

# 创新医疗管理股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈海军、主管会计工作负责人吴晓明及会计机构负责人(会计主管人员)吴晓明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”中的“公司面临的风险和应对措施”内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2017 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	21
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	51
第九节 公司债相关情况.....	52
第十节 财务报告.....	141
第十一节 备查文件目录.....	错误!未定义书签。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
创新医疗、公司、本公司	指	创新医疗管理股份有限公司
英发行	指	诸暨英发行珍珠有限公司
英格莱	指	浙江英格莱制药有限公司
千足养殖	指	诸暨市千足珍珠养殖有限公司
湖南千足	指	湖南千足珍珠有限公司
珍世堂	指	浙江珍世堂生物科技有限公司
千足珠宝	指	浙江千足珠宝有限公司
有德商贸	指	常德有德商贸有限公司
建华医院	指	齐齐哈尔建华医院有限责任公司
康华医院	指	海宁康华医院有限公司
悦润医疗	指	浙江悦润医疗投资管理有限公司
康尔健医疗	指	上海康尔健医疗管理有限公司
福恬医院	指	江苏福恬康复医院有限公司
康瀚投资	指	上海康瀚投资管理中心（有限合伙）
昌健投资	指	杭州昌健投资合伙企业（有限合伙）
岚创投资	指	杭州岚创投资合伙企业（有限合伙）
上海养源	指	上海养源母婴服务有限公司
嘉丰门诊	指	溧阳嘉丰医疗门诊部有限公司
元	指	人民币元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	创新医疗	股票代码	002173
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	创新医疗管理股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	创新医疗		
公司的外文名称（如有）	Innovative Medical Management Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Innovative Medical		
公司的法定代表人	陈海军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅震刚	
联系地址	浙江省杭州市西湖区求是路 8 号公元大厦北楼 3 楼 303A	
电话	0571-87381223	
传真	0571-87381200	
电子信箱	dm@cylgf.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司半年度报告备置地点	杭州市求是路 8 号公元大厦北楼 303A

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 02 月 15 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	临 2017-16 关于公司董事会办公室及投资者热线电话变更的公告

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	394,647,456.61	372,874,639.96	5.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,941,103.99	56,851,949.01	1.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	70,728,153.06	50,992,731.12	38.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	89,597,215.40	76,350,280.08	17.35%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.14	-7.14%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.14	-7.14%
加权平均净资产收益率	1.63%	1.94%	-0.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,691,900,222.83	4,566,974,798.10	2.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,561,205,999.00	3,531,572,235.77	0.84%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-40,000.00	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	967,566.00	
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	8,115,145.92	本期公司关联方为公司无偿提供资金支持，若按 4.35% 的年贷款利率计算，则公司需向关联方支付的资金利息合计为 8115145.92 元，具体情况详见本附注“十一、4、（7）其他关联交易”。
受托经营取得的托管费收入	1,523,667.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,473,063.54	其中，子公司千足养殖的养殖基地遭受破坏性拆除的损失 20,036,433.63 元，详见财务报告附注“七、42、营业外支出”之说明。
减：所得税影响额	-119,551.41	
少数股东权益影响额（税后）	-83.22	
合计	-12,787,049.07	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是一家以医疗服务、医疗投资为主营业务，兼顾珍珠产业的中小板公司。目前公司主要营业收入来源于医疗服务。

报告期内，公司实现营业收入394,647,456.61元，比去年同期增长5.84%；实现归属于上市公司股东的净利润57,941,103.99元，同比增长1.92%。

#### （一）公司主营业务及产品

##### 1、医疗服务业

报告期内，公司医疗板块业务实现营业收入为36,546.63万元，净利润为8,270.14万元。

##### 2、珍珠行业

报告期内，公司珍珠板块业务实现营业收入为2,918.10万元，上半年受湖北监利、洪湖二地政府强拆损失较大，净利润为-2,122.53万元。

#### （二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期特点以及公司所处的行业地位

##### 1、医疗行业

随着国民经济的持续增长、城镇化进程的加快、居民可支配收入进一步提高，居民对生活品质与健康的关注也与日俱增，自我医疗保健意识正逐渐加强，我国医疗市场需求迅速增长。同时，政府也在大力推动医疗服务行业改革进程，鼓励社会办医，支持民营医院的发展，国内医疗机构在政策导向下逐步向市场化运作转变。公司下属子公司建华医院、康华医院、福恬医院所处医疗服务行业在需求增进与政策扶持共同拉动的背景下，具备巨大的发展空间。

##### （1）医疗政策陆续出台，促进行业健康规范发展

2017年是贯彻落实全国卫生与健康大会精神和实施“十三五”深化医药卫生体制改革规划的重要一年。2月21日，国家卫生计生委发布了《关于修改〈医疗机构管理条例实施细则〉的决定》（国家卫生计生委令第12号），删除了原细则中对在职医生多点执业和自主创业的限制条例。4月25日，国务院办公厅发布了《深化医药卫生体制改革2017年重点工作任务》，提出要重点推进和落实“制定建立现代医院管理制度的指导意见”、“制定支持社会力量提供多层次多样化医疗服务的意见”等工作任务。这对于促进医生多点执业、自由执业，调动医生服务积极性，鼓励民营资本投资医疗服务行业，加快社会办医发展速度等具有重要的推动作用。

##### （2）人均收入和消费水平不断提升，驱动医疗服务市场迅速扩容

随着国民经济的不断发展、城镇水平的提高、人民教育程度的提升和财富的增长，人们的健康意识正在不断增强，生活方式开始发生改变，对医疗保健需求进一步明显，并对医疗服务提出了个性化、多元化等新要求，给我国医疗服务行业，特别是民营医疗服务机构的持续快速发展提供坚实的基础，加上国家多元化办医院和全民医保制度的推进都驱动着医疗服务市场迅速扩容。

##### （3）人口老龄化加速，康复护理、医疗保健等需求增长

国务院办公厅2016年10月5日发布的《老年教育发展规划（2016-2020）》指出“当前我国已经进入老龄化社会，2015年底我国60岁以上老年人口已经达到2.22亿，占总人口的16%左右，预计2020年老年人口将达到2.43亿，未来20年我国人口老龄化形势将更加严峻”。庞大且快速增长的老年人群和慢性病的高发



态势，对我国医疗服务的需求及服务水平均提出了更高的要求。尤其是老年人生活照料、康复护理、医疗保健、精神文化等需求日益增长，老年人口医养结合需要更多卫生资源支撑，康复、老年护理等薄弱环节更为凸显，为我国康复诊疗和养老医疗服务行业的持续快速发展提供坚实的基础。公司旗下的子公司医院在相关医疗服务领域深耕多年，具有先发优势，受益于上述良好的鼓励社会办医等法律政策环境以及日益旺盛的市场需求，公司主营业务整体向好并将持续稳定发展。

## 2、珍珠行业

受国内外经济增速放缓、消费需求继续下行、网上零售业快速发展、传统零售行业承压影响，国内外珍珠市场需求持续低迷，公司珍珠业务收入也持续下滑。同时近几年各地政府部门陆续出台限养、禁养政策，令珍珠行业雪上加霜。在国内外市场需求持续低迷、养殖珍珠利润大幅减少、人工成本不断增加和公司客户需求变化等多重压力，导致成本和费用迅速上升。公司将逐步缩小珍珠行业的规模。

### （三）报告期内主营的业务驱动因素

“依靠医疗服务，公司持续盈利”。

公司利用现有医疗服务业务，通过扩大公司品牌影响力、引进高端人才、形成适合人才成长、发展的环境和平台，稳步提升旗下医疗机构的盈利能力和管理水平，成为公司盈利的主要因素。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	康华医院二期工程建设项目以正常工程进度施工建设，使得在建工程期末余额增加。
货币资金	公司本期购买了 100,000.00 万的理财产品，使得本期末货币资金余额较 2016 年度期末余额大幅度减少。
其他流动资产	公司本期购买了 100,000.00 万的理财产品，使得本期末其他流动资产余额较 2016 年度期末余额大幅度增加。
可供出售金融资产	公司向重大资产重组业绩承诺方回购股份用以补偿其 2016 年度未完成的业绩，该股份 2016 年度期末金额 18,901,074.85 元。公司已于 2017 年 6 月 5 日注销这些股份，本期末已终止计量相应的可供出售金融资产。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、行业优势

医疗服务业方面：医疗服务作为人民健康生活的基本需求，更是“健康中国”建设的直接体现。公司现有医疗子公司在各自的区域性优势明显，社会认可度高，各自拥有专科技术品牌及特色，能够通过高

品质的医疗服务满足区域内日益增长的医疗需求。

珍珠业务方面，公司具有较为稳定的客户资源。同时，公司除自有养殖基地外，与国内众多养殖户建立了密切的关系，形成了通畅的采购渠道，是珍珠行业少数拥有“养殖-加工-销售”一体化完整产业链的优势企业。

## 2、技术实力及品牌优势

公司自成立以来，始终把科学创新放在首位，不断推行现代化、科技化、信息化企业管理，开发新产品、新技术、引进高新技术人才。

医疗服务业务方面：公司旗下主要子公司建华医院是集医疗、教学、科研、预防、保健、社区卫生服务于一体的国家三级甲等医院，具有齐齐哈尔市内外影响力的专科技术品牌，其中烧伤科、腰间盘科、乳腺科、神经内科被评定为齐齐哈尔市重点专科；主要子公司康华医院为浙江省二级甲等综合医院，在心血管内科、神经内科、骨科、肿瘤科、康复医学科等学科具有较高知名度，其中中西医结合科等学科在本地区已有较高的知名度，老年医学科为浙江省级重点学科，康复医学科是海宁市唯一的重点专业学科；主要子公司福恬医院以康复诊疗为专科特色。针对中风、偏瘫、截瘫等开展了骨科康复、脊髓损伤康复、脑中风后遗症康复、神经外科术后康复、运动损伤康复、神经遗传病康复、小儿脑瘫、老年痴呆症康复等康复治疗项目。目前是溧阳地区唯一纯氧高压单舱治疗基地。

珍珠业务方面：公司“千足”珍珠系列产品被评为中国名牌产品。

## 3、管理团队优势

公司引进包括管理、研发、服务等各类拥有良好教育背景并具有多年医疗行业从业经验的职业经理人，建立起一支有特色的医院管理团队。公司遵循医院运营与医学发展规律，充分发挥协同优势，全面整合内部医疗资源，完善管控体系，优化服务管理流程，保障医疗质量安全，改善患者体验，进一步提升医疗服务品牌，形成所在地区的差异化竞争力。

## 4. 专业服务优势

公司本着“客户至上”的服务理念，重视下属医院服务水平的提升，使医院的服务质量得到不断的提高。公司建立了符合发展和客户体验的服务体系，下属各医疗机构不断总结管理经营，积极更新管理理念，提升医院服务水平，通过团队服务评比、开展服务监督等多种形式提高各医院的服务质量，增强客户满意度。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年，随着国家医疗服务改革的不断深入，公司积极围绕发展战略进行产业布局，大力发展医疗产业，基本实现了公司经营目标，上半年珍珠业务受环保政策影响有所损失，给公司上半年度经营指标预期造成影响。具体如下：

#### （一）大力发展医疗业务，实现业绩稳步增长

##### 1、医疗服务业务

报告期内，公司通过建华医院、康华医院和福恬医院等子公司，在一系列促进社会办医等政策利好下，公司通过收购、扩建、合办等方式加快进行医院网点布局，加大经营辐射区域。同时积极引进高精尖医疗设备与人才，完善供应链管理，积极推进募集资金项目的实施，全面提升现有医院的诊疗水平，着力构建“医疗技术、品牌和文化”，从而形成公司未来发展的核心竞争力。

##### 2、珍珠养殖加工业务

报告期内，面对错综复杂的宏观经济形势和不利的行业发展环境，公司珍珠业务继续亏损，为进一步减少亏损，公司逐步调整养殖规模、优化资产配置，缩减珍珠产业规模。

#### （二）有序推动子公司对外投资、并购业务

报告期内，公司支持和鼓励三家医院对外拓宽医疗市场。其中公司全资子公司建华医院于2017年2月和东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司签订关于《齐齐哈尔明珠医院有限责任公司100%股权及转让方对标的公司15,298,227.78元债权产权交易合同》（目前尚在交割中），2017年5月公司全资子公司建华医院设立孙公司--哈尔滨方华健康管理有限责任公司，主营健康信息咨询（不含诊疗）、心理咨询服务（国家有专项规定的除外）。

