236.24
	山东省某市院	695.07	1,530.86	842.05	3,067.98
	湖北省某医院	570.44	1,282.02	1,100.22	2,952.69
	湖北省某医院	665.52	1,495.69	1,283.59	3,444.80
	江西省某医院	1,057.24	1,491.07	708.14	3,256.45
	云南省某医院	370.57	825.25	459.16	1,654.98
	湖北省某医院	222.45	495.08	275.29	992.81
	山东省某医院	800.00	1,600.00	1,200.00	3,600.00
	内蒙古自治区某医院	474.58	515.36	–	989.93
	四川省某医院	400.05	799.86	400.03	1,599.94
	江西省某医院	554.80	1,238.65	690.89	2,484.33
	四川省某医院	537.32	1,203.48	846.48	2,587.28
	四川省某医院	245.78	536.32	144.13	926.23
	山东省某市院	732.36	1,620.67	1,129.06	3,482.09
	广西壮族自治区某医院	559.83	1,249.99	340.10	2,149.93
	湖南省某医院	552.93	1,240.18	694.41	2,487.51
	江西省某医院	495.70	713.96	331.46	1,541.12
一期ABN	河南省某医院	500.00	700.00	–	1,200.00
	云南省某医院	193.36	–	–	193.36
	江苏省某医院	487.80	–	–	487.80
	四川省某医院	179.24	–	–	179.24
	湖南省某医院	500.00	625.00	–	1,125.00
	河南省某医院	783.16	1,657.98	663.52	3,104.66
	内蒙古自治区某医院	383.91	855.69	233.82	1,473.43
	内蒙古自治区某热力公司	768.96	1,661.22	437.04	2,867.22
	江西省某医院	559.81	1,244.16	331.13	2,135.10
	江西省某医院	746.38	1,659.02	441.43	2,846.83
	湖北省某自来水公司	874.54	678.79	116.44	1,669.77
	湖北省某自来水公司	874.55	678.81	116.44	1,669.79
	广西壮族自治区某医院	757.35	1,104.01	100.19	1,961.55
	湖南省某医院	442.85	358.53	–	801.38
	湖南省某医院	794.35	1,723.09	–	2,517.44
	内蒙古自治区某医院	708.94	1,368.09	–	2,077.04
	四川省某医院	161.74	–	–	161.74
	江西省某医院	536.97	–	–	536.97
	吉林省某医院	819.01	1,458.33	322.17	2,599.52
	河南省某医院	614.59	1,364.49	–	1,979.08
	云南省某医院	451.97	–	–	451.97
	黑龙江省某医院	368.25	826.93	463.85	1,659.03
	黑龙江省某医院	552.37	1,240.40	695.77	2,488.54
	安徽省某医院	863.64	2,000.00	1,000.00	3,863.64
	江苏省某医院	472.64	–	–	472.64
合计		112,760.09	164,571.80	47,927.63	25,259.52

主要对应长期应收款资产为医疗资产,客户资信优质,还款记录良好。

（6）结合相关合同条款,说明上述资产专项计划的具体会计处理方式与依据。请年审会计师发表意见。

【公司回复】

根据《企业会计准则第23号—金融资产转移》的规定:终止确认,是指将金融资产或金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。按照金融资产转移准则,金融资产转移满足下列条件的,企业应当终止确认该金融资产:

（1）企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的;

（2）企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产控制的。

根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定:合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。控制,是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本准则所称相关活动,是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断,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、研究与开发活动以及融资活动等。

根据本公司募集成立的《资产支持专项计划说明书》以及《资产支持票据信托计划募集说明书》的条款,本公司募集成立的资产专项计划以及资产支持票据信托计划均引入优先级及次级的分层结构,根据本期计划的结构设定,优先级资产支持证券可获得次级资产支持证券的信用支持。另外,次级产品将全部由本公司认购,以避免有优先级认购人的损失。

同时,本公司或者母公司三星医疗为专项计划的差额支付承诺人,于计划管理人按照《资产买卖协议》的约定支付基础资产购买价款前,签署《差额支付承诺函》,不可撤销的承诺与保证:截至任何一个兑付兑息日的前一个托管人报告日专项计划账户内可供分配的资金不足以支付该兑付兑息日应付的优先级资产支持证券的当期预期收益。

优先级持有人的收益:就任一优先级资产支持证券而言,每个兑付兑息日的该优先级资产支持证券的预期收益=该兑付兑息日该优先级资产支持证券届时的未偿本金余额×该优先级资产支持证券的预期收益率该兑付兑息日所在的预期收益计算期间÷365,按照中国证券登记结算有限公司规定:场内分配情况下,利息分配每百元保留四位小数,本金分配每百元保留两位小数,未偿还本金余额以中国证券登记结算有限公司系统与上海证券交易所系统显示数据为准。

根据上述条款,优先级持有人享有固定利息,并且通过本公司的增信条款不承担风险。本公司保留了金融资产所有权上的所有风险以及剩余回报。因此,不能终止确认作为基础资产的长期应收款。同时,须将资产支持专项计划及资产支持票据信托计划纳入合并范围。

具体会计处理方式:

