

# 创新医疗管理股份有限公司关于对深圳证券交易所问询函回复的公告

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

创新医疗管理股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年6月18日收到深圳证券交易所上市公司管理一部下发的《关于对创新医疗管理股份有限公司2020年年报的二次问询函》（公司年报问询函〔2021〕第 46号号），公司就问询函所涉事项认真核查，并进行了书面回复说明。现将具体情况公告如下：

一、泰瑞通与客户/丽斯斯医院的上述交易是否真实存在，已确认的销售收入是否准确。

说明：针对建华医院下属子公司齐齐哈尔泰瑞通经有限公司（以下简称“泰瑞通”）与黑龙江利浦斯医疗器械有限公司（以下简称“利浦斯”）、肇东市第一建筑医院社区卫生服务中心（以下简称“第一建筑医院”）设备交易业务，公司核查了交易相关的销售合同、验收单、发票信息，对付款记录等资料，现将具体情况说明如下：

1、2017年5月，泰瑞通与利浦斯开始就西门子force开腔CT购销事宜，并于2017年12月25日与利浦斯签订了《采购合同》，约定利浦斯向泰瑞通采购西门子force开腔CT一台，总价31,000,000.00元，合同自双方签字盖章之日起生效。利浦斯于2017年12月27日就货物验收并开具了验收单。

2、2017年度，泰瑞通就上述交易确认收入26,496,726.50元，并结转成本15,794,771.79元。

3、截至目前，泰瑞通已收到利浦斯支付的货款17,517,914.67元，应收账款金额为13,482,085.33元。

4、公司员工及公司委托的审计人员分别于2018年2月6日、2019年1月14日与利浦斯相关人员进行访谈，利浦斯相关人员对上述交易事项进行了书面确认。同时，公司委托的审计机构在2017年、2018年的年报审计工作中，均向利浦斯发送了《往来款项询证函》，利浦斯对相关金额确认无误。

因此，基于上述相关证据，公司认为泰瑞通与利浦斯的上述交易真实存在，销售收入金额确认准确。

1、泰瑞通与第一建筑医院交易分别于2017年2月13日、2017年10月27日签订了多份《医疗器械采购合同》，第一建筑医院向泰瑞通采购相关设备，合同自双方签字盖章之日起生效。

2、泰瑞通与第一建筑医院交易具体情况如下：

设备名称	数量	合同日期	金额(元)	验收日期
梯载共振MR 0.7	1	2017年2月13日	0.625,000.00	2017年12月15日
数字化乳腺钼靶射线摄影系统	1	2017年2月13日	704,000.00	2017年11月3日
普爱数字式X线普爱DR射线摄影系统	1	2017年2月13日	35,200.00	2017年11月3日
普爱数字式X线普爱DR射线摄影系统工作软件V1.0	1	2017年2月13日	88,000.00	2017年11月3日
手动超声探头	1	2017年2月13日	22,800.00	2017年11月3日
数字式超声探头(线阵式B超)	1	2017年2月13日	1,889,000.00	2017年12月15日
彩超B超	1	2017年2月13日	329,000.00	2017年12月15日
彩超B超	1	2017年2月13日	2,443	2017年12月15日
彩超B超	1	2017年2月13日	200,000.00	2017年12月15日
日立生命监护仪P9150	1	2017年7月6日	1,050,000.00	2017年12月15日
智能超声诊断仪P77-BE-3000	2	2017年10月27日	200,000.00	2017年11月22日
超声诊断仪P77-BE-3000	13	2017年10月27日	1,300,000.00	2017年11月22日
合计			14,185,000.00	

3、2017年度，泰瑞通就第一建筑医院相关交易确认收入10,841,880.34元，并结转成本67,047,008.55元；2018年度，泰瑞通就第一建筑医院相关交易确认收入1,282,051.28元，并结转成本461,538.46元。