报告期内，康华医院为发挥公司资源最大化，积极抓住浙江省内医疗服务业务的投资机会，拓展新的业务领域，与杭州沃若投资共同投资设立杭州康华医院有限公司（筹）。为完善综合门诊诊治范围，新开设甲乳外科、肛肠外科、胸外科、骨关节科、妇科专家门诊；康华医院与浙江省总工会工人疗养院合作，于2017年3月拿到医疗机构执业许可证。

报告期内，福恬医院为扩大医疗服务人群，新增儿童康复科、口腔科、眼科白内障手术室、疼痛手术室、外科手术室等，并有序的促进医院各项业务稳步发展。

#### （三）完善医疗管理体系，不断提升医疗服务质量

报告期内，公司进一步完善医疗管理体系，提升医疗服务质量。公司在严格遵循《医院院感标准手册》、《医院服务标准手册》等标准化管理制度的同时，全面推行以客户满意度为指标的考核体系，健全并落实人员岗位责任制度。公司下属医院首抓医疗核心制度的落实，在严格执行医疗卫生法律法规，健全各项医疗规章制度，规范医疗技术操作流程，和严格执行医疗质量及医疗安全核心制度的同时，结合各下属医院实际，制定了多项规章制度细则，为医疗质量与安全提供了制度保障。

建华医院以等级医院评审标准目标，以ISO9000认证要求为管理工具，继续履行业务指导及管理职能，得到黑龙江省疾控中心给予高度评价。2017年2月，建华医院被授予“三级甲等医院”的称号，由“三级乙等医院”晋升为“三级甲等医院”。

#### （四）高度重视人才梯队建设

公司高度重视对员工的培训，建立了对下属各医院实施分岗位、分层次的培训体系，采取内部培训及外部培训相结合的方式，为各类医护人员制定出个人成长和公司需要相结合的培训计划，逐步提

高医护人员的理论知识和专业能力，稳步提升医疗服务质量。

#### （五）加强公司治理，规范公司运作

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件，不断完善法人治理结构，不断完善内控建设，报告期内，公司修订了全套内控制度，力求做到将规范运作的要求贯穿于日常经营的始终，稳步推进内部控制体系，进一步将企业内部控制工作做细做实，确保公司内控体系建设落到实处，实施有实效。同时，公司积极开展投资者关系建设等工作，规范履行公司信息披露义务，进一步促进公司规范运作，提高公司治理水平。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	394,647,456.61	372,874,639.96	5.84%	
营业成本	230,215,939.14	220,899,234.75	4.22%	
销售费用	5,763,094.44	7,601,234.99	-24.18%	公司为了减少珍珠业务的亏损，加强了对珍珠业务的降本增效工作，使得珍珠业务销售费用同比下降，导致公司销售费用整体与上期同比下降。
管理费用	55,955,524.22	44,269,788.48	26.40%	公司为了减少珍珠业务的亏损，加强对珍珠业务的降本增效工作，使得珍珠业务管理费用同比下降；同时，公司加大医疗健康产业布局，在新增设备与引入人才方面加大投入，使得建华医院、康华医院的人员薪酬、折旧费用都有明显增加。综合上述因素，公司管理费用整体上与上期同比增加，符合公司整体产业布局。
财务费用	5,568,918.20	14,893,596.56	-62.61%	主要系本期借款加权平

				均余额小于上年同期所致。
所得税费用	28,688,535.47	24,508,513.63	17.06%	
经营活动产生的现金流量净额	89,597,215.40	76,350,280.08	17.35%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,049,493,301.99	12,410,913.93	-8,556.21%	主要系本期购买理财产品导致的支付其他与投资活动有关的现金增加了 1,000,000,000.00 元。
筹资活动产生的现金流量净额	73,094,828.13	1,312,397,917.12	-94.43%	主要系上年同期公司因发行股份购买资产而收到 1,492,999,974.10 元的募集资金。
现金及现金等价物净增加额	-886,810,391.67	1,401,306,778.12	-163.28%	主要系本期购买理财产品导致现金及现金等价物减少 1,000,000,000.00 元，而上年同期因发行股份购买资产收到 1,492,999,974.10 元的募集资金从而导致上年同期现金及现金等价物增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	394,647,456.61	100%	372,874,639.96	100%	5.84%
分行业					
珍珠业务	29,181,059.96	7.39%	36,896,437.83	9.90%	-20.91%
医疗服务业务	365,466,396.65	92.61%	335,978,202.13	90.10%	8.78%
分产品					
珍珠业务	29,181,059.96	7.39%	36,896,437.83	9.90%	-20.91%
医疗服务业务	365,466,396.65	92.61%	335,978,202.13	90.10%	8.78%
分地区					
国内	394,647,456.61	100.00%	372,874,639.96	100.00%	5.84%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
珍珠业务	29,181,059.96	17,767,772.84	39.11%	-20.91%	-28.85%	6.80%
医疗服务业务	365,466,396.65	212,448,166.30	41.87%	8.78%	11.54%	-1.44%
分产品						
分地区						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	15,243,385.28	17.59%	其中 633,450.00 元系向浙江诸暨农村合作银行收取的股权投资收益；14,609,935.28 元系向重大资产重组业绩承诺方取得其对 2016 年度未完成业绩的补偿收益。	向浙江诸暨农村合作银行收取的股权投资收益具有可持续性；向重大资产重组业绩承诺方取得其对 2016 年度未完成业绩的补偿收益不具有可持续性。
营业外支出	20,036,433.63	23.13%	子公司千足养殖的养殖基地遭受破坏性拆除的损失。	不具有可持续性。

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	447,486,579.8	9.54%	1,498,284,985.	31.85%	-22.31%	主要系本期购买了 100,000 万的理财

	4		15			产品
应收账款	151,704,755.68	3.23%	200,568,205.68	4.26%	-1.03%	公司一直在加强对应收款项的收款力度,使得公司应收款项回款情况不断改善,使得应收款项期末余额减少
存货	732,798,216.58	15.62%	747,612,653.26	15.89%	-0.27%	
投资性房地产	4,890,519.77	0.10%	13,828,221.21	0.29%	-0.19%	公司原用于出租的房产改为自用
固定资产	945,092,117.09	20.14%	942,757,930.46	20.04%	0.10%	
在建工程	46,148,317.84	0.98%	30,573,404.72	0.65%	0.33%	
短期借款	279,980,000.00	5.97%	377,774,336.09	8.03%	-2.06%	公司上年同期短期借款已于本期末之前全部还清,本期末短期借款皆为本期新增。
长期借款	69,666,405.19	1.48%	114,829,868.01	2.44%	-0.96%	系公司偿还长期借款,且本期无新增长期借款,使得公司长期借款余额减少。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	175,563,231.18	用于抵押借款
无形资产	33,699,495.90	用于抵押借款
合计	209,262,727.08	--

A、子公司英发行于2017年3月30日与浙江诸暨农村商业银行股份有限公司签订8961320170000773号最高额抵押合同,以原值为3,444,087.96元的山下湖西斗门村房产以及原值为2,621,587.14元的山下湖西斗门村房产土地使用权为子公司千足养殖2017年4月5日至2018年3月28日的期间内,在3,300万最高额额度内对浙江诸暨农村商业银行股份有限公司所产生的全部债务提供担保。截止2017年6月30日,该房产的净值为3,270,486.12元,土地使用权的净值为2,574,081.00元;该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款余额为20,000,000.00元。

B、子公司英发行于2017年5月4日与浙江诸暨农村商业银行股份有限公司签订8961320170001073号最高额抵押合同,以原值为3,444,087.96元的山下湖西斗门村房产以及原值为2,621,587.14元的山下湖西斗门村房产土地使用权为子公司英发行2017年5月4日至2018年3月26日的期间内,在5,000万最高额额度内对浙江诸暨农村商业银行股份有限公司所产生的全部债务提供担保。截止2017年6月30日,该房产的净值为3,270,486.12元,土地使用权的净值为2,574,081.00元;该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款余额为29,980,000.00元。

C、子公司康华医院于2014年2月28日与中国工商银行股份有限公司海宁支行签订编号为2014年海宁(抵)字0161号和2014年海宁(抵)字0162号的最高额抵押合同,以原值为176,078,302.32元房产、原值为34,972,984.18元的土地使用权,为公司在2014年2月28日至2017年2月27日期间内,在17,260.00万元最高额额

度内对中国工商银行股份有限公司海宁支行所产生的全部债务提供担保。2017年2月27日合同到期，双方暂未签订新的最高额抵押合同。截止2017年6月30日，该房产净值为131,135,127.75元、土地使用权净值为31,125,414.90元。截止2017年6月30日，该抵押合同下担保的银行长期借款余额为6,500,000.00元。

D、截止2017年6月30日，子公司建华医院以原值为208,527,544.00元、净值为41,157,617.31元的设备，为取得租赁有限公司59,147,238.48元借款提供抵押保证。同时，上海康瀚投资管理中心（有限合伙）、梁喜才及子公司舒宁医药、泰瑞通、新禄医疗、迪龙洗染为公司与上海二三四五融资租赁有限公司签订的租赁借款协议提供连带责任担保。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元



募集资金总额	150,000
报告期投入募集资金总额	2,985.34
已累计投入募集资金总额	19,972.84
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司募集资金总额 1,499,999,974.14 元，"扣除部分财务顾问费用 7,000,000 元以后，到达公司募集资金专户的资金为 1,492,999,974.14 元。置换自有资金预先投入募集资金项目人民币 30,817,758.90 元，直接使用募集资金 168,910,688.83 元。截止 2017 年 6 月 30 日，公司合计已使用募集资金 199,728,447.73 元。截止 2017 年 6 月 30 日，本公司募集资金专用账户余额为 1,303,858,610.07 元，募集资金余额应为 1,293,271,526.41 元，差异 10,587,083.66 元系扣除手续费的利息收入。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
建华医院内科门诊综合楼建设项目	否	62,600	62,600	0	0	0.00%	2019年12月31日	0	是	否
齐齐哈尔老年护理院建设项目	否	30,400	30,400	1,566.28	2,112.32	6.95%	2018年09月30日	0	是	否
康华医院二期工程建设项目	否	48,000	48,000	1,419.06	9,561.52	19.92%	2018年10月01日	0	是	否
补充流动资金	否	9,000	9,000	0	8,299	92.21%	2016年03月01日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	150,000	150,000	2,985.34	19,972.84	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	150,000	150,000	2,985.34	19,972.84	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	无此情况									

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 "2016年4月14日，第四届董事会第十七次会议，审议通过了《公司关于全资子公司海宁康华医院有限公司使用募集资金置换先期投入自筹资金的专项说明》；"同意公司全资子公司海宁康华医院有限公司以非公开发行股票募集的资金置换自有资金预先投入募集资金项目人民币 30,817,758.90 元；立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于公司全资子公司海宁康华医院有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2016年6月8日，公司召开了2016年第一次临时股东大会，审议通过了《公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充全资子公司流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 20,000.00 万元补充全资子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司流动资金；同意使用闲置募集资金 10,000.00 万元补充全资子公司海宁康华医院有限公司流动资金，根据相关规定，单次使用期限不超过 12 个月，截至 2017 年 6 月 30 日，已全部归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未开始使用的募集资金 130,385.86 万元，以理财产品形式存放 100,000 万元、募集资金专户尚存余额 30,385.86 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

详见《公司 2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2017 年 08 月 24 日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
----------------------------------	------------------	--

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	3.60%	至	40.61%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,000	至	9,500
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	6,756.51		
业绩变动的原因说明	目前，公司医疗业务处于良性发展时期，盈利能力较好。同时公司也加强了原珍珠业务的降本增效工作，控制珍珠业务的亏损额度。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1. 经营风险

公司主营业务为医疗服务行业，行业的特点为执业医师根据各个患者的不同情况制定不同的诊疗方案，诊疗过程中依赖医生的专业判断，但在临床医学上，由于存在着医学认知局限、患者个体差异、疾病情况不同等诸多因素的影响，各类诊疗行为均不可避免地存在着程度不一的风险，医疗事故和差错无法完全杜绝，或可能导致医院面临相关赔偿和损失的风险。公司采取提高医务人员素质和水平、严格执行规范化的服务流程、提高诊疗质量等措施降低风险。

### 2. 医疗行业政策及竞争的风险。

从医疗行业的发展进程来看，受政策因素影响较大。尤其是新医改政策出台后，民营医院与公立医院之间、民营医院与民营医院之间的竞争将更加激烈。民营医院与民营医院之间的竞争在政策环境利好而医疗服务供需又极不平衡的情况下，医疗服务行业越来越被视为未来消费的增长热点，掀起了投资医院的热潮。近年来民营医院数量大幅增加，资本涌入，推动了民营医院的快速发展，同时也加剧了民营医院之间的竞争。