（1）本公司购入次级资产支持证券时,将其计入长期股权投资。购入的优先级资产支持证券计入可供出售金融资产。

（2）本公司收到专项计划款项时,根据基础资产的金额计入长期应付款,并将收到的资产专项计划款项与基础资产的差额计入长期应付款–未确认融资费用。

（3）本公司负责基础资产的款项回收,并在《资产支持专项计划说明书》约定的付款日缴纳给管理人,并根据管理人提交的《收益分配报告》以及托管人提交的《托管报告》确认利息支出和各项费用。

【会计师意见】

我们查阅了公司根据资产专项计划说明书及资产支持票据信托计划募集说明书,根据其中的条款,公司的会计处理符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》以及《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定,未发现异常。

三、关于资金情况

报告期末,公司账面货币资金为19.66亿元,其中,受限货币资金为3.08亿元,募集资金专户余额为2.31亿元,自由支配货币资金14.27亿元。同时,公司账面付息债务(长短期借款、一年内到期的非流动负债)合计28.51亿元。此外,公司账面还存在应付票据及应付账款15.96亿元,其他应付款4.04亿元,长期应付款14.36亿元,资产负债率为47.61%,为近三年最高。请结合公司的资金使用情况补充披露以下事项。

问题10、2018 年,公司确认财务费用5596万元,同比增长72%。其中,利息支出4991万元,同比增长56%。请公司补充披露:

（1）当期借款的平均利率,平均上浮幅度;

【公司回复】

公司2018年利息支出4991万元,其中国内借款产生利息支出4005.79万元,较去年同期2327.77万元,增1678.02万元,同比增长72%;国外借款产生利息支出985.21万元,较去年同期863.05万元,增122.16万元,同比增长14%。利息支出的增加主要为国内借款利息支出增加影响,经加权平均计算,2018年国内当期借款的平均利率4.57%,平均上浮幅度5.13%。

（2）结合有息负债新增情况,分析利息支出大幅增长的主要原因;

【公司回复】

2018年国内累计借款发生额34.9亿,较2017年同期14.6亿,增加20.3亿,主要用于补充日常经营活动所需资金,同时,国内贷款利率较2017年上浮约5.13%,导致利息支出大幅增加。

（3）公司资产负债率持续增长,请公司结合平均借款期限、利息保障倍数等,分析说明公司目前的偿债能力。

【公司回复】

公司2018年资产负债率47.6%,2017年同期40.3%,主要原因为本期融资租赁发行ABS增加,导致短期借款、长期借款、一年内到期的非流动负债、长期应付款增加18.28亿,资产负债率增长。

针对本期末短期借款余额,公司通过以下措施确保按时还款:

①公司资信优良,与境内外知名银行建立了长期良好的合作关系。

②公司定期编制资金预算,合理安排运营资金,保障资金有序支出。

③公司建立了完善的应对偿债风险的措施,根据债务到期日情况合理安排偿还规划,确保每笔借款按时偿还,历史上,公司未发生借款逾期的情况。

④公司积极跟踪每一笔应收账款的还款进度,委派专人对逾期应收账款积极催收。

⑤公司具有较强的盈利能力,保障了后期融资还款的及时性。

⑥2018年公司流动比率1.41,速动比率1.28,利息保障倍数13.78,我司流动资产具有较强的变现能力,各项偿债指标处于合理区间,公司有足够的偿债能力应付长短期负债。

问题11、公司本期确认利息收入2301万元,占公司期末货币资金(19.66亿元)账面余额的1.17%。请公司:

（1）结合公司年度日均货币资金及货币资金存储和使用情况,说明公司利息收入与货币资金规模的匹配性和合理性;

【公司回复】

截止 2018 年 12 月 31 日,公司货币资金余额 196,576.54万元,其存储和使用情况、日均余额和利息收入如下:

单位:万元

类别	存放方式	年末金额	其中:境外存款金额	日均余额	产生利息收入	年化平均利率
现金	公司	5.76	2.56			
银行存款	募集资金专户存储	23,132.32		24,720.47	417.72	1.69%
	定期存款	3,200.00		1,150.65	19.43	1.69%
	活期存款	145,831.01	24,553.81	140,500.75	1,612.23	1.15%
其他货币资金	金融机构保证金定存账户	24,407.45	2,343.49	25,971.54	251.77	0.97%
合计		196,576.54	26,899.86	192,343.41	2,301.15	1.20%

公司报告期内货币资金产生的利息收入 2,301.15万元,日均货币资金余额192,343.41万元,综合平均利率水平约1.20%。公司人民币活期及协定存款的年化利率年化为0.35%-1.8%之间。定期存款分为 7 天、3 月、6 月、1 年不同期限,按期限长短不同年化为1.54%-2.1%之间。公司的综合平均利率水平符合市场水平。

综上所述,公司货币资金的利息收入真实完整,利率水平符合国家规定的市场平均水平,利息收入合理,与货币资金规模相匹配。

（2）补充披露公司货币资金的主要存放地点和利率水平,并说明公司为确保资金安全所采取的相关措施;

【公司回复】

公司货币资金主要存放情况及利率水平(见下表)