4、公司员工及公司委托的审计人员分别于2018年2月6日、2019年1月14日与第一建筑医院相关人员进行访谈，第一建筑医院相关人员对上述交易事项进行了书面确认。同时，公司委托的审计机构在2017年、2018年的年报审计工作中，均向第一建筑医院发送了《往来款项询证函》，第一建筑医院对相关金额确认无误。2018年12月27日，第一建筑医院出具了《请求延迟付款的说明》：“齐齐哈尔泰瑞通经有限公司：我医院于2017年在贵公司购入一批设备，原计划2018年支付所欠设备款项，但由于医院医保政策有所调整，收入大幅下降，日常支付困难，故未能如期支付拖欠贵公司的设备款。我医院已与医保局达成一致，医保款于2019年1月开通，我院承诺在医保开通后陆续归还拖欠贵公司货款。”“根据延期付款《说明》所反映出的第一建筑医院相关经营情况，贵公司2018年年报对上述应收账款按个别认定法计提了50%的坏账准备。

为有效维护合法权益，泰瑞通于2020年6月向黑龙江省绥化市中级人民法院提起诉讼，要求第一建筑医院按合同约定支付设备采购款项14,185,000.00元。黑龙江省绥化市中级人民法院于2020年11月上旬作出二审判决，驳回泰瑞通的诉讼请求，泰瑞通就此上诉黑龙江省高级人民法院提起上诉。

近日，泰瑞通收到了黑龙江省高级人民法院出具的《民事裁定书》（〔2021〕黑民终405号），黑龙江省高级人民法院对泰瑞通与第一建筑医院买卖合同纠纷案做出了终审裁定，认为虽然泰瑞通在审理过程中出示了采购合同、验收单等证据，用以证明与第一建筑医院之间存在真实的买卖合同关系，但第一建筑医院对采购合同之间不存在真实交易关系，并提交了反证证据。法院认为有理由相信第一建筑医院“所主张的事实具有高度盖然性，不排除泰瑞通买卖合同为完成对赌协议而签订虚构业绩的可能”，并认为第一建筑医院与泰瑞通“存在签订虚构买卖合同构成违约行为的嫌疑，相关事实需通过审理查明或经诉讼程序予以查清，本案不宜以民事诉讼法程序进行审理”，并据此驳回泰瑞通上诉，维持终审裁定。

黑龙江省绥化市中级人民法院就泰瑞通和第一建筑医院合同纠纷做出二审判决后，针对庭审过程中所发现的交易异常情况，公司已于2021年5月19日向诸暨市公安报案。鉴于黑龙江省高级人民法院认为该交易“存在签订虚构买卖合同构成违约的嫌疑，相关事实需通过审理查明或经诉讼程序予以查清”，因此，公司目前无法判断泰瑞通与第一建筑医院医院的上述交易是否具有真实商业背景，公司可能根据审理查明或经诉讼程序的进展，对上述相关事项涉及以前年度的财务报表做出相应的会计处理。

泰瑞通与利浦斯和第一建筑医院医院的上述交易，发生于梁毅才担任建华医院董事长、法人代表及院长职务期间，梁毅才因涉嫌职务侵占等刑事犯罪，已被司法机关采取强制措施并强制平仓，目前正在诸暨市人民检察院审查起诉中，上述案件刑事诉讼程序尚未终结。在泰瑞通与利浦斯买卖合同纠纷案开庭审理的过程中，利浦斯在庭审现场提交了一份《补充协议》，公司认为该协议明显不符合基本商业逻辑，更无法确认该补充协议是否真实有效。针对这一情况，公司已于2021年5月19日向诸暨市公安局报案。2016年建华医院及其子公司人员拒绝接收收入的公司合并报表数据，请贵公司协助建华医院及其子公司2016年至2020年的销售明细，包括但不限于客户名称、合同主要内容、合同价款、合同日期、收入确认金额、收入确认时间、回款金额及回款时间等，对于每个单个客户销售金额大于100万的，补充提供对应的销售合同、出库单、验收单、发票信息、合同审批单、收款凭证等原始凭证；