### 3. 子公司经营风险

公司孙公司上海养源母婴服务有限公司（简称“上海养源”）上半年经营不善导致亏损，进而影响溧阳福恬医院的业绩，对福恬医院完成全年业绩承诺产生影响，存在福恬医院商誉减值的风险。公司高度重视、敦促福恬医院管理层采取包括增加服务内容等方式积极应对，努力达成今年业绩承诺。

### 4. 人才短缺风险

医疗服务行业属于技术密集型行业，高素质的医疗技术和管理人才对医疗机构的发展意义重大。如果没有良好的人才培养和储备机制，公司将不能持续引进并留住足够的医疗服务人才，会面临优秀医疗人才短缺的风险。针对于此，公司高度重视引进、培养优秀的医疗后备人才，并在人才培养和激励机制方面持续创新，以对抗在发展过程中面临的人才短缺风险。

### 5. 环保政策影响的风险。

近几年环保政策趋严，全国各地地方政府纷纷出台珍珠“禁养令”和“限养令”。受环保政策影响，淡水珍珠养殖门槛大幅提升，养殖面积也出现大幅缩减，影响公司养殖业务的扩展，公司珍珠供应链优势逐步降低，业务将面临进一步的压力。公司将通过转移、搬迁、缩小规模等方式进行应对。

### 6. 洪涝等自然灾害的风险。

各类自然灾害也会对珍珠养殖造成损失。其中洪涝灾害的影响主要有两类。一类是洪涝灾害本身时间过长，洪水较长时间内不退，造成珍珠蚌受损；另一类是灾后造成的水体污染，如果不及时消毒，也会对珍珠蚌造成危害。其他灾害包括但不限于干旱、冰冻、寒潮等。公司将通过减少养殖规模、增加防范措施等手段积极应对。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次	临时股东大会	46.63%	2017 年 01 月 23 日	2017 年 01 月 24 日	《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2017-09 号），该次会议决议公告刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2016 年	年度股东大会	45.90%	2017 年 04 月 20 日	2017 年 04 月 21 日	《2016 年年度股东大会决议公告》（临 2017-47 号），该次会议决议公告刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2017 年第二次	临时股东大会	34.63%	2017 年 05 月 03 日	2017 年 05 月 04 日	《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（临 2017-55 号），该次会议决议公告刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2017 年第三次	临时股东大会	44.81%	2017 年 07 月 07 日	2017 年 07 月 08 日	《2017 年第三次临

						时股东大会决议公告》(临 2017-91 号), 该次会议决议公告刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017 年第四次	临时股东大会	34.70%	2017 年 07 月 28 日	2017 年 07 月 29 日		《2017 年第四次临时股东大会决议公告》(临 2017-103 号), 该次会议决议公告刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

## 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	上海康瀚投资管理中心(有限合伙); 杭州岚创投	股份限售承诺	(一) 发行股份购买资产的股份锁定安排 1、上海	2016 年 02 月 15 日	1、上海康瀚投资管理中心(有限合伙)、杭州岚	1、浙江长海包装集团有限公司、马建建、王益炜、

	<p>资合伙企业 (有限合伙); 上海浦东科 技投资有限 公司;上海赋 敦投资管理 合伙企业(有 限合伙);齐 哈尔建恒投 资管理合伙 企业(有限合 伙);浙江长 海包装集团 有限公司;常 州乐康投资 管理中心(有 限合伙);齐 哈尔建东投 资管理合伙 企业(有限合 伙);杭州昌 健投资合伙 企业(有限合 伙);上海岩 衡投资管理 合伙企业(有 限合伙);冯 美娟;陈建 生;毛岱; 陈越孟;林 桂忠;朱文 弋;王艳; 卫保川; 孙杰风; 马建建; 王益炜; 卢丹; 金漪; 祁婧怡; 王钢; 戴耀明。</p>		<p>康瀚投资管 理中心(有 限合伙)、杭 州岚创投 资合伙企业 (有限合伙)、 上海浦东 科技投资有 限公司、上 海赋敦投 资管理合伙 企业(有限 合伙)、齐 哈尔建恒 投资管理合 伙企业(有 限合伙)、 齐齐哈尔 建恒投资 管理合伙企 业(有限合 伙)作为公 司重大资产 重组的交 易对方,就 本次重大 资产重组 取得的本 公司股份 之锁定期 特承诺如 下:自本 次发行结 束之日起 36个月 内不转 让本企 业在本 次发行 中取得 的创新 医疗股 份。36 个月 锁定期 满后,若 存在盈 利补偿 且未实 施情形 的,上海 康瀚投 资管理 中心(有 限合伙) 所持的 股份继 续锁定 ,直至盈 利补偿 实施完 毕之时 。在此 之后按 中国证 监会及</p>		<p>创投投资合 伙企业(有 限合伙)、 上海浦东 科技投资 有限公司、 上海赋敦 投资管理 合伙企业 (有限合 伙)、齐 哈尔建 恒投资管 理合伙企 业(有限 合伙)承 诺期限 为36个 月。2、 浙江长 海包装 集团有 限公司、 马建建 、王益 炜、卢 丹、金 漪、祁 婧怡、 王钢、 戴耀明 承诺期 为12个 月。3、 杭州昌 健投资 合伙企 业(有限 合伙)、 上海岩 衡投资 管理合 伙企业 (有限 合伙)、 冯美娟 、陈建 生、毛 岱、陈 越孟、 林桂忠 、朱文 弋承诺 期间为 36个月。</p>	<p>卢丹、金漪、 祁婧怡、王 钢、戴耀明 就本次重大 资产重组取 得的本公司 股份于201 7年2月15 日股份限售 承诺期限1 2个月届满 ,其股份于 2017年2 月16日上市 流通。2、 孙杰风承 诺的自本 次发行结 束之日起 12个月内 不转让其 在本次发 行中取得 的其余本 公司股份 ,即2,321, 960股,于 2017年2 月15日承 诺期届满 ,于2017 年2月16 日上市流 通。3、其 他承诺正 常履行。</p>
--	--	--	---	--	---	--

		<p>深圳证券交易所的有关规定执行。本企业通过本次发行中取得的创新医疗股份由于创新医疗送股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。</p> <p>2、浙江长海包装集团有限公司、马建建、王益炜、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明作为公司重大资产重组的交易对方，就本次重大资产重组取得的本公司股份之锁定期特承诺如下：自本次发行结束之日起 12 个月内不转让本企业/本人在本次发行中取得的创新医疗股份。在此之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。本企业/本人在本次发行中取得的创新医疗</p>			
--	--	--	--	--	--



			<p>股份由于创新医疗送股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。</p> <p>3、孙杰风承诺自本次发行结束之日起 36 个月内不转让其于 2015 年 6 月受让的海宁康华医院有限公司股权对应本次发行中取得的本公司股份，即 2,620,532 股；自本次发行结束之日起 12 个月内不转让其在本次发行中取得的其余本公司股份，即 2,321,960 股。在此之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。</p> <p>(二) 募集配套资金发行股份的锁定安排 杭州昌健投资合伙企业（有限合伙）、上海岩衡投资管理合伙企业（有限合伙）、冯美娟、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>陈建生、毛岱、陈越孟、林桂忠、朱文弋作为公司发行股份购买资产并募集配套资金的募集资金认购对象，就本次取得的本公司股份之锁定期承诺如下：自本次发行结束之日起 36 个月内不转让本企业在本公司本次发行中新增的创新医疗股份。在此之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。</p>			
	<p>上海康瀚投资管理中心（有限合伙）；浙江长海包装集团有限公司；孙杰风；马建建；王益炜；卢丹；金漪；祁婧怡；王钢；戴耀明；常州乐康投资管理中心（有限合伙）</p>	<p>业绩承诺与补偿</p>	<p>业绩承诺及补偿安排：1、上海康瀚投资管理中心（有限合伙）承诺建华医院 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 10,500 万元、12,300 万元和 13,600 万元。如建华</p>	<p>2016 年 02 月 05 日</p>	<p>承诺期限为 2018 年 12 月 31 日止</p>	<p>正常履行</p>

		<p>医院在承诺期内未能实现承诺净利润，则康瀚投资应在承诺期内各年度上市公司审计报告在指定媒体披露后的十个工作日内，向本公司支付补偿。2、浙江长海包装集团有限公司、孙杰风、马建建、王益炜、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明 9 名股东（以下简称“补偿义务人”）一致承诺康华医院 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 5,000 万元、5,800 万元和 6,300 万元。如康华医院在承诺期内未能实现承诺净利润，则补偿义务人应在承诺期内各年度上市公司审</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>计报告在指定媒体披露后的十个工作日内，向本公司支付补偿。3、常州乐康投资管理中心（有限合伙）承诺福恬医院 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 840 万元、980 万元和 1,100 万元。如福恬医院在承诺期内未能实现承诺净利润，则乐康投资应在承诺期内各年度上市公司审计报告在指定媒体披露后的十个工作日内，向本公司支付补偿。</p>			
	<p>陈夏英、陈海军、陈越孟、杭州岚创投投资合伙企业（有限合伙）、上海康瀚投资管理中心（有限合伙）、杭州昌健投资合伙</p>	<p>避免同业竞争承诺</p>	<p>避免与上市公司同业竞争的承诺：本企业/本人作为创新医疗的股东期间内，不会在中国境内或者境外，以任何方式（包括但</p>	<p>2015 年 06 月 19 日</p>	<p>长期履行</p>	<p>正常履行</p>

	<p>企业（有限合伙）、冯美娟</p>	<p>不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其他权益）直接或间接参与任何与创新医疗构成竞争的业务或活动；不会利用创新医疗主要股东地位损害创新医疗及其他股东（特别是中小股东）的合法权益；保证上述承诺在本企业/本人作为创新医疗的股东期间持续有效且不可撤销；本企业/本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。本企业/本人作为创新医疗股东期间，若违反上述承诺的，将立即停止与创新医疗构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救，同时对因本企业/本人未履行所作的承诺而</p>			
--	---------------------	---	--	--	--

			给创新医疗及其它股东（特别是中小股东）造成的一切损失和后果承担赔偿责任。			
	陈夏英、陈海军、陈越孟、杭州岚创投投资合伙企业（有限合伙）、上海康瀚投资管理中心（有限合伙）、杭州昌健投资合伙企业（有限合伙）、冯美娟	规范和减少关联交易的承诺	本企业/本人及控制的其他企业与创新医疗将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本企业/本人及控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的相关规定履行关联交易决策程序，并依法进行信息披露。本企业/本人及控制的其他企业将不通过与创新医疗的关联交易取得任何不正当的利益或使千足珍珠承担任何不正当的义务。如违反上述	2015年06月19日	长期履行	正常履行

			承诺与创新医疗进行交易而给创新医疗造成损失，由本企业/本人承担赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、何周法、楼来锋；	股份限售承诺	自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由发行人收购该部分股份。	2007年09月25日	36个月	履行完毕
	陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、楼来锋	避免同业竞争承诺	1、除投资公司之外，本人未经营与公司相同或相近的业务，也不为他人经营与公司相同或相近的业务。2、在本人持有公司股份期间以及在转让所持股份之日起一年内将不从事与公司所从事业务相同或相近的业务，不损害公司的利益，也不在该公司谋取不正当的利益。	2007年03月03日	长期履行	正常履行
	陈夏英、陈海军、阮光寅、	规范和减少关联交易承	在持有公司股份期间，本	2007年03月03日	长期履行	正常履行

	孙伯仁、楼来锋	诺	人将根据《公司章程》依法行使股东权利，不得以任何理由和方式非法占用公司的资金及其他任何资产，并尽可能避免与公司及其子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》和《公司章程》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害公司的利益。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用



## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>公司因发展珍珠养殖业需要，在湖北省赤壁市开发珍珠养殖基地。</p> <p>2007年1月18日，公司与开发区（以下简称“开发区”）签订《汤家咀村沧湖千亩湖田承包合同》一份，合同约定：开发区将千亩湖田承包给公司经营；承包期限为15年，自2006年12月29日起至2022年12月29日止；承包款为每年180000元。2007年2月2日，公司与开发区另行签订一份《沧湖开发区粗养鱼池承包合同》，合同约定：开发区将千亩粗养鱼池承包给公司经营；承包期限为15年，自2007年1月20日起至2022年1</p>	210	否	<p>2017年7月27日，公司收到湖北省赤壁市人民法院受理案件通知书。</p>	受理中	受理中	2017年07月29日	临 2017-104