银行名称	2018年年末余额	利率
中国建设银行股份有限公司宁波江北支行	132,686,002.97	约1.69%
中国农业银行股份有限公司宁波鄞州分行	40,113,825.11	0.35%-1.8%
中国农业银行股份有限公司宁波鄞州分行	49,772,753.09	约1.69%
中国工商银行宁波市分行营业部	48,864,468.26	约1.69%
中国农业银行股份有限公司宁波鄞州分行	176,437,083.26	0.35%-1.8%
中国建设银行股份有限公司宁波江北支行	51,518,206.28	0.35%-1.8%
中国建设银行股份有限公司宁波江北支行	42,134,803.69	一般户,活期:0.3%,协定存款:1.75%
中国银行股份有限公司宁波鄞州城南支行	71,236,980.74	一般户,活期:0.3%,协定存款:1%
杭州银行上海分行营业部	75,906,310.64	活期户、监管户,基本利率:0.3%,协定:1.15%
恒生银行上海分行	67,855,944.77	活期户,基本利率:0.30%,协定:1%
华夏银行上海分行卢湾支行	55,669,290.03	活期户、监管户,基本利率:0.3%,协定:1.015%,定期:2.94%
南洋商业银行上海分行	39,092,261.52	活期户、监管户;基本利率:0.35%,协定:1.15%
天津银行陆家嘴支行	52,361,549.01	活期户、贷款户,基本利率:0.35%,协定:1.38%
潍坊银行青岛城阳支行	49,087,785.53	活期户,基本利率:0.35%,协定:1.15%
兴业银行上海分行营业部	30,091,637.65	活期户、监管户,基本利率:0.3%,协定:1.15%
中国农业银行股份有限公司宁波鄞州分行	56,044,002.21	0.35%-1.8%
中国银行股份有限公司宁波鄞州城南支行	30,852,000.00	0.35%-1.8%
农行	32,000,000.00	七天存款账户,利率1.6875%
(香港地区)恒生银行有限公司	239,890,700.33	0.35%-1.8%
合计	1,341,615,605.09	

公司为确保资金安全所采取的相关措施:

·公司拥有健全的财务管理制度,包括资金、往来、税务、成本、资产等,在资金管理方面,对银行账户、现金与支票、票据管理有更加细致的管理制度,涵盖范围广,管控深度大

·公司拥有严格的分权审批制度,实行分层、分级管理,在海外公司资金管控方面,实行母公司垂直管理,控制资金使用审批权限,对风险理财进行严格控制

·公司与境内外知名银行建立了长期良好的合作关系,资金主要存放地点包括农业银行、建设银行、工商银行等,具有较高的安全保障

（3）请公司核实,是否存在与控股股东或其他关联方联合或共管账户的情况,是否存在货币资金被他方实际使用的情况,是否存在潜在的合同安排以及是否存在潜在的限制性用途,相关信息披露是否真实准确完整。

【公司回复】

经公司核查,不存在与控股股东或其他关联方联合或共管账户的情况,也不存在货币资金被他方实际使用的情况

公司期末货币资金19.66亿,均存放于公司及子公司银行账户,其中受限资金3.08亿,主要为票据、保函保证金等,募集资金专户余额为2.31亿元,需专用于募集资金投资项目,自由支配货币资金14.27亿。受限资金及募集资金涉及限制性用途,除上述情况外,公司银行存款不存在潜在的限制性用途。

问题12、关于募集资金使用。2019年3月27日公司在关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金相关事项的问询函回复中称,2016年至2019年公司合计使用7.8亿元、9亿元、14.2亿元和23.5亿元募集资金归还银行借款。请公司逐笔披露2016年至今,上述银行借款的主要用途、资金流向,并说明归还金额逐年增长的原因。

【公司回复】

公司2016年至2018年,使用自有资金进行了投资、收购、分红,主要包括投资设立商业保理公司2亿元,收购温州深蓝及杭州康复作价4.1亿元,支付2016、2017年利润分配合计8.5亿元。期间公司业务规模不断提升,其中2016年营业收入49.21亿,2017年53.68亿,2018年58.7亿,材料采购投入不断增加。银行借款主要用途为补充日常经营活动资金,包括材料采购支出、支付给职工以及为职工支付的现金及各项税费支出,公司经营活动支出逐年增长的原因为:

历年公司经营支出情况如下所示:

单位:亿元

项目	2016	2017年	2018年	19年
归还银行借款	7.80	9.00	14.20	23.50
经营支出合计	7.80	9.00	14.20	23.50
其中:购买商品、接受劳务支付的现金	4.82	6.88	8.13	18.79
支付给职工以及为职工支付的现金	1.33	1.18	2.22	3.44
支付的各项税费	1.65	0.95	3.86	1.28

问题13、关于销售情况与供应商。报告期内,公司前五名客户销售额4.36亿元,占年度销售总额7.42%;前五名供应商采购额3.52亿元,占年度采购总额13.25%。请公司补充披露:

（1）近三年公司各业务板块的前五大客户的具体名称、销售产品类别、销售金额及占比;

【公司回复】

表一、2018年智能配用电板块前五大客户

公司	金额	占比	销售内容
广州供电局有限公司	101,245,451.01	2.5%	电表、变压器
云南电网有限责任公司物流服务中心	87,279,835.10	2.1%	电表、变压器
国网河南省电力公司	86,545,306.46	2.1%	电表、变压器
国网江苏省电力有限公司物资公司	84,293,376.07	2.1%	电表、变压器
国网浙江省电力有限公司物资分公司	76,283,788.13	1.9%	电表、变压器
合计	435,647,756.77	10.7%	