说明：建华医院及其下属子公司开展业务中，医疗服务业务客户主要为个人，便于统计，医疗服务业务按100元为区域统计统计收入及相应收入，非医疗服务业务中，非销售金额大于107元的客户单独列示，年销售低于107元的客户合并统计列示。表格中未列明合同日期及日期交易，则属于与协议失败未签订合同纠纷情况；表格中未列明回款的交易，则属于在收入确认金额及下一年度均未回款的交易，公司已按制度规定对相关应收账款计提坏账准备。每年向单个客户销售金额大于100万的相关交易凭证，详见相关资料。

（一）建华医院子公司情况

截至2020年12月31日，建华医院子公司情况如下：

序号	子公司名称	简称	建华医院持股比例	登记状态	成立日期	备注
1	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	舒宁医药	98.10%	存续	2013年9月9日	
2	齐齐哈尔泰瑞通经有限公司	泰瑞通	100.00%	存续	2013年9月9日	
3	齐齐哈尔利浦斯医疗器械有限公司	新祺医疗	100.00%	存续	2013年9月9日	
4	齐齐哈尔世龙洗染有限公司	世龙洗染	100.00%	存续	2013年12月23日	
5	齐齐哈尔建华医院健康服务中心有限公司	利浦斯体检	100.00%	存续	2016年11月24日	
6	黑龙江仁德医药有限公司	仁德医药	100.00%	存续	2016年11月28日	
7	哈尔滨双华医药有限公司	双华体检	100.00%	存续	2016年12月22日	
8	哈尔滨市万华健康管理有限责任公司	万华健康	100.00%	存续	2017年5月11日	
9	哈尔滨利浦斯医院有限责任公司	大庆锦程	100.00%	存续	2017年9月11日	
10	齐齐哈尔龙德消毒服务有限公司	龙德消毒	100.00%	存续	2017年9月20日	
11	齐齐哈尔龙源洁消毒服务有限公司	龙源清洁	100.00%	存续	2017年9月20日	
12	齐齐哈尔明珠医院有限责任公司	明珠医院	100.00%	存续	2018年6月28日	2020年4月25日病人入院开始
13	大庆惠众医院有限责任公司	大庆惠众	100.00%	注销	2017年7月6日	2020年1月14日注销
14	齐齐哈尔建华停车场有限公司	建华停车场	100.00%	存续	2017年7月6日	2017年10月12日注销

（二）建华医院及其子公司收入明细

1、建华医院收入明细

1.1 建华医院2016年收入明细

1.1.1 建华医院医疗服务业务收入收入明细

收费金额区间(元)	诊疗人次	医疗收入(元)
0-1000	435,276	96,763,736.49
1000-2000	29,489	29,389,381.16
2000-3000	14,893	24,169,822.86
3000-4000	7,391	24,894,892.38
4000-5000	6,656	26,386,096.76
5000-6000	4,521	23,530,956.16
6000-7000	3,206	20,625,350.15
7000-8000	2,060	14,640,550.45
8000-9000	1,625	13,017,387.97
9000-10000	1,136	10,577,747.83
10000以上	6,079	16,001,156.79
合计	60,364	424,076,100.11

客户名称	合同内容	合同价款	合同日期	收入确认金额	收入确认时间	回款时间
齐齐哈尔建华医院	北大部分社区卫生服务中心托管服务费	按营业收入10%计提管理费	2008年12月	1,122,702.31	2016年	2016年回款1,122,702.31元
齐齐哈尔建华医院	文化社区卫生服务中心托管服务费	按营业收入10%计提管理费	2008年12月	453,571.63	2016年	2016年回款460,571.63元
齐齐哈尔建华医院	西大街社区卫生服务中心托管服务费	按营业收入10%计提管理费	2008年10月	914,019.67	2016年	2016年回款914,019.67元
齐齐哈尔建华医院	中华社区卫生服务中	按营业收入10%计提管理费	2009年8月	414,640.08	2016年	2016年回款414,640.08元
黑龙江农场牧业	托管服务费	按营业收入10%计提管理费	2013年6月	164,498.30	2016年	2016年回款160,727.51元
赵德伟	哈尔滨体检中心租	1,000,000.00	2015年12月	962,380.06	2016年	2017年回款962,380.06元
罗衡门诊所	设备租赁	1,100,000.00	2009,17034	2009,17034	2016年	2017年回款1,100,000.00元
安达市利达医院	场地租赁	300,000.00	2016,11034	2016,11034	2016年	2017年回款300,000.00元
建华院区文化二楼社区卫生服务中心	场地租赁	300,000.00	2015年12月	285,714.29	2016年	2017年回款300,000.00元
建华院区北大街社区卫生服务中心	场地租赁	1,000,000.00	2015年12月	962,380.06	2016年	2017年回款1,000,000.00元
建华院区西大街桥道社区卫生服务中心	场地租赁	600,000.00	2015年12月	571,428.57	2016年	2017年回款600,000.00元
其他客户	其他业务	188,779.96	2016,11034	188,779.96	2016年	2016-2017年回款20,162.96元
合计		7,216,604.84		7,626,943.18		