<p>月 20 日止；承包款为每年 280000 元。合同签订后，公司依约向开发区支付承包款，并投入大量资金，发展珍珠养殖业，地方政府对公司的经济贡献给予了充分认可和支持。近期，开发区组织相关人员强行打捞、拆除公司的珍珠，造成了损失约 210 万左右（未经审计）。</p>							
<p>2011 年 10 月，公司工程承包方湘源建设对公司子公司湖南千足提起诉讼，要求支付剩余工程款 774 万余元及其利息、赔偿经济损失 100.70 万元，并要求按每月 4,000.00 元的标准从 2010 年 4 月 7 日起至建筑物交付之日止赔偿建筑物成品管理损失费。公司已委托湖南凌星律师事务所处理该案件并于 2011 年 12 月 27 日提起反诉。相关内容详见 2012 年 4 月 7 日和 2012 年 8 月 25 日刊登在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上《公司 2011 年年报全文》及《公司 2012</p>	<p>568 否</p>		<p>公司于 2017 年 4 月 11 日已经委托北京市道成律师事务所向最高人民法院递交了《民事诉讼监督申请书》及证据等材料，也收到中国最高人民法院下发的高检控民受 [2017]29 号《最高人民法院民事监督案件受理通知书》</p>	<p>受理中</p>	<p>受理中</p>	<p>2017 年 07 月 21 日</p>	<p>临 2017-101</p>

年半年度报告全文》。							
<p>1、创新医疗管理股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 3 月 17 日接到公司全资子公司诸暨市千足珍珠养殖有限公司（以下简称“千足养殖”）关于湖北省监利县养殖基地于近日遭受当地政府及渔政、荆州市洪湖湿地自然保护区管理局等单位进行破坏性拆除的通知，目前已造成直接经济损失 350 余万元（未经审计）。具体内容详见 2017 年 3 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上刊登的《关于公司全资子公司诸暨市千足珍珠养殖有限公司经营业务受到影响的提示性公告》（公告编号：临 2017-20）。</p>	350	否	<p>2017 年 3 月 21 日，公司全资子公司千足养殖收到湖北省荆州市中级人民法院的案件受理通知书（2017）鄂 10 行赔初 1 号</p>	受理中	受理中	2017 年 03 月 22 日	临 2017-21
<p>2017 年 5 月 7 日，公司接到公司全资子公司千足养殖关于湖北省洪湖市养殖基地于近日遭到当地政府有关部门的强制拆除，造成部分</p>	1,000	否	<p>收到湖北省荆州市中级人民法院受理案件通知书（2017）鄂 10 行初</p>	受理中	受理中	2017 年 06 月 10 日	临 2017-75

<p>养殖水面及基地设施被毁坏、损失珍珠蚌约 70 余万只。公司就上述洪湖市人民政府、洪湖市渔政船检港监督管理局、洪湖市环境保护局、洪湖市螺山镇人民政府强制拆除事件向湖北省荆州市中级人民法院提起诉讼。具体内容详见 2017 年 5 月 8 日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上刊登的《关于公司全资子公司诸暨市千足珍珠养殖有限公司经营业务受到影响的进展公告(二)》(公告编号: 临 2017-59)</p>			17 号				
<p>原告罗志保先生于 2016 年 11 月 6 日至 2016 年 11 月 23 日、2016 年 12 月 10 日至 2016 年 12 月 23 日在被告一溧阳市茶亭医院就诊,错误的将“腰椎结核”诊断为“腰椎间盘突出”并施以错误的诊疗手段,延误了最佳治疗时机。后罗志保先生于 2016 年 12 月 24 日至 2017 年 1 月</p>	1 否		收到溧阳市人民法院送达的《传票》、《民事起诉状》、《应诉通知书》和《举证通知书》	受理中	受理中	2017 年 06 月 10 日	临 2017-75

<p>8日到公司全资子公司福恬医院就诊，福恬医院诊断为“腰椎间盘突出症”，并施以治疗；由于福恬医院给予射频治疗后效果不明显，2017年1月17日，福恬医院出具医疗证明，建议罗志保先生转上级医院进一步诊治。2017年2月15日，罗志保先生在中国人民解放军南京军区南京总医院就诊，出院诊断为“腰椎结核”。罗志保先生认为福恬医院错误的将“腰椎结核”诊断为“腰椎间盘突出”并施以错误的诊疗手段继续延误其治疗时机，两被告溧阳市茶亭医院和福恬医院错误的诊疗行为共同造成罗志保先生炎症加重、病情恶化，不得不进行手术，导致身体残疾并丧失部分劳动能力，故提起诉讼。</p>							
---	--	--	--	--	--	--	--

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

截至2017年6月30日，公司下属子公司建华医院托管了齐齐哈尔市北大街分院卫生服务中心、建华区西大桥社区卫生服务中心、建华区中华社区卫生服务中心、建华区文化二社区卫生服务中心和黑龙江省哈拉海农场医院。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

##### 1、公司关联经营租入情况：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费
费建萍、史乐	房屋建筑物	130,680.00

##### 2、公司非关联经营租入情况：

出租方	租赁资产种类	租期	租赁面积(亩)	年租金（元）
常德牛鼻滩镇政府	养殖塘	2013/6/1-2023/5/21	16,000.00	2,953,440.00
赤壁市沧湖生态农业开发区	养殖塘	2009/12/4-2022/12/29	1,000.00	230,000.00
赤壁市沧湖生态农业开发区	养殖塘	2007/1/20-2022/1/20	1,000.00	330,000.00
洪湖市螺山镇界牌村村民委员会	养殖塘	2010/1/1-2017/1/30	1,100.00	192,588.24
洪湖市螺山镇重阳村村民委员会	养殖塘	2010/1/1-2018/1/19	656.00	98,597.94
洪湖市螺山镇螺山村村民委员会	养殖塘	2010/1/1-2016/12/31	658.00	125,000.00
洪湖市螺山镇袁家湾村村民委员会	养殖塘	2016/1/1-2019/12/31	848.00	110,000.00
洪湖市螺山镇皇堤宫村村民委员会	养殖塘	2012/4/1-2019/3/30	2,480.00	500,000.00
洪湖市螺山镇伍家窑村村民委员会	养殖塘	2012/4/1-2018/3/31	1,150.00	189,000.00

监利县汴河镇王琬村村民委员会	养殖塘	2013/9/30-2022/2/20	2,000.00	500,000.00
监利县汴河镇王琬村村民委员会	养殖塘	2013/4/1-2021/12/31	1,980.00	370,000.00
合计		-	28,872.00	5,598,626.18

3、司关联经营租出情况：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入
建华区北大街分院卫生服务中心	房屋建筑物	380,952.40
建华区文化二社区卫生服务中心	房屋建筑物	142,857.14
建华区西大桥社区卫生服务中心	房屋建筑物	285,714.29
合计		809,523.83

4、公司非关联经营租出情况

承租方	租赁资产种类	本期租金
诸暨市一百超市有限公司	房屋建筑物	333,333.33
楼乐凤、何建江	房屋建筑物	284,550.00
康华医院食堂及超市等	房屋建筑物	850,214.29
合计		1,468,097.62

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
齐齐哈尔建华医	2017 年 05	5,000	2017 年 03 月 30	5,000	连带责任保	1 年	否	是



院有限责任公司	月 10 日		日		证			
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	2017 年 05 月 10 日	1,000	2017 年 06 月 01 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	6,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	6,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	6,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	6,000			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	6,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	6,000			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	6,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	6,000			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.68%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、2016年12月26日，公司全资子公司建华医院参与了黑龙江联合产权交易所组织的明珠医院100%股权及转让方对标的公司15,298,227.78元债权竞买活动，目前产权正在交割中。具体可参见《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登的：1月6日《关于竞拍明珠医院股权的进展公告》》（公告编号：临2017-02）、1月21日《关于竞拍明珠医院股权的进展公告（二）》（临2017-07）、7月13日《公司关于全资子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司收购资产交割的进展公告（三）》（临2017-98）、8月15日《公司关于全资子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司收购资产交割的进展公告（四）》（临2017-107）。
- 2、2017年3月17日公司部分养殖基地被拆除，公司已经提起诉讼，法院正在受理中。具体详情详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公告《关于公司全资子公司诸暨市千足珍珠养殖有限公司经营业务受到影响的提示性公告》（编号：临2017-20），和《关于公司全资子公司诸暨市千足珍珠养殖有限公司经营业务受到影响的进展公告》（编号：临2017-21）》、3月29日《创新医疗管理股份有限公司关于公司珍珠养殖相关业务问询函的公告》（临2017-23）、5月3日《公司全资子公司湖南千足关于诉讼进展公告》（临2017-54）、5月8日《公司关于全资子公司千足养殖关于经营业务受到影响的进展公告（二）》（临2017-59）、6月10日《公司关于全资子公司诉讼的进展公告》（临2017-75）、7月13日《公司关于全资子公司千足养殖关于经营业务受到影响的进展公告（三）》（临2017-99）、7月20日《公司全资子公司湖南千足关于诉讼进展公告（二）》（临2017-101）。
- 3、2017年6月1日公司接到中国工商银行股份有限公司齐齐哈尔建华支行和海宁支行的通知，湖南省常德市武陵区人民法院从我公司募集资金账户（账号0902020119245095490、1204085019201507208）分别扣划工程施工合同纠纷款人民币1,057,641.00元和1,408,750.00元。具体详情详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 6月3日《公司关于法院执行合同纠纷款从募集资金专户扣划的公告》（临2017-72）及6月7日《公司关于全资子公司归还募集资金的公告》（临2017-74）、6月14日《法院执行合同纠纷款从募集资金专户扣划的补充公告》（临2017-78）。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、2016年12月26日，公司全资子公司建华医院参与了黑龙江联合产权交易所组织的明珠医院100%股权及转让方对标的公司15,298,227.78元债权竞买活动，目前产权正在交割中。具体可参见《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登的：1月6日《关于竞拍明珠医院股权的进展公告》》（公告编号：临2017-02）、1月21日《关于竞拍明珠医院股权的进展公告（二）》（临2017-07）、7月13日《公司关于全资子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司收购资产交割的进展公告（三）》（临2017-98）、8月15日《公司关于全资子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司收购资产交割的进展公告（四）》（临2017-107）。
- 2、公司全资子公司康华医院投资参股杭州康华医院（筹），具体参见2017年1月23日公司《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登的《关于公司2017年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临2017-09）临2017-02。
- 3、2017年3月17日公司部分养殖基地被拆除，公司已经提起诉讼，法院正在受理中。具体详情详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公告《关于公司全资子公司诸暨市千足珍珠养殖有限公司经营业务受到影响的提示性公告》（编号：临2017-20），和《关于公司全资子公司诸暨市千足珍珠养殖有限公司经营业务受到影响的进展公告》（编号：临2017-21）》、3月29日《创新医疗管理股份有限公司关于公司珍珠养殖相关业务问询函的公告》（临2017-23）、5月3日《公司全资子公司湖南千足关于诉讼进展公告》（临2017-54）、5月8日《公司关于全资子公司千足养殖关于经营业务受到影响的进展公告（二）》（临2017-59）、6月10日《公司关

于全资子公司诉讼的进展公告》（临2017-75）、7月13日《公司关于全资子公司千足养殖关于经营业务受到影响的进展公告（三）》（临2017-99）、7月20日《公司全资子公司湖南千足关于诉讼进展公告（二）》（临2017-101）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	273,533,941	59.87%				-20,401,571	-20,401,571	253,132,370	55.51%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	8,488,964	1.86%				0	0	8,488,964	1.86%
3、其他内资持股	265,044,977	58.01%				-20,401,571	-20,401,571	244,643,406	53.65%
其中：境内法人持股	140,195,231	30.69%				-8,950,802	-8,950,802	131,244,429	28.78%
境内自然人持股	124,849,746	27.33%				-11,450,769	-11,450,769	113,398,977	24.87%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	183,334,985	40.13%				19,512,047	19,512,047	202,847,032	44.49%
1、人民币普通股	183,334,985	40.13%				19,512,047	19,512,047	202,847,032	44.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	456,868,926	100.00%				-889,524	-889,524	455,979,402	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，由于重大资产重组限售股份 22,761,485 股上市流通，上市流通时间为 2017 年 2 月 16 日，导致股份性质发生变化。详见 2017 年 2 月 14 日《关于重大资产重组部分限售股份上市流通提示性公告》（公告

编号：临 2017-15)