表二、2017年智能配用电板块前五大客户

公司	金额	占比	销售内容
PT PLN (Persero)	118,198,205.31	2.9%	电表
广东电网有限责任公司湛江供电局	116,520,340.35	2.8%	电表、变压器
国网山东省电力公司物资公司	106,622,125.27	2.6%	电表、变压器
广州供电局有限公司	104,989,575.70	2.6%	电表、变压器
国网河南省电力公司	104,076,295.44	2.5%	电表、变压器
合计	550,406,542.07	13.4%	

表三、2016年智能配用电板块前五大客户

公司	金额	占比	销售内容
国网河南省电力公司	317,262,947.50	8.0%	电表、变压器
深圳供电局有限公司	118,190,630.77	3.0%	电表、变压器
埃塞 ORCHID FZE	76,412,210.34	1.9%	电表
陕西省地方电力物资有限公司	73,221,568.83	1.9%	电表、变压器
国网河北省电力公司	64,055,497.47	1.6%	电表、变压器
合计	649,142,854.91	16.4%	

表四、2018年医疗板块前五大客户

公司	金额	占比	销售内容	业务医院
公共交通总公司	2,147,966.00	0.2%	体检服务	宁波明州医院有限公司
三门核电	1,881,003.00	0.1%	体检服务	宁波明州医院有限公司
宁波市退休人员健康体检	1,773,428.00	0.1%	体检服务	宁波明州医院有限公司
浙江国华电厂	1,281,266.00	0.1%	体检服务	宁波明州医院有限公司
鄞州银行	824,081.00	0.1%	体检服务	宁波明州医院有限公司
合计	7,907,744.00	0.6%		

表五、2017年医疗板块前五大客户

公司	金额	占比	销售内容	业务医院
海天集团	1,263,157.00	0.1%	体检服务	宁波明州医院有限公司
宁波银行总行	1,082,116.00	0.1%	体检服务	宁波明州医院有限公司
三门核电	815,376.20	0.1%	体检服务	宁波明州医院有限公司
工商银行宁波市分行	781,667.80	0.1%	体检服务	宁波明州医院有限公司
浙江国华浙能发电有限公司	729,320.00	0.1%	体检服务	宁波明州医院有限公司
合计	4,671,637.00	0.6%		

表六、2016年医疗板块前五大客户

公司	金额	占比	销售内容	业务医院
宁波市卫生和计划生育委员会	782,310.00	0.1%	体检服务	宁波明州医院有限公司
三门核电	776,817.00	0.1%	体检服务	宁波明州医院有限公司
浙江中烟工业有限责任公司宁波卷烟厂	747,021.00	0.1%	体检服务	宁波明州医院有限公司
工商银行宁波市分行	727,914.00	0.1%	体检服务	宁波明州医院有限公司
鄞州农行	702,914.00	0.1%	体检服务	宁波明州医院有限公司
合计	3,736,976.00	0.6%		

表七、2018年融资租赁板块前五大客户

客户名称	销售额	占比	销售产品类别
山东省某医院	10,583,588.32	2.1%	售后回租收入
山东省某医院	10,489,993.27	2.1%	售后回租收入
山东省某热力有限公司	9,937,530.00	2.0%	售后回租收入
四川省某医院	9,638,258.09	1.9%	售后回租收入
山东省某医院	9,161,253.42	1.8%	售后回租收入
合计	49,810,623.10	9.9%	

表八、2017年融资租赁板块前五大客户

客户名称	销售额	占比	销售产品类别
山东省某医院	16,006,439.37	3.8%	售后回租收入
四川省某医院	8,596,957.66	2.0%	售后回租收入
内蒙古自治区某热力公司	7,920,091.66	1.9%	售后回租收入
安徽省某医院	7,614,744.25	1.8%	售后回租收入
云南省某医院	6,806,659.04	1.6%	售后回租收入
合计	46,944,891.98	11.2%	

表九、2016年融资租赁板块前五大客户

客户名称	销售额	占比	销售产品类别
山东省某医院	9,910,733.00	2.9%	售后回租收入
四川省某医院	9,145,039.57	2.7%	售后回租收入
四川省某医院	7,602,806.43	2.2%	售后回租收入
湖南省某医院	5,848,218.82	1.7%	售后回租收入
云南省某医院	5,793,007.52	1.7%	售后回租收入
合计	38,299,805.34	11.2%	

（2）近三年公司各业务板块的前五大供应商名称、采购内容、金额及占比。

【公司回复】

表一、2018年智能配用电板块前五大供应商

公司	金额	占比	采购内容
武汉中秦金属材料有限责任公司	94,767,908.99	4.4%	硅钢片
安徽杰冠商贸有限公司	75,586,377.67	3.5%	铜箔
青岛东软载波科技股份有限公司	67,603,248.42	3.1%	载波
深圳市路迪斯达供应链管理有限公司	61,825,362.87	2.9%	开关电源控制芯片、二极管等
北京智芯微电子科技有限公司	52,424,031.99	2.4%	芯片
合计	352,206,929.94	16.4%	