收费金额区间(元)	诊疗人次	医疗收入(元)
0-1000	442,385	95,706,451.49
1000-2000	28,981	28,748,567.77
2000-3000	8,538	17,558,475.47
3000-4000	7,900	23,323,396.26
4000-5000	7,175	28,722,471.49
5000-6000	6,439	26,346,250.62
6000-7000	6,523	34,796,062.31
7000-8000	2,189	18,432,764.16
8000-9000	2,218	15,367,500.70
9000-10000	1,846	14,089,643.45
10000以上	6,428	13,265,544.83
合计	519,422	442,317,062.09

客户名称	合同内容	合同价款	合同日期	收入确认金额	收入确认时间	回款时间
齐齐哈尔建华医院	北大部分社区卫生服务中心托管服务费	按营业收入10%计提管理费	2008年12月	1,122,702.31	2016年	2016年回款1,122,702.31元
齐齐哈尔建华医院	文化社区卫生服务中心托管服务费	按营业收入10%计提管理费	2008年12月	453,571.63	2016年	2016年回款460,571.63元
齐齐哈尔建华医院	西大街社区卫生服务中	按营业收入10%计提管理费	2008年10月	914,019.67	2016年	2016年回款914,019.67元
齐齐哈尔建华医院	中华社区卫生服务中	按营业收入10%计提管理费	2009年8月	414,640.08	2016年	2016年回款414,640.08元
黑龙江农场牧业	托管服务费	按营业收入10%计提管理费	2013年6月	164,498.30	2016年	2016年回款160,727.51元
赵德伟	哈尔滨体检中心租	1,000,000.00	2015年12月	962,380.06	2016年	2017年回款962,380.06元
罗衡门诊所	设备租赁	1,100,000.00	2009,17034	2009,17034	2016年	2017年回款1,100,000.00元
安达市利达医院	场地租赁	300,000.00	2016,11034	2016,11034	2016年	2017年回款300,000.00元
建华院区文化二区社区卫生服务中心	场地租赁	300,000.00	2015年12月	285,714.29	2016年	2017年回款300,000.00元
建华院区北大街社区卫生服务中心	场地租赁	1,000,000.00	2015年12月	962,380.06	2016年	2017年回款1,000,000.00元
建华院区西大街桥道社区卫生服务中心	场地租赁	600,000.00	2015年12月	571,428.57	2016年	2017年回款600,000.00元
其他客户	其他业务	188,779.96	2016,11034	188,779.96	2016年	2016-2017年回款20,162.96元
合计		7,216,604.84		7,626,943.18		