2、报告期内，根据《发行股份购买资产协议（康华医院）》、《发行股份购买资产协议之补充协议（康华医院）》、《发行股份购买资产协议（福恬医院）》、发行股份购买资产协议之补充协议（福恬医院），公司回购并注销公司股票 889,524 股，本次回购的应补偿股份涉及股东 9 名。详见 2017 年 6 月 7 日《关于重大资产重组业绩承诺补偿股份回购注销完成的公告》（公告编号：临 2017-73）。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2017年4月15日公司召开第五届董事会2017年第四次临时会议审议通过了《公司关于批准并授权董事会向重大资产重组业绩承诺方回购注销应补偿股份的议案》，相关内容详见2017年4月17日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上《公司关于第五届董事会2017年第四次临时会议决议公告》（编号：临2017-41）和《公司关于批准并授权董事会向重大资产重组业绩承诺方回购注销应补偿股份的公告》（编号：临2017-42）；

2017年5月3日公司召开2017年第二次临时股东大会审议通过了《公司关于批准并授权董事会向重大资产重组业绩承诺方回购注销应补偿股份的议案》，相关内容详见2017年5月4日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上《公司2017年第二次临时股东大会决议公告》（编号：临2017-55）

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司本报告期股份减少889,524股，系公司回购注销重大资产重组业绩承诺补偿股份所致，对公司最近一年一期的基本每股收益和稀释每股收益的影响较小，对归属于公司普通股股东的每股净资产等其他财务指标不产生重大影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江长海包装集团有限公司	8,531,409	8,531,409	0	0	重大资产重组限售股份限售到期	2017年2月16日
马建建	3,869,949	3,869,949	2,902,462	2,902,462	重大资产重组限售股份限售到期，但作为公司高管其持有股份将会被锁定，每年解锁的股份不超过所持有公司股份总数的25%	2017年2月16日

王益炜	2,579,939	2,579,939	0	0	重大资产重组限售股份限售到期	2017年2月16日
卢丹	1,547,980	1,547,980	0	0	重大资产重组限售股份限售到期	2017年2月16日
金漪	1,330,309	1,330,309	0	0	重大资产重组限售股份限售到期	2017年2月16日
祁婧怡	1,289,969	1,289,969	0	0	重大资产重组限售股份限售到期	2017年2月16日
王钢	644,985	644,985	0	0	重大资产重组限售股份限售到期	2017年2月16日
戴耀明	644,985	644,985	0	0	重大资产重组限售股份限售到期	2017年2月16日
孙杰风	4,942,492	2,321,960	0	2,518,627	"重大资产重组限售股份 2,321,960 股于 2017 年 2 月 16 日到期，剩余 2,620,532 股仍处于限售期，因业绩承诺补偿，公司于 2017 年 6 月回购注销其 101,905 股股份。"	2017年2月16日
合计	25,382,017	22,761,485	2,902,462	5,421,089	--	--

### 3、证券发行与上市情况

#### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,504		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈夏英	境内自然人	17.02%	77,616,997	减少 4,860,000 股	0	77,616,997	质押	41,200,000

上海康瀚投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	10.11%	46,080,473	不变	46,080,473	0	质押	33,500,000
冯美娟	境内自然人	8.84%	40,322,580	不变	40,322,580	0	质押	16,000,000
杭州昌健投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	7.45%	33,955,857	不变	33,955,857	0	质押	33,955,857
陈海军	境内自然人	4.87%	22,225,300	不变	16,450,225	5,775,075	质押	3,300,000
上海岩衡投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.72%	16,977,929	不变	16,977,929	0		0
工银国际资产管理有限公司一客户资金	境外法人	3.07%	14,014,588	增加 11,591,811 股	0	14,014,588		0
杭州岚创投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.79%	12,733,430	不变	12,733,430	0		0
齐齐哈尔建恒投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.48%	11,304,928	不变	11,304,928	0	质押	11,304,928
毛岱	境内自然人	1.97%	8,988,964	增加 300,000	8,488,964	500,000	质押	7,973,300
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：陈夏英为公司实际控制人，陈海军为实际控制人陈夏英的弟弟，他们之间存在关联关系；杭州昌健投资合伙企业（有限合伙）和杭州岚创投资合伙企业（有限合伙）为同一实际控制人陈越孟控制的企业；其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈夏英	77,616,997	人民币普通股	77,616,997					
工银国际资产管理有限公司一客户资金	14,014,588	人民币普通股	14,014,588					
中国农业银行股份有限公司一鹏	8,834,308	人民币普通股	8,834,308					

华医药科技股票型证券投资基金			
陈海军	5,775,075	人民币普通股	5,775,075
浙江浙商汇悦财富管理有限公司 —汇悦医疗精选 2 号私募投资基金	4,860,000	人民币普通股	4,860,000
浙江长海包装集团有限公司	4,276,879	人民币普通股	4,276,879
#孙伯仁	2,188,738	人民币普通股	2,188,738
#王献周	1,809,000	人民币普通股	1,809,000
吴玉龙	1,497,600	人民币普通股	1,497,600
楼来锋	1,459,550	人民币普通股	1,459,550
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	"上述股东中：陈夏英为公司实际控制人，陈海军为实际控制人陈夏英的弟弟，孙伯仁为实际控制人陈夏英的妹夫，他们之间存在关联关系；其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。"		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
马建建	副总裁	现任	3,869,949	0	79,790	3,790,159	0	0	0
合计	--	--	3,869,949	0	79,790	3,790,159	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
方铭	独立董事	离任	2017年07月07日	个人原因
史洪岳	独立董事	离任	2017年07月07日	个人原因
陈珞珈	独立董事	被选举	2017年07月07日	公司聘任
余景选	独立董事	被选举	2017年07月07日	公司聘任

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：创新医疗管理股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	447,486,579.84	1,334,306,971.51
结算备付金		
拆出资金		
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	300,000.00	
应收账款	151,704,755.68	140,682,964.17
预付款项	28,727,793.92	14,304,562.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,902,338.59	60,462,835.00
买入返售金融资产		
存货	732,798,216.58	757,501,428.96

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,001,981,387.98	950,847.93
流动资产合计	2,425,901,072.59	2,308,209,610.17
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,465,000.00	22,366,074.85
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	4,890,519.77	5,026,893.84
固定资产	945,092,117.09	953,160,112.63
在建工程	46,148,317.84	29,240,338.96
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	145,395,903.94	134,441,501.68
开发支出		
商誉	1,016,294,213.88	1,016,294,213.88
长期待摊费用	24,703,815.13	13,563,201.28
递延所得税资产	22,594,948.09	21,050,020.99
其他非流动资产	57,414,314.50	63,622,829.82
非流动资产合计	2,265,999,150.24	2,258,765,187.93
资产总计	4,691,900,222.83	4,566,974,798.10
流动负债：		
短期借款	279,980,000.00	149,600,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	90,552,715.36	90,247,654.65
预收款项	7,651,328.82	9,571,701.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,402,892.11	37,669,056.17
应交税费	59,058,109.01	57,795,949.30
应付利息	615,662.83	444,412.59
应付股利		
其他应付款	423,506,114.22	335,819,812.12
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	82,627,585.94	113,552,071.30
其他流动负债		
流动负债合计	977,394,408.29	794,700,657.75
非流动负债：		
长期借款	69,666,405.19	84,933,207.04
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	16,758,478.38	83,778,011.43
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	5,069,337.25	5,069,337.25
递延收益	5,643,515.94	6,044,231.94
递延所得税负债	55,777,450.44	60,502,719.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	152,915,187.20	240,327,506.81
负债合计	1,130,309,595.49	1,035,028,164.56
所有者权益：		
股本	455,979,402.00	456,868,926.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,760,636,895.77	2,773,730,689.05
减：库存股		
其他综合收益	-102,696.12	14,221,327.36
专项储备		
盈余公积	29,192,201.83	29,192,201.83
一般风险准备		
未分配利润	315,500,195.52	257,559,091.53
归属于母公司所有者权益合计	3,561,205,999.00	3,531,572,235.77
少数股东权益	384,628.34	374,397.77
所有者权益合计	3,561,590,627.34	3,531,946,633.54
负债和所有者权益总计	4,691,900,222.83	4,566,974,798.10

法定代表人：陈海军

主管会计工作负责人：吴晓明

会计机构负责人：吴晓明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	230,599,925.30	544,206,348.51
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		
预付款项	157,232.70	393,081.76
应收利息		
应收股利		28,663,497.28
其他应收款	24,405,870.40	292,507,520.93
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	620,212,253.13	54,548.03
流动资产合计	875,375,281.53	865,824,996.51

非流动资产：		
可供出售金融资产		22,366,074.85
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,715,611,537.90	2,618,748,167.99
投资性房地产		2,737,109.62
固定资产	116,146.25	30,436,272.77
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	678,537.34	10,929,723.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,716,406,221.49	2,685,217,348.64
资产总计	3,591,781,503.02	3,551,042,345.15
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	129,600,000.00
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		
预收款项		
应付职工薪酬		1,083,000.00
应交税费	11,456.15	18,862.48
应付利息	52,693.00	179,678.34
应付股利		
其他应付款	103,517,282.20	
划分为持有待售的负债		



一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	133,581,431.35	130,881,540.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		4,725,268.71
其他非流动负债		
非流动负债合计		4,725,268.71
负债合计	133,581,431.35	135,606,809.53
所有者权益：		
股本	455,979,402.00	456,868,926.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,759,882,896.09	2,772,976,689.37
减：库存股		
其他综合收益		14,175,806.14
专项储备		
盈余公积	25,102,306.36	25,102,306.36
未分配利润	217,235,467.22	146,311,807.75
所有者权益合计	3,458,200,071.67	3,415,435,535.62
负债和所有者权益总计	3,591,781,503.02	3,551,042,345.15

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	394,647,456.61	372,874,639.96
其中：营业收入	394,647,456.61	372,874,639.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	300,705,474.31	292,783,092.57
其中：营业成本	230,215,939.14	220,899,234.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,825,885.10	1,008,814.11
销售费用	5,763,094.44	7,601,234.99
管理费用	55,955,524.22	44,269,788.48
财务费用	5,568,918.20	14,893,596.56
资产减值损失	376,113.21	4,110,423.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	15,243,385.28	664,511.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	109,185,367.58	80,756,058.95
加：营业外收入	989,377.29	1,174,879.65
其中：非流动资产处置利得		72,409.20
减：营业外支出	23,534,874.83	534,565.18
其中：非流动资产处置损失	40,000.00	78,646.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,639,870.04	81,396,373.42
减：所得税费用	28,688,535.47	24,508,513.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	57,951,334.57	56,887,859.79

归属于母公司所有者的净利润	57,941,103.99	56,851,949.01
少数股东损益	10,230.58	35,910.78
六、其他综合收益的税后净额	-14,324,023.48	18,080.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,324,023.48	18,080.00
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-14,324,023.48	18,080.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-14,175,806.14	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-148,217.34	18,080.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	43,627,311.09	56,905,939.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,617,080.51	56,870,029.01
归属于少数股东的综合收益总额	10,230.58	35,910.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.14
（二）稀释每股收益	0.13	0.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈海军

主管会计工作负责人：吴晓明

会计机构负责人：吴晓明

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	23,829,091.84
减：营业成本	0.00	20,188,742.23
税金及附加	320,296.48	448,393.93
销售费用		781,166.03
管理费用	3,482,364.91	10,363,124.59
财务费用	-622,028.82	-2,591,494.03
资产减值损失	-14,110,613.19	16,574,144.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	14,609,935.28	615,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,539,915.90	-21,319,985.89
加：营业外收入	49,979,158.74	177,409.20
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	4,595,415.17	23,487.14
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	70,923,659.47	-21,166,063.83
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	70,923,659.47	-21,166,063.83
五、其他综合收益的税后净额	-14,175,806.14	
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-14,175,806.14	

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-14,175,806.14	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	56,747,853.33	-21,166,063.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	-0.05
（二）稀释每股收益	0.16	-0.05

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	436,271,090.24	331,295,872.18
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		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
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		
收到的税费返还	373,547.14	701,948.90
收到其他与经营活动有关的现金	25,464,610.18	11,097,257.40