表二、2017年智能配用电板块前五大供应商

公司	金额	占比	采购内容
青岛鼎信通讯股份有限公司	68,656,270.35	3.0%	模块
北京智芯微电子科技有限公司	58,345,899.83	2.5%	芯片
慈溪市华尔电子有限公司	54,090,469.64	2.3%	接插件、铜接头
深圳市路迪斯达供应链管理有限公司	51,458,202.91	2.2%	开关电源控制芯片、二极管等
浙江利尔达物联网技术有限公司	45,991,742.06	2.0%	通信模块
合计	278,542,584.79	12.0%	

表三、2016年智能配用电板块前五大供应商

公司	金额	占比	采购内容
青岛鼎信通讯股份有限公司	70,900,013.12	2.9%	载波芯片
武汉中秦金属材料有限责任公司	66,740,942.24	2.8%	硅钢片
北京智芯微电子科技有限公司	52,193,728.24	2.2%	芯片
深圳市路迪斯达供应链管理有限公司	45,520,604.13	1.9%	开关电源控制芯片、二极管等
明光万佳联众电子有限公司	41,956,661.83	1.7%	继电器
合计	277,311,949.56	11.5%	

表四、2018年医疗板块前五大供应商

医疗采购前五大			
公司	金额	占比	采购内容
华东医药股份有限公司	51,625,613.74	10.2%	西药、中成药
宁波海尔施医药有限责任公司	31,894,750.08	6.3%	西药、中成药
华东医药宁波销售有限公司	28,345,102.94	5.6%	西药、中成药
华东医药股份有限公司(药品)	27,435,557.11	5.4%	西药、中成药
浙江海尔施医疗设备有限公司	26,146,620.86	5.2%	耗材
合计	165,447,644.73	32.8%	

表五、2017年医疗板块前五大供应商

公司	金额	占比	采购内容
华东医药股份有限公司(药品)	31,485,123.05	7.3%	西药、中成药
上药康德乐(浙江)医药有限公司	25,671,620.93	6.0%	西药、中成药
宁波海尔施医药有限责任公司	22,302,840.68	5.2%	西药、中成药
英特明州(宁波)医药有限公司	22,124,043.89	5.2%	西药、中成药
华东医药股份有限公司	24,466,180.04	5.7%	药品
合计	126,049,808.59	29.4%	

表六、2016年医疗板块前五大供应商

公司	金额	占比	采购内容
浙江大生医药有限公司(药品)	22,056,790.04	9.2%	西药、中成药
华东医药股份有限公司	15,715,605.08	6.6%	西药、中成药
浙江海尔施医疗设备有限公司	13,740,518.91	5.7%	耗材
宁波市鄞州医药药材有限公司	11,989,339.99	5.0%	中草药
华东医药宁波销售有限公司	10,604,757.48	4.4%	西药、中成药
合计	74,107,011.50	30.9%	

问题14、关于应收账款。根据年报,2018年公司计提应收账款坏账准备2777万元,去年同期为0元。期末账款超过1年的应收账款(非医疗服务业务)总额为1.29亿元,同比增加143%。此外,现金流量表补充资料中经营性应收项目的减少项为-2.81亿元,同比增加559%。请公司补充披露:

（1）结合历史客户履约情况,说明本期应收账款坏账准备金额大幅增长的原因,前期是否已足额计提坏账准备;（2）结合行业发展趋势,分业务披露2017年至2018年账龄超过1年的应收账款余额、已计提的坏账准备,并说明变化原因;

【公司回复】

（1）公司2018年末应收账款余额15.79亿元,坏账准备0.61亿元,其中智能配用电板块应收账款余额14.75亿元,占比约93%,坏账准备余额0.53亿元,占比约87%,同比增加0.27亿元。

公司智能配用电板块的主要客户为国家电网、南方电网、海外等国家电力系统客户,信用等级高,履约能力强,2016-2018年,实际坏账损失798.21万元,占比约0.17%,坏账率较低。

2018年公司坏账准备的增加主要为智能配用电业务增2,692.37万元,其中一年以上增2,357.25万元,主要受南方电网2016年初开始质保金期限由2年延长至3年影响,同时受2018年经济环境的影响,整体资金周转速度下降。

项目	2018年		2017年		增减	
	应收账款余额	坏账准备	应收账款余额	坏账准备	应收账款余额	坏账准备
智能配用电	1,474,607,487.26	52,750,549.13	1,422,685,321.65	25,826,893.89	51,922,165.61	26,923,655.24
其中:一年以上	129,065,347.83	43,450,926.04	53,145,940.80	19,878,394.77	75,919,407.03	23,572,531.27
医疗服务	104,112,324.34	8,422,398.01	107,971,470.78	9,549,450.58	-3,859,146.44	-1,127,052.57
其中:一年以上	6,200,461.90	3,526,804.89	9,291,783.39	4,615,466.21	-3,091,321.49	-1,088,661.32
融资租赁	19,164.29	6,247.76	6,247.87	3,748.64	12,916.42	2,499.12
其中:一年以上	6,247.87	6,247.76	6,247.87	3,748.64	–	2,499.12
合计	1,578,738,975.89	61,179,194.90	1,530,663,040.30	35,380,093.11	48,075,935.59	25,799,101.79
其中:一年以上	135,272,057.60	46,983,978.69	62,443,972.06	24,497,609.62	72,828,085.54	22,486,369.07