1.2.2 建华医院非医疗服务业务收入明细

客户名称	合同内容	合同价款	合同日期	收入确认金额	收入确认时间	回款时间
齐齐哈尔建华医院	北大部分社区卫生服务中心托管服务费	按营业收入10%计提管理费	2008年12月	1,122,566.64	2017年	
齐齐哈尔建华医院	文化社区卫生服务中	按营业收入10%计提管理费	2008年12月	373,526.17	2017年	
齐齐哈尔建华医院	西大街社区卫生服务中	按营业收入10%计提管理费	2008年10月	901,983.87	2017年	
齐齐哈尔建华医院	中华社区卫生服务中	按营业收入10%计提管理费	2009年8月	460,498.18	2017年	
建华院区北大街社区卫生服务中心	场地租赁	1,000,000.00	2015年12月	920,634.98	2017年	2017年回款928,264.00元
建华院区文化街道社区卫生服务中心	场地租赁	300,000.00	2015年12月	285,714.29	2017年	2017年回款300,000.00元
建华院区文化街道社区卫生服务中心	场地租赁	600,000.00	2015年12月	571,428.59	2017年	2017年回款600,000.00元
安达市利达医院	设备租赁	300,000.00	2016年6月	811,586.79	2017年	2017年回款1,280,000.00元
罗衡门诊所	设备租赁	200,000.00	2017年12月	1,025,641.06	2017年	2017年回款1,138,461.63元
其他客户	其他			158,341.06	2017年	2017年回款119,047.69元
合计				6,730,478.69		4,376,763.17

收费金额区间(元)	诊疗人次	医疗收入(元)
0-1000	420,038	87,458,403.26
1000-2000	26,206	29,961,678.17
2000-3000	9,278	19,714,150.02
3000-4000	10,077	21,661,627.29
4000-5000	7,375	32,436,008.87
5000-6000	7,386	36,946,041.36
6000-7000	6,057	36,122,177.33
7000-8000	4,516	26,410,282.71
8000-9000	3,282	24,132,016.62
9000-10000	2,443	19,743,260.04
10000以上	10,913	200,135,744.09
合计	507,119	548,638,616.21

客户名称	合同内容	合同价款	合同日期	收入确认金额	收入确认时间	回款时间
齐齐哈尔建华医院	文化街道社区卫生服务中心	300,000.00	2015年12月	285,714.24	2018年	
建华院区北大街社区卫生服务中心	场地租赁	600,000.00	2015年12月	571,428.60	2018年	
建华院区北大街社区卫生服务中心	场地租赁	800,000.00	2015年12月	761,904.48	2018年	
建华院区罗衡门诊所	场地租赁	120,000.00	2018年10月	190,475.88	2018年	
罗衡门诊所	设备租赁	341,880.36	2018年	341,880.36	2018年	
其他客户	其他	46,370.04	2018年	46,370.04	2018年	2018年回款31,260.03元
合计		2,199,779.69		511,250.03		

收费金额区间(元)	诊疗人次	医疗收入(元)
0-1000	460,969	94,075,097.42
1000-2000	21,331	22,518,270.88
2000-3000	8,654	17,512,919.26
3000-4000	9,443	26,768,484.80
4000-5000	6,615	32,467,606.27
5000-6000	5,090	20,622,194.03
6000-7000	3,888	18,077,389.64
7000-8000	3,107	16,181,312.25
8000-9000	2,287	12,281,490.72
9000-10000	1,611	9,188,182.12
10000以上	9,738	104,899,941.06
合计	522,691	439,716,158.74

客户名称	合同内容	合同价款	合同日期	收入确认金额	收入确认时间	回款时间
建华院区文化街道社区卫生服务中心	场地租赁	300,000.00	2015年12月	171,428.52	2019年	2020年回款100,000.00元
建华院区西大街桥道社区卫生服务中心	场地租赁	360,000.00	2018年10月	347,817.16	2019年	380,000.00元
建华院区文化街道社区卫生服务中心	场地租赁	240,000.00	2018年10月	228,571.44	2019年	240,000.00元
建华院区罗衡门诊所	场地租赁	120,000.00	2018年10月	114,285.71	2019年	240,000.00元
齐齐哈尔龙源洁消毒服务有限公司	场地租赁	147,840.00	2019年11月	23,466.68	2019年	
其他客户	其他			50,691.69	2019年	
合计				931,301.19		780,000.00元

收费金额区间(元)	诊疗人次	医疗收入(元)
0-1000	367,896	70,107,967.09
1000-2000	14,141	16,083,047.17
2000-3000	4,612	8,465,226.