经营活动现金流入小计	462,109,247.56	343,095,078.48
购买商品、接受劳务支付的现金	161,881,035.28	101,644,167.08
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		
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	119,483,802.57	104,848,932.37
支付的各项税费	42,908,835.26	35,924,489.28
支付其他与经营活动有关的现金	48,238,359.05	24,327,209.67
经营活动现金流出小计	372,512,032.16	266,744,798.40
经营活动产生的现金流量净额	89,597,215.40	76,350,280.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	626,618.00	37,660,000.00
取得投资收益收到的现金	633,450.00	664,511.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		240.00
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		107,419,069.98
投资活动现金流入小计	1,260,068.00	145,743,821.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,966,329.99	105,353,831.11
投资支付的现金		4,897,082.00
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	1,006,787,040.00	23,081,994.50
投资活动现金流出小计	1,050,753,369.99	133,332,907.61
投资活动产生的现金流量净额	-1,049,493,301.99	12,410,913.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,492,999,974.10
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	329,980,000.00	177,713,340.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	107,857,469.80	256,046,714.09
筹资活动现金流入小计	437,837,469.80	1,926,760,028.19
偿还债务支付的现金	214,600,000.00	365,491,179.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,168,261.51	13,986,040.82
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	143,974,380.16	234,884,891.05
筹资活动现金流出小计	364,742,641.67	614,362,111.07
筹资活动产生的现金流量净额	73,094,828.13	1,312,397,917.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,133.21	147,666.99
五、现金及现金等价物净增加额	-886,810,391.67	1,401,306,778.12
加：期初现金及现金等价物余额	1,334,296,971.51	84,478,207.03
六、期末现金及现金等价物余额	447,486,579.84	1,485,784,985.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		18,004,623.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,907,500.04	6,989,521.84
经营活动现金流入小计	1,907,500.04	24,994,145.51
购买商品、接受劳务支付的现金		6,547,668.02
支付给职工以及为职工支付的现金	1,687,318.37	5,315,790.18
支付的各项税费	451,207.56	2,776,308.77
支付其他与经营活动有关的现金	4,974,112.21	4,035,968.41
经营活动现金流出小计	7,112,638.14	18,675,735.38
经营活动产生的现金流量净额	-5,205,138.10	6,318,410.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	626,618.00	

取得投资收益收到的现金	28,663,497.28	2,015,000.00
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	300,000,000.00	165,864,000.00
投资活动现金流入小计	329,290,115.28	167,879,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	642,140.00	58,277.45
投资支付的现金		590,000,000.00
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	620,000,000.00	469,564,239.54
投资活动现金流出小计	620,642,140.00	1,059,622,516.99
投资活动产生的现金流量净额	-291,352,024.72	-891,743,516.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,492,999,974.10
取得借款收到的现金	30,000,000.00	114,713,340.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	168,830,000.00	224,327,210.00
筹资活动现金流入小计	198,830,000.00	1,832,040,524.10
偿还债务支付的现金	129,600,000.00	285,878,620.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,409,260.39	6,134,492.00
支付其他与筹资活动有关的现金	84,860,000.00	171,742,419.14
筹资活动现金流出小计	215,869,260.39	463,755,531.14
筹资活动产生的现金流量净额	-17,039,260.39	1,368,284,992.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-313,596,423.21	482,859,886.10
加：期初现金及现金等价物余额	544,196,348.51	82,073,728.12
六、期末现金及现金等价物余额	230,599,925.30	564,933,614.22

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元



项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	456,868,926.00				2,773,730,689.05			14,221,327.36		29,192,201.83		257,559,091.53	374,397.77	3,531,946,633.54
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	456,868,926.00				2,773,730,689.05			14,221,327.36		29,192,201.83		257,559,091.53	374,397.77	3,531,946,633.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-889,524.00				-13,093,793.28			-14,324,023.48				57,941,103.99	10,230.57	29,643,993.80
（一）综合收益总额								-14,324,023.48				57,941,103.99	10,230.57	43,627,311.08
（二）所有者投入和减少资本	-889,524.00				-13,093,793.28									-13,983,317.28
1. 股东投入的普通股	-889,524.00				-13,093,793.28									-13,983,317.28
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或														

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	455,979,402.00				2,760,636,895.77		-102,696.12		29,192,201.83		315,500,195.52	384,628.34	3,561,590,627.34

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	202,200,000.00				39,126,081.88		8,293.32		29,192,201.83		142,845,596.68		413,372,173.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	202,200,000.00				39,126,081.88		8,293.32		29,192,201.83		142,845,596.68		413,372,173.71

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	254,668,926.00				2,734,604,607.17						114,713,494.85	374,397.77	3,118,574,459.83
(一)综合收益总额											114,713,494.85	64,026.96	128,990,555.85
(二)所有者投入和减少资本	254,668,926.00				2,734,604,607.17								2,989,273,533.17
1. 股东投入的普通股	254,668,926.00				2,734,604,607.17								2,989,273,533.17
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他												310,370.81	310,370.81

四、本期期末余额	456,868,926.00				2,773,730,689.05		14,221,327.36		29,192,201.83		257,559,091.53	374,397.77	3,531,946,633.54
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	---------------	--	---------------	--	----------------	------------	------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	456,868,926.00				2,772,976,689.37		14,175,806.14		25,102,306.36	146,311,807.75	3,415,435,535.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	456,868,926.00				2,772,976,689.37		14,175,806.14		25,102,306.36	146,311,807.75	3,415,435,535.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-889,524.00				-13,093,793.28		-14,175,806.14			70,923,659.47	42,764,536.05
（一）综合收益总额							-14,175,806.14			70,923,659.47	56,747,853.33
（二）所有者投入和减少资本	-889,524.00				-13,093,793.28						-13,983,317.28
1. 股东投入的普通股	-889,524.00				-13,093,793.28						-13,983,317.28
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	455,979,402.00				2,759,882,896.09				25,102,306.36	217,235,467.22	3,458,200,071.67

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,200,000.00				38,372,082.20				25,102,306.36	140,467,120.55	406,141,509.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,200,000.00				38,372,082.20				25,102,306.36	140,467,120.55	406,141,509.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	254,668,926.00				2,734,604,607.17		14,175,806.14			5,844,687.20	3,009,294,026.51
(一) 综合收益总额							14,175,806.14			5,844,687.20	20,020,493.34
(二) 所有者投入和减少资本	254,668,926.00				2,734,604,607.17						2,989,273,533.17

1. 股东投入的普通股	254,668,926.00				2,734,604,607.17					2,989,273,533.17
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	456,868,926.00				2,772,976,689.37	14,175,806.14		25,102,306.36	146,311,807.75	3,415,435,535.62

### 三、公司基本情况

创新医疗管理股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名浙江千足珍珠股份有限公司，系由陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、何周法、楼来锋六位自然人于2003年9月30日共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为91330000754917034P，于2007年9月在深圳证券交易所上市，所属行业类别为其他制造业。

2016年1月7日通过发行股份购买资产方式取得齐齐哈尔建华医院有限责任公司、海宁康华医院有限公司，江苏福恬康复医院有限公司100%股权，并完成工商过户登记手续。

截止2017年6月30日，公司累计发行股本总数45,597.94万股，注册资本为45,597.94万元，注册地及总部地址均为浙江省诸暨市山下湖镇珍珠工业园，主营业务为淡水珍珠的养殖与加工及医疗服务。本公司无母公司，本公司的实际控制人为自然人陈夏英女士。

本财务报表业经公司董事会于2017年8月22日批准报出。

合并财务报表范围

截止2017年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

彙舉	子公司全称	嶧岙巖簡徧	持股比例（%）	
			捺窓	間接
1	诸暨英发行珍珠有限公司	英发行	100.00	
2	浙江英格莱制药有限公司	英格莱	75.00	25.00
3	屏檢慄慄揀庫榨嶧岙巖	湖南千足	75.00	25.00
4	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	千足养殖	100.00	
5	浙江珍世堂生物科技有限公司	珍世堂	100.00	
6	浙江千足珠宝有限公司	千足珠宝	100.00	
7	山下湖珍珠控股有限公司	山下湖控股	100.00	
8	常德有德商贸有限公司	有德商贸	100.00	
9	苏州千足珠宝有限公司	苏州千足		100.00
10	太原千足珠宝有限公司	太原千足		100.00
11	深圳市千足珠宝有限公司	深圳千足		100.00
12	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	建华医院	100.00	
13	齐齐哈尔舒宁医药有限责任公司	舒宁医药		98.10
14	齐齐哈尔泰瑞通经贸有限公司	泰瑞通		100.00
15	齐齐哈尔新禄医疗器械有限公司	新禄医疗		100.00
16	齐齐哈尔市迪龙洗染有限公司	迪龙洗染		100.00
17	齐齐哈尔建华摩拉健康体检中心有限公司	齐齐哈尔体检中心		100.00
18	黑龙江省仁德医药有限公司	仁德医药		100.00
19	海宁康华医院有限公司	康华医院	100.00	
20	杭州赛乐医疗管理有限公司	赛乐医疗		100.00
21	江苏福恬康复医院有限公司	福恬医院	100.00	
22	上海养源母婴服务有限公司	上海养源		100.00
23	溧阳嘉丰医疗门诊部有限公司	嘉丰门诊		100.00
24	上海康尔健医疗管理有限公司	康尔健	100.00	
25	浙江悦润医疗投资管理有限公司	悦润投资	100.00	
26	哈尔滨双华健康体检有限公司	双华体检中心		100.00
27	哈尔滨方华健康体检有限公司	方华体检中心		100.00

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），

以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、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、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2017年1月1日至2017年6月30日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本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；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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。



## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### A、增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B、处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动

而产生的其他综合收益除外。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## c、购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## d、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### B、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### C、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人

签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### A、可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### B、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价

	值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。
--	--

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。	其他方法
组合 2: 其他不重大应收账款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合 1）	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

**11、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货分类：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

A、低值易耗品采用一次转销法；

B、包装物采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### A、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### B、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费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；不满足上述前提的非货币性资产交换，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。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### A、成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### B、权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### C、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益

全部结转。

### 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

### 14、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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：A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3-5	4.85-1.90
机器设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50
电子设备及其他	年限平均法	5	3-5	19.40-19.00
运输设备	年限平均法	5	3-5	19.40-19.00
固定资产装修	年限平均法	5-10		20.00-10.00

无

### 15、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成



本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末简单加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

(1) 本公司的生物资产为珍珠蚌资产，根据持有目的及经济利益实现方式，将其划分为消耗性生物资产。

(2) 生物资产按成本进行初始计量。

(3) 消耗性生物资产在收获前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，收获后发生的后续支出，计入当期损益。

(4) 消耗性生物资产在收获时按单位库存成本结转成本。

(5) 生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 存货盘点制度和具体盘点方法：公司消耗性生物资产的养殖方式主要为笼养，分别为网袋装或网箱装，各网袋或网箱依次等距离系于一根绳上，然后用可乐瓶将绳悬吊于水中；公司每年期末对消耗性生物资产进行全面盘点，日常管理过程中由养殖人员进行抽盘，具体盘点方法为记录各养殖基地的养殖条数及检查各条绳相应珍珠蚌数。

(7) 存货成本结转制度和具体结转方法：公司消耗性生物资产成本根据养殖过程中发生的必要支出确定，包括

直接材料、直接人工、塘租、水电折旧及其他应分摊的间接费用；公司每月按养殖基地对已发生的成本费用进行归集，并根据各养殖基地的养殖数量进行成本分摊，出售时根据销售数量及单位库存成本结转当期损益。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### A、无形资产的计价方法

(A) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### (B) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

B、使用寿命有限的无形资产 预计使用寿命 依据  
产的使用寿命估计情况：

项目

土地使用权	土地证登记使用年限	土地使用权证
商标	76个月	预计受益期
专有技术	72个月	预计受益期
软件	60个月	预计受益期

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### A、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：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。

开发阶段：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。

#### B、开发阶段支出资本化的具体条件

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：

(A) 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；

(B) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(C) 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；

- (D) 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；
- (E) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 19、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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

A、预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

B、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

C、融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

A、设定提存计划

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### B、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 22、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具的交易，且均为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品收入确认和计量原则

#### A、销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### B、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(A) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(B) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### C、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(A) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(B) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

#### (2) 收入确认的具体标准

公司主营业务收入按业务分类, 包括珍珠业务和医疗及相关业务收入。公司珍珠业务收入按销售地区划分, 可分为外销和内销两部分, 均属于销售商品的收入, 按销售的实现方式又可分为自营销售和委托代销两种模式; 公司医疗及相关业务收入包括医疗服务、药品销售、洗涤服务及母婴服务等。公司各业务收入在满足收入确认原则的前提下, 具体在满足以下条件时确认收入:

##### (1) 珍珠业务

内销中自营珍珠业务的收入以产品发货并交付给客户作为收入确认时点, 内销中委托代销珍珠业务的收入以收到受托方开出的代销清单作为收入确认时点, 外销珍珠业务的收入以产品在装运港越过船舷作为收入确认时点。