备注:其中单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款1,123,137.60元,实际核销的应收账款1,090,980.66元,已核销坏账收回240,185.01元。

（3）结合客户结构,说明本期回款政策是否发生重大变化,及现金回款额度低于去年同期的主要原因。

【公司回复】

从2016年初开始,南方电网客户的质保金期限从2年变为3年,其他回款政策无重大变化,从客户结构看,主要如下:

1、国家电网:主要回款方式有10%预付款+80%到货款+10%质保金、10%预付款+85%到货款+5%质保金、90%到货款+10%质保金、95%到货款+5%质保金等几种。一般质保金期限1~3年。

2、南方电网:主要回款方式有10%预付款+80%到货款+10%质保金、10%预付款+85%到货款+5%质保金等几种,2016初开始质保金期限从由2年变为3年

3、国内非电力系统客户:主要回款方式有预付款从10%~50%不等,到货款从40%~80%不等,质保金5%~10%,质保金期限1~2年

预付款指合同签订后,公司凭履约保证金(履约保函)办理支付申请手续,一般1~2个月内支付,到货款指完成到货并验收合格,公司凭开具的增值税专用发票、到货证明进行办理支付申请手续,一般周期在180~365天

4、国外客户:贸易付款方式主要为"前TT、LC、OA"三种,各占约三分之一,平均账期90天

经营性应收项目减少项增加的原因为融资租赁板块2018年保理业务开展所致,影响-1.88亿元,现金流量表补充资料中经营性应收项目明细如下:

单位:万元

项目	2018年	2017年	差异
智能配用电	-2,802.22	-3,891.60	1,089.38
医疗服务	-4,036.78	-1,353.56	-2,683.22
融资租赁	-21,230.77	257.67	-21,488.44
合计	-28,069.77	-4,987.49	-23,082.28

问题15、关于一年内到期的非流动资产。根据年报,截止期末公司一年内到期的非流动资产余额为17.7亿元,全部为融资租赁款项。请公司补充披露2016年至2018年,一年内到期的非流动资产前十名资产名称、余额、主要内容及回收风险。

【公司回复】

2016年前10大客户		
名称	余额(万元)	主要内容
安徽省某医院	2,381.04	一年内到期融资租赁款
山东省某医院	1,988.20	一年内到期融资租赁款
四川省某医院	1,861.18	一年内到期融资租赁款
湖南省某医院	1,816.49	一年内到期融资租赁款
湖南省某医院	1,766.53	一年内到期融资租赁款
湖南省某医院	1,741.13	一年内到期融资租赁款
四川省某医院	1,703.01	一年内到期融资租赁款
辽宁省某医院	1,599.36	一年内到期融资租赁款
四川省某医院	1,592.00	一年内到期融资租赁款
湖南省某医院	1,565.72	一年内到期融资租赁款
2017年前10大客户		
名称	余额(万元)	主要内容
四川省某医院	5,606.87	一年内到期融资租赁款
山东省某医院	3,359.96	一年内到期融资租赁款
四川某医院	2,345.74	一年内到期融资租赁款
广西壮族自治区某医院	2,265.32	一年内到期融资租赁款
湖北省某自来水公司	2,111.36	一年内到期融资租赁款
云南省某医院	2,075.63	一年内到期融资租赁款
安徽省某医院	2,056.51	一年内到期融资租赁款
四川省某医院	2,024.89	一年内到期融资租赁款
安徽省某医院	1,990.00	一年内到期融资租赁款
河南省某医院	1,902.06	一年内到期融资租赁款
2018前10大客户		
名称	余额(万元)	主要内容
山东省某医院	3,913.72	一年内到期融资租赁款
四川省某医院	3,897.55	一年内到期融资租赁款
安徽省某医院	3,545.48	一年内到期融资租赁款
四川省某医院	2,998.32	一年内到期融资租赁款
四川省某医院	2,956.35	一年内到期融资租赁款
河南省某医院	2,439.86	一年内到期融资租赁款
云南省某医院	2,260.54	一年内到期融资租赁款
广西壮族自治区某医院	2,243.72	一年内到期融资租赁款
湖南省某医院	2,238.92	一年内到期融资租赁款
辽宁省某医院	2,183.23	一年内到期融资租赁款

回收风险:以上客户截止2018年12月31日的应收租金已全部回收,不存在回收风险。

问题16、根据年报,现金流量表中"收到的其他与经营活动有关的现金"收回往来款、代垫款为5038万元,同比增长44%;"支付的其他与经营活动有关的现金"企业间往来2.88亿元,费用支出7.96亿元,同比增长57%。请公司补充披露上述三项资金变动的主要资金来源或流向、主要业务内容及同比波动的原因。

1)"收到的其他与经营活动有关的现金"收回往来款、代垫款为47,039.47万元,较上年增加30.51%,其主要资金流、主要业务内容如下:

项目	2018年度	2017年度	变动金额	变动比例
保证金及押金	46,805.84	32,426.96	14,378.88	44.34%
其他往来款	233.63	261.26	-27.63	-10.58%
合计	47,039.47	32,688.23	14,351.25	43.90%