##### (2) 医疗及相关业务

医疗服务收入以医疗服务已提供并收到价款或取得收取价款的权利时作为收入确认时点, 药品销售收入以发货并交付给客户作为收入确认时点, 洗涤服务收入以洗涤服务已提供并收到价款或取得收取价款的权利时作为收入确认时点, 母婴服务收入以母婴服务已经提供并收到价款或取得收取价款的权利时作为收入确认时点。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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, 包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。会计处理方法: 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益。其中, 与企业日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。会计处理方法: 与收益相关的政府补助, 用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期损益。其中, 与企业日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收入。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 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。

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括: 商誉的初始确认; 除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利, 且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时, 递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

A、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

B、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

A、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

B、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、6%、3%
消费税	按应税销售收入计征	10%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、20%、16.50%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
山下湖控股	16.50%
新禄医疗	20%
其他主体	25%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

A、根据2008年1月16日诸暨市国税局减免税或先征后退资格申请认定书，子公司千足养殖销售农产品享受免征增值税的税收优惠政策。

B、根据财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，建华医院、康华医院、福恬医院、嘉丰门诊提供医疗卫生服务产生的收入营改增后免征增值税。

#### (2) 企业所得税

A、根据全国高新技术企业认定管理领导小组办公室国科火字[2015]31号文《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》，母公司被认定为高新技术企业，证书编号为GR201433000844，认定有效期为3年，2017年1-6月企业所得税减按15%的税率计征。

B、根据诸暨市国家税务局2008年1月21日诸暨国税政[2008]10号文件《诸暨市国家税务局关于诸暨市千足珍珠养殖有限公司减免企业所得税的通知》的批复，子公司千足养殖从事珍珠养殖取得的所得减按12.5%的税率征收企业所得税。

C、根据中华人民共和国企业所得税法及中华人民共和国企业所得税法实施条例，子公司新禄医疗符合小型微利企业的条件，2017年度减按20%的税率征收企业所得税。



## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,966,016.89	1,625,816.41
银行存款	445,520,562.95	1,332,671,155.10
其他货币资金		10,000.00
合计	447,486,579.84	1,334,306,971.51
其中：存放在境外的款项总额	273,253.07	331,798.70

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
电商保证金		10,000
合计		10,000

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,000.00	
合计	300,000.00	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	172,901,442.10	100.00%	21,196,686.42	12.26%	151,704,755.68	160,562,948.02	100.00%	19,879,983.85	12.38%	140,682,964.17

合计	172,901,442.10	100.00%	21,196,686.42	12.26%	151,704,755.68	160,562,948.02	100.00%	19,879,983.85	12.38%	140,682,964.17
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	140,500,478.30	7,025,023.92	5.00%
1 至 2 年	16,051,114.11	3,210,222.81	20.00%
2 至 3 年	10,776,820.01	5,388,410.01	50.00%
3 年以上	5,573,029.68	5,573,029.68	100.00%
合计	172,901,442.10	21,196,686.42	12.26%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

## (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 1,316,702.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	31,192,584.25	18.04	1,559,629.21
第二名	29,394,156.57	17.00	1,469,707.83
第三名	3,914,067.00	2.26	195,703.35
第四名	2,953,414.83	1.71	590,682.97
第五名	2,857,972.98	1.65	142,898.65

合计	70,312,195.63	40.66	3,958,622.01
----	---------------	-------	--------------

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,727,793.92	100.00%	13,515,986.58	94.49%
1 至 2 年			741,599.42	5.18%
2 至 3 年			1,240.00	0.01%
3 年以上			45,736.60	0.32%
合计	28,727,793.92	--	14,304,562.60	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位排名	预付账款	占预付账款合计数的比例 (%)
第一名	7,310,000.00	25.45
第二名	3,289,403.63	11.45
第三名	1,319,714.03	4.59
第四名	1,130,000.00	3.93
第五名	799,333.33	2.78
合计	13,848,450.99	48.20

其他说明：

无

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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其他应收款	65,135,994.84	100.00%	2,233,656.25	3.43%	62,902,338.59	63,637,080.61	100.00%	3,174,245.61	4.99%	60,462,835.00
合计	65,135,994.84	100.00%	2,233,656.25	3.43%	62,902,338.59	63,637,080.61	100.00%	3,174,245.61	4.99%	60,462,835.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,921,838.80	296,091.94	5.00%
1 至 2 年	330,029.88	66,005.98	20.00%
2 至 3 年	505,135.67	252,567.84	50.00%
3 年以上	1,618,990.49	1,618,990.49	100.00%
合计	8,375,994.84	2,233,656.25	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (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-940,589.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	59,911,487.22	52,874,286.21
托管医院借款		6,589,747.50
社保代扣款	225,155.24	827,698.90
备用金	370,144.93	82,670.73
其他暂付款	4,629,207.45	3,262,677.27
合计	65,135,994.84	63,637,080.61

(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：元

单位名称	款项的性质	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
第一名	保证金	56,760,000.00	1 年以内	87.14%	
第二名	其他暂付款	1,397,183.37	1 年以内	2.15%	69,859.17
第三名	其他暂付款	844,778.30	2-3 年	1.30%	422,389.15
第四名	其他暂付款	746,846.50	1 年以内	1.15%	37,342.33
第五名	其他暂付款	528,348.02	1 年以内	0.81%	26,417.40
合计	--	60,277,156.19	--	92.55%	556,008.05

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

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
原材料	2,410,459.91		2,410,459.91	1,940,866.49		1,940,866.49
在产品	160,879,788.50		160,879,788.50	176,992,501.22		176,992,501.22
库存商品	412,030,943.38		412,030,943.38	406,029,908.04		406,029,908.04
周转材料	286,420.39		286,420.39	1,839,109.42		1,839,109.42
消耗性生物资产	156,985,982.24		156,985,982.24	170,466,634.39		170,466,634.39

发出商品	204,622.16		204,622.16	232,409.40		232,409.40
合计	732,798,216.58		732,798,216.58	757,501,428.96		757,501,428.96

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多交增值税	1,861,883.92	303,532.62
预缴企业所得税	119,504.06	222,745.31
租赁借款保证金		424,570.00
理财产品	1,000,000,000.00	
合计	1,001,981,387.98	950,847.93

其他说明：

无

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	3,465,000.00		3,465,000.00	22,366,074.85		22,366,074.85
按公允价值计量的				18,901,074.85		18,901,074.85
按成本计量的	3,465,000.00		3,465,000.00	3,465,000.00		3,465,000.00
合计	3,465,000.00		3,465,000.00	22,366,074.85		22,366,074.85

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江诸暨农村合作银行	3,465,000.00			3,465,000.00					0.86%	633,450.00
合计	3,465,000.00			3,465,000.00					--	633,450.00

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,197,386.93	718,635.15		7,916,022.08
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	7,197,386.93	718,635.15		7,916,022.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,621,557.98	267,570.26		2,889,128.24
2.本期增加金额	91,886.05	44,488.02		136,374.07
（1）计提或摊销	91,886.05	44,488.02		136,374.07
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	2,713,444.03	312,058.28		3,025,502.31
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,483,942.90	406,576.87		4,890,519.77
2.期初账面价值	4,575,828.95	451,064.89		5,026,893.84

## （2）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

公司期末无未办妥产权证书的投资性房地产。



## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	744,417,992.20	537,073,769.67	20,316,456.83	34,999,583.91	3,628,583.22	1,340,436,385.83
2.本期增加金额	1,624,600.00	17,120,808.85	627,188.04	5,497,840.57		24,870,437.46
(1) 购置	1,624,600.00	17,120,808.85	627,188.04	5,497,840.57		24,870,437.46
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		800,000.00				800,000.00
(1) 处置或报废		800,000.00				800,000.00
4.期末余额	746,042,592.20	553,394,578.52	20,943,644.87	41,450,315.15	3,628,583.22	1,364,506,823.29
二、累计折旧						
1.期初余额	126,429,917.49	217,332,960.52	14,818,153.22	25,613,211.30	3,082,030.67	387,276,273.20
2.本期增加金额	6,295,822.34	23,542,867.58	636,467.81	2,269,799.59	153,475.68	32,898,433.00
(1) 计提	6,295,822.34	23,542,867.58	636,467.81	2,269,799.59	153,475.68	32,898,433.00
3.本期减少金额		760,000.00				760,000.00
(1) 处置或报废		760,000.00				760,000.00
4.期末余额	132,725,739.83	240,115,828.10	15,454,621.03	27,883,010.89	3,235,506.35	419,414,706.20
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金						

额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	613,316,852.37	313,278,750.42	5,489,023.84	13,567,304.26	393,076.87	945,092,117.09
2.期初账面价值	617,988,074.71	319,740,809.15	5,498,303.61	9,386,372.61	546,552.55	953,160,112.63

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖南珍珠馆工程	15,740,139.75	未及时办理权证
湖南珍珠馆二期工程	18,692,317.78	未及时办理权证
建华医院院部办公室	1,083,303.15	未及时办理权证
合计	35,515,760.68	

其他说明

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
齐齐哈尔体检中心装修	1,653,587.56		1,653,587.56	556,186.80		556,186.80
康华医院二期工程建设项目	43,482,842.82		43,482,842.82	28,584,152.16		28,584,152.16
福恬医院装修工程	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

建华医院老年护理院	911,887.46		911,887.46		
合计	46,148,317.84		46,148,317.84	29,240,338.96	29,240,338.96

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
康华医院二期工程建设项目	480,000.00	28,584,152.16	14,898,690.66			43,482,842.82	9.06%		127,362.14	0.00	0.00%	募股资金
建华医院摩托体检中心装修		556,186.80	1,097,400.76			1,653,587.56						其他
福恬医院装修工程		100,000.00				100,000.00						其他
建华医院老年护理院	304,000.00		911,887.46			911,887.46	0.30%					募股资金
合计	784,000.00	29,240,338.96	16,907,978.88			46,148,317.84	--	--	127,362.14			--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	专有技术	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	146,616,981.65			328,000.00	3,000,000.00	8,256,826.79	158,201,808.44
2.本期增加金额	12,481,300.00						12,481,300.00
(1) 购	12,481,300.00						12,481,300.00

置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额						155,000.00	155,000.00
(1) 处置						155,000.00	155,000.00
4.期末余额	159,098,281.65			328,000.00	3,000,000.00	8,101,826.79	170,528,108.44
二、累计摊销							
1.期初余额	14,188,247.37			328,000.00	3,000,000.00	6,244,059.39	23,760,306.76
2.本期增加金额	1,136,457.18					280,440.56	1,416,897.74
(1) 计提	1,136,457.18					280,440.56	1,416,897.74
3.本期减少金额						45,000.00	45,000.00
(1) 处置						45,000.00	45,000.00
4.期末余额	15,324,704.55			328,000.00	3,000,000.00	6,479,499.95	25,132,204.50
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							

(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	143,773,577.10					1,622,326.84	145,395,903.94
2.期初账面价值	132,428,734.28					2,012,767.40	134,441,501.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
建华医院老年护理院土地	12,481,300.00	正在办理权证中

其他说明：

## 13、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
建华医院	628,710,383.57			628,710,383.57
康华医院	311,069,137.09			311,069,137.09
福恬医院	76,514,693.22			76,514,693.22
合计	1,016,294,213.88			1,016,294,213.88

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
养殖塘租费	149,890.72		94,285.68		55,605.04
珍珠门店装修费	528,106.15	126,225.00	351,863.92		302,467.23
景观绿化工程	123,933.45		33,799.98		90,133.47
康华医院装修	3,038,655.55	788,644.00	241,468.20		3,585,831.35

福恬医院装修	6,223,292.34	380,112.62	703,065.84		5,900,339.12
康尔健装修	752,527.86		250,842.60		501,685.26
齐齐哈尔体检中心		8,706,266.48			8,706,266.48
其他项目	2,746,795.21	5,845,335.16	3,030,643.19		5,561,487.18
合计	13,563,201.28	15,846,583.26	4,705,969.41		24,703,815.13

其他说明

无。

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	8,703,921.28	2,175,980.32	8,638,163.95	2,159,540.99
内部交易未实现利润	81,322,556.79	19,010,634.45	75,534,445.81	17,382,146.67
递延收益	5,633,333.28	1,408,333.32	6,033,333.30	1,508,333.33
合计	95,659,811.35	22,594,948.09	90,205,943.06	21,050,020.99