收回往来款、代垫款中主要为保证金及押金。

2018年度,收到的保证金及押金增加14,378.88万元,系2018年度公司拓展市场,参与的招投标增加所致。

2)"支付的其他与经营活动有关的现金"企业间往来为28,796.96万元,较上年下降0.93%,其主要资金流、主要业务内容如下:

项目	2018年度	2017年度	变动金额	变动比例
保证金及押金	26,721.62	27,966.25	-1,244.63	-4.45%
其他往来款	2,075.35	1,098.54	976.81	88.92%
合计	28,796.96	29,064.79	-267.82	-0.92%

企业间往来中主要为保证金及押金,2018年度波动较小。

3)"支付的其他与经营活动有关的现金"费用支出为79,585.31万元,较上年上升57.24%,其主要资金流、主要业务内容如下:

项目	2018年度	2017年度	变动金额	变动比例
管理及研发费用	38,452.32	22,987.61	15,464.71	67.27%
销售费用	40,534.80	26,972.57	13,562.23	50.28%
财务费用	598.20	654.96	-56.76	-8.67%
合计	79,585.31	50,615.14	28,970.17	57.24%

2018年度公司的费用支出增加28,970.17万元,主要系2018年度,公司为增加市场份额,提升产品竞争力,增加了研发投入、技术咨询、市场调查等费用,以及支付上年未支付的费用。因此,费用相关款项净流出大幅增加。

问题17、关于医疗服务业务。年报显示,2018年公司医疗业务实现收入12.96亿元,同比增长54.76%,营业成本9.99亿元,同比增长67.36%。公司在医疗服务方面主要开展建设、运营、投资并购,聚焦于康复、妇儿、体检三大专科业务线,旗下有宁波明州医院、浙江明州康复医院、温州深蓝医院等多家医院。请公司补充披露:

（1）2016-2018年公司医疗业务板块的建设投入金额、建设进度、主要运营数据、投资并购金额与资金投向;

【公司回复】

1)2016-2018年公司医疗业务板块的建设投入金额、建设进度

公司医疗业务板块从2016年开始,对宁波明州医院二期进行建设投入,主要是进行二期妇儿医院大楼、体检中心大楼、宿舍楼的建设,以及高压氧、科室配置的医疗设备(如胃肠镜、胎儿监护仪、多普勒超声诊断仪等)的投入,2016-2018年当年建设投入分别为8310万元、10927万元、8827万元;

截止2018年底,二期妇儿医院大楼、体检中心大楼、宿舍楼均已建设完毕并投入使用。

2)主要运营数据

公司医疗业务板块目前纳入合并范围内的公司主体14家,其中,综合医院2家(1家运营,1家筹建),康复医院1家,体检医院3家;剩余8家为投资性公司,未开展经营性业务。具体如下表所示:

序号	公司名称	所属地区	公司性质	运营情况
1	宁波奥克斯医疗集团有限公司	浙江省宁波市	投资性	
2	宁波奥克斯医院投资管理有限公司	浙江省宁波市	投资性	
3	宁波明州医院有限公司	浙江省宁波市	综合医院	正常运营
4	浙江明州康复医院有限公司	浙江省杭州市	康复医院	正常运营
5	湖州新浙北综合门诊部有限公司	浙江省湖州市	体检医院	正常运营
6	宁波鄞州明州人门诊部有限公司	浙江省宁波市	体检医院	正常运营
7	温州市深蓝医院有限公司	浙江省温州市	体检医院	正常运营
8	抚州明州医院有限公司	江西省抚州市	综合医院	筹建阶段
9	宁波奥克斯眼科医疗投资管理有限公司	浙江省宁波市	投资性	实缴2000万,暂无实质运营
10	宁波奥克斯康复医疗投资管理有限公司	浙江省宁波市	投资性	暂无资金投入
11	宁波奥克斯医疗技术投资管理有限公司	浙江省宁波市	投资性	暂无资金投入
12	宁波奥克斯健康投资管理有限公司	浙江省宁波市	投资性	暂无资金投入
13	宁波奥克斯口腔医疗投资管理有限公司	浙江省宁波市	投资性	暂无资金投入
14	宁波奥克斯股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江省宁波市	投资性	暂无资金投入

3)投资并购金额与资金投向

公司医疗业务板块2017年10月对2家医院进行了投资并购,由宁波明州医院有限公司作为投资主体,以自有资金进行100%股权并购。这2家医院分别是:

温州市深蓝医院有限公司,并购金额0.91亿元;

浙江明州康复医院有限公司,并购金额3.20亿元。

2017年12月,温州市深蓝医院有限公司并购款0.91亿元已全部支付;2017年11月,支付浙江明州康复医院有限公司并购款2.24亿元,2018年6月支付0.32亿元。

（2）2016-2018年公司医疗板块各业务条线的经营、财务数据,包括但不限于就诊人数、床位周转率、营业收入、营业成本、经营活动现金流净额等;

【公司回复】

2016-2018年公司医疗业务板块主要经营数据、财务数据如下表:

单位:万元

项目	2016年	2017年	2018年
就诊人数(万人次)	82	110	129
床位周转率(周转次数)	36	42	34(注)
营业收入	61584	83773	129643
营业成本	44087	59712	99935
毛利率	28%	29%	23%
管理费用	7292	8629	14170
销售费用	925	1608	3774
净利润	4825	10600	6690
经营活动现金流净额	13682	20253	19193

注:2018年床位数增长25%。

（3）2016-2018年公司旗下各家医院的主营方向及主要财务数据,包括但不限于营业收入、营业成本、销售费用、净利润、经营活动现金流等,并说明同比发生变化的主要原因;

【公司回复】

1)2016-2018年公司旗下各家医院的主要财务数据如下:

单位:万元

项目	宁波明州医院			湖州新浙北综合门诊部			浙江明州康复医院			温州深蓝体检医院			宁波鄞州明州人门诊部		
	2016年	2017年	2018年	2016年	2017年	2018年	2016年	2017年	2018年	2016年	2017年	2018年	2016年	2017年	2018年
主营方向	综合性医院			体检			康复			体检			体检		
就诊人数(万)	75.39	100.60	114.70	3.49	4.45	9.38	0.00	0.02	0.03	2.34	4.20	3.94	0.77	0.40	0.76
床位周转率(周转次数)	36.00	42.00	34.00	0.00	0.00	0.00	0.38	1.45	2.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	59046	78294	104741	3003	4408	4677	1877	11061	15870	2531	3466	3658	331	264	379
营业成本	42250	56616	83354	1683	2084	2404	1900	7573	10269	1859	2009	2241	477	536	619
毛利率	28%	28%	20%	44%	53%	49%	-1%	32%	35%	27%	42%	39%	-44%	-103%	-63%
管理费用	6009	7245	8118	195	339	482	1076	638	1065	673	482	198	57	71	37
销售费用	801	1240	2477	117	294	264	141	368	900	0	2	129	4	1	3
净利润	7763	9861	7477	742	1318	1251	-1271	2059	2600	-12	733	808	-247	-343	-280
经营活动现金流净额	13371	18268	17796	1108	1839	1748	-1119	2087	4019	184	1282	991	-6	-246	-333

注:以上数据为各单体公司全年数据。浙江明州康复医院有限公司于2017年11月由公司从外部并购,温州市深蓝医院有限公司于2017年12月由公司从外部并购。

2)同比发生变化的主要原因

【公司回复】

宁波明州医院营业收入2018年较2017年增长34%,增加26,446万元,主要为科室规模扩大如妇产儿科、体检中心、康复中心、核医学科等科室;另引进小儿外科、新生儿科、妇科、肾内科、耳鼻喉科等多名学科带头人促进当年营收增长;营业成本增长47%,增加26,737万元,主要是因为随营业收入同比增长及2018年医院二期全面投入使用,妇产儿科室规模增加,相应的人员、费用、药品耗材成本等均大幅增加,其中人员同比新增280人;销售费用增长100%,增加1,237万元,主要是因为医院加强品牌宣传、体检中心市场推广等广告费宣传投入增加。

湖州新浙北综合门诊部管理费用2018年较2017年增长42%,增加143万元,主要是因为该公司2018年发生营业场所变更,新址装修期新增房租23万元、医疗设备移机费60万元。

浙江明州康复医院营业收入2018年较2017年增长43%,营业成本增长36%,主要是因为该医院加强儿童重症康复市场的开拓;销售费用增长145%,主要是因为外部市场竞争激励,周边康复医院增多,增加市场人员,大幅提升市场人员激励力度。

温州市深蓝医院体检人次2018年较2017年减少6%,主要是因为该公司2018年减少客单价低的招工体检人数所致;管理费用及销售费用合计减少28%,主要系装修费摊销减少所致。

（4）结合同行业情况,分析2018年公司医疗服务业务收入增长,但毛利率下滑的主要原因。

【公司回复】

通过对业务相近的一些同行上市公司2018年经营数据分析,其营业收入平均增长8.80%,毛利率平均下滑8.83%。

2018年公司医疗服务业务收入增长54.76%,毛利率下滑6%,因宁波明州医院有限公司占医疗板块总营业收入81%,所以2018年公司医疗服务业务毛利率下滑主要是因为宁波明州医院有限公司毛利率的下滑。

其中,宁波明州医院2018年毛利率20%,较上年下滑8%。主要为人工工资、其他费用增加,大致如下:

①2018年人工工资增加导致毛利率下滑约3.2%,主要为2018年明州医院二期全面投入使用,引进小儿外科、新生儿科、妇科、肾内科、耳鼻喉科等多名学科带头人及相关医护人员共355人。

②2018年固定资产折旧增加导致毛利率下滑约1.5%,主要为2018年医院二期转固及E10B超机、3.0磁共振CT等大型医疗设备投入使用。

③2018年医疗技术咨询费增加导致毛利率下滑约1.9%,主要为2018年医院为扩大医院影响力,加强PET-CT、PET-MR等高端医疗技术合作。

④2018年因设备周期性检修,维修费增加导致毛利率下滑约0.5%。

问题18、关于海外营业收入与境外资产。年报显示,公司海外营业收入为6.46亿元,同比增加20%。境外资金2.69亿元,占总货币资金的比例为 14%。请公司详细披露:

（1）公司海外业务的具体内容,主要客户与供应商、主要产品及其成本构成、销售区域、上下游履约能力与风险。

【公司回复】

(下转B065版)