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	223,109,801.76	55,777,450.44	223,109,801.76	55,777,450.44
可供出售金融资产公允价值变动			18,901,074.85	4,725,268.71
合计	223,109,801.76	55,777,450.44	242,010,876.61	60,502,719.15

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	22,594,948.09	22,594,948.09	21,050,020.99	21,050,020.99
递延所得税负债	55,777,450.44	55,777,450.44	60,502,719.15	60,502,719.15

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	129,978,349.08	97,918,166.74
可抵扣亏损	14,726,421.39	14,416,065.51
合计	144,704,770.47	112,334,232.25

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年度		821,852.99	
2018 年度	1,585,861.40	1,585,861.40	
2019 年度	7,289,181.33	7,289,181.32	
2020 年度	58,544,357.28	58,544,357.28	
2021 年度	29,676,913.75	29,676,913.75	
2022 年度	32,882,035.33		
合计	129,978,349.09	97,918,166.74	--

其他说明：

无

**16、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	41,514,314.50	39,142,829.82
租赁公司保证金	15,900,000.00	24,480,000.00
合计	57,414,314.50	63,622,829.82

其他说明：

无

**17、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	49,980,000.00	84,600,000.00
保证借款	90,000,000.00	
信用借款	140,000,000.00	25,000,000.00
抵押、保证借款（注 1）		40,000,000.00
合计	279,980,000.00	149,600,000.00

短期借款分类的说明：

注1：“抵押、保证借款”系同时以抵押、保证两种方式共同取得的借款；

## 18、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	66,330,611.26	58,554,250.62
应付设备工程款	14,476,082.60	24,542,144.51
应付土地款	6,160,683.00	4,385,983.00
其他	3,585,338.50	2,765,276.52
合计	90,552,715.36	90,247,654.65

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	4,385,983.00	未到付款期限
合计	4,385,983.00	--

其他说明：

无

## 19、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,090,108.67	9,484,851.62
预收租金	283,400.00	86,850.00



预收其它	277,820.15	
合计	7,651,328.82	9,571,701.62

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,565,892.62	100,322,474.45	104,873,129.01	32,015,238.06
二、离职后福利-设定提存计划	1,103,163.55	11,943,385.28	11,658,894.78	1,387,654.05
合计	37,669,056.17	112,265,859.73	116,532,023.79	33,402,892.11

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,328,298.35	90,585,667.36	95,096,166.84	20,817,798.87
2、职工福利费		2,488,162.02	2,488,162.02	
3、社会保险费	202,333.54	4,857,841.23	5,051,877.65	8,297.12
其中：医疗保险费	182,706.52	4,451,735.99	4,627,552.91	6,889.60
工伤保险费	10,906.17	193,465.68	204,047.03	324.82
生育保险费	8,720.85	212,639.56	220,277.71	1,082.70
4、住房公积金		1,334,835.00	1,334,835.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,414,181.31	1,055,968.84	902,087.50	4,568,062.65
8、职工奖励及福利基金	6,621,079.42			6,621,079.42
合计	36,565,892.62	100,322,474.45	104,873,129.01	32,015,238.06

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	1,048,391.45	11,345,032.15	11,066,346.98	1,327,076.62
2、失业保险费	54,772.10	598,353.13	592,547.80	60,577.43
合计	1,103,163.55	11,943,385.28	11,658,894.78	1,387,654.05

其他说明：

无

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,244,130.32	35,803,333.19
消费税	40,514.35	62,383.38
企业所得税	24,039,873.36	20,396,686.50
个人所得税	319,694.09	626,795.79
城市维护建设税	168,709.90	213,227.88
营业税	160,452.38	160,452.38
房产税	804,372.77	324,555.34
土地使用税	150,658.08	39,973.74
教育费附加	73,580.60	160,000.97
地方教育费附加	52,347.14	
水利建设专项基金	602.83	663.63
印花税	3,173.19	7,876.50
合计	59,058,109.01	57,795,949.30

其他说明：

期末应交增值税余额较大，主要系抵消农产品未实现内部交易利润单体报表已抵扣进项税合并报表中视同没有实现所致，期末该项金额为31,060,589.55元，年初该项金额为30,976,774.03元。

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	217,586.99	
短期借款应付利息	398,075.84	444,412.59
合计	615,662.83	444,412.59

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

## 23、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	385,304,018.42	315,188,034.00
家庭医生健康管理培训基金押金	19,206,065.50	8,400,000.00
保证金	8,309,980.00	6,229,556.14
代扣款		139,361.23
其他暂收款	10,686,050.30	5,862,860.75
合计	423,506,114.22	335,819,812.12

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	40,238,825.84	40,243,088.16
一年内到期的长期应付款	42,388,760.10	73,308,983.14
合计	82,627,585.94	113,552,071.30

其他说明：

无

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,666,405.19	4,933,207.04
信用借款	20,000,000.00	30,000,000.00
抵押、保证借款（注）	45,000,000.00	50,000,000.00
合计	69,666,405.19	84,933,207.04

长期借款分类的说明：

注：“抵押、保证借款”系同时以抵押、保证两种方式共同取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

无

## 26、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁公司抵押保证借款	16,758,478.38	83,778,011.43
合计	16,758,478.38	83,778,011.43

其他说明：

无

## 27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	5,069,337.25	5,069,337.25	具体情况详见本附注“十二、2、（1）资产负债表日存在的重要或有事项”。
合计	5,069,337.25	5,069,337.25	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,044,231.94		400,716.00	5,643,515.94	
合计	6,044,231.94		400,716.00	5,643,515.94	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
农机补贴收入	10,898.64		715.98		10,182.66	与资产相关
肿瘤诊疗中心补助	6,033,333.30		400,000.02		5,633,333.28	与资产相关
合计	6,044,231.94		400,716.00		5,643,515.94	--

其他说明：

无

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	456,868,926.00				-889,524.00	-889,524.00	455,979,402.00

其他说明：

本期股本变动说明：根据公司于2017年4月15日召开第五届董事会2017年第四次临时会议和 2017年5月3日召开的2017年第二次临时股东大会分别审议通过了《公司关于批准并授权董事会向重大资产重组业绩承诺方回购注销应补偿股份的议案》。由于公司全资子公司海宁康华医院有限公司（以下简称“康华医院”）和江苏福恬康复医院有限公司（以下简称“福恬医院”）2016 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润未能达到承诺业绩，根据公司与浙江长海包装集团有限公司（以下简称“长海包装”）、杭州岚创投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“岚创投资”）、卫保川、孙杰风、王艳、马建建、王益炜、卢丹、金 漪、祁婧怡、王钢、戴耀明 12 名交易对方分别签署了《发行股份购买资产协议（康华医院）》、《发行股份购买资产协议之补充协议（康华医院）》，公司将以总价人民币1元回购补偿义务人长海包装、孙杰风、马建建、王益炜、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明共计 470,131 股股份并予以注销，王益炜先生因已出售其所持有的公司所有股份，因此将以现金补偿方式共计 626,618 元，对公司进行补偿；根据公司与常州乐康投资管理中心（有限合伙）（以下简称“乐康投资”）、齐齐哈尔建东投资管理合伙企业（有限合伙）、岚创投资 3 名交易对方分别签署了《发行股份购买资产协议（福恬医院）》、发行股份购买资产协议之补充协议（福恬医院）》的约定，以总价人民币 1 元回购补偿义务人乐康投资 419,393 股股份并予以注销；合计回购公司股份 889,524 股并予以注销。上述股份已于2017年6月5日完成注销，公司总股本由 456,868,926 股减少至 455,979,402 股，相应减少股本溢价13,093,793.28元。

## 30、资本公积

单位：元

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）	2,762,633,807.17		13,093,793.28	2,735,364,207.75
其他资本公积	11,096,881.88			11,096,881.88
合计	2,773,730,689.05		13,093,793.28	2,760,636,895.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动说明：根据公司于 2017 年 4 月 15 日召开 第五届董事会 2017 年第四次临时会议和 2017 年 5 月 3 日召开的 2017 年第二次 临时股东大会分别审议通过了《公司关于批准并授权董事会向重大资产重组业绩 承诺方回购注销应补偿股份的议案》。由于公司全资子公司海宁康华医院有限公司（以下简称“康华医院”）和江苏福恬康复医院有限公司（以下简称“福恬医院”）2016 年度实现的扣除非经常 性损益后归属于母公司股东的净利润未能达到承诺业绩，根据公司与浙江长海包 装集团有限公司（以下简称“长海包装”）、杭州岚创投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“岚创投资”）、卫保川、孙杰风、王艳、马建建、王益炜、卢丹、金 漪、祁婧怡、王钢、戴耀明 12 名交易对方分别签署了《发行股份购买资产协议（康华医院）》、《发行股份购买资产协议之补充协议（康华医院）》，公司将以总 价人民币 1 元回购补偿义务人长海包装、孙杰风、马建建、王益炜、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明共计 470,131 股股份并予以注销，王益炜先生因已出售其 所持有的公司所有股份，因此将以现金补偿方式共计 626,618 元，对公司进行补 偿；根据公司与常州乐康投资管理中心（有限合伙）（以下简称“乐康投资”）、齐齐哈尔建东投资管理合伙企业（有限合

伙)、岚创投资 3 名交易对方分别签署了《发行股份购买资产协议(福恬医院)》、发行股份购买资产协议之补充协议(福恬医院)》的约定,以总价人民币 1 元回购补偿义务人乐康投资 419,393 股股份并予以注销;合计回购公司股份 889,524 股并予以注销。上述股份已于 2017 年 6 月 5 日完成注销,公司总股本由 456,868,926 股减少至 455,979,402 股,相应减少股本溢价 13,093,793.28 元。

### 31、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	14,221,327.36	-148,217.34	14,175,806.14		-14,324,023.48		-102,696.12
可供出售金融资产公允价值变动损益	14,175,806.14		14,175,806.14		-14,175,806.14		
外币财务报表折算差额	45,521.22	-148,217.34			-148,217.34		-102,696.12
其他综合收益合计	14,221,327.36	-148,217.34	14,175,806.14		-14,324,023.48		-102,696.12

其他说明,包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

### 32、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,192,201.83			29,192,201.83
合计	29,192,201.83			29,192,201.83

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

### 33、未分配利润

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	257,559,091.53	142,845,596.68
调整后期初未分配利润	257,559,091.53	142,845,596.68
加:本期归属于母公司所有者的净利润	57,941,103.99	114,713,494.85
期末未分配利润	315,500,195.52	257,559,091.53

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	387,639,672.99	229,916,445.54	371,542,860.50	220,379,510.63
其他业务	7,007,783.62	299,493.60	1,331,779.46	519,724.12
合计	394,647,456.61	230,215,939.14	372,874,639.96	220,899,234.75

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	480,362.58	234,829.27
城市维护建设税	254,762.57	232,891.45
教育费附加	132,777.83	130,410.80
资源税		86,985.49
房产税	1,064,993.59	
土地使用税	716,765.70	
印花税	86,189.76	
河道费		1,401.68
营业税		322,295.42
地方教育费附加	88,897.22	
其他	1,135.85	
合计	2,825,885.10	1,008,814.11

其他说明：

无

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

广告宣传费	991,710.19	1,142,974.97
零售店经营费用	1,884,327.58	2,541,733.08
职工薪酬	2,621,763.21	3,394,344.82
运输费用	131,707.50	182,566.75
其他费用	133,585.96	339,615.37
合计	5,763,094.44	7,601,234.99

其他说明：

无

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,975,624.60	20,350,728.13
折旧及摊销	14,335,347.15	8,153,098.34
差旅费	1,506,232.29	1,460,736.23
办公费	3,004,431.85	2,278,066.83
土地房产等税		3,116,234.11
业务招待费	1,565,164.10	1,313,077.96
中介服务费	1,823,538.16	1,232,188.68
其他	8,745,186.07	6,365,658.20
合计	55,955,524.22	44,269,788.48

其他说明：

无

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,220,591.73	23,560,932.61
减：利息收入	6,994,802.50	6,800,195.10
汇兑损益	2,877,462.88	-2,384,473.02
其他	95,309.27	517,332.07
合计	5,568,918.20	14,893,596.56

其他说明：

无



### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	376,113.21	4,110,423.68
合计	376,113.21	4,110,423.68

其他说明：

无

### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		49,511.56
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	633,450.00	615,000.00
成本法核算的长期股权投资收益	14,609,935.28	
合计	15,243,385.28	664,511.56

其他说明：

无

### 41、营业外收入

单位：元

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
非流动资产处置利得合计		72,409.20	
其中：固定资产处置利得		72,409.20	
政府补助	987,566.00	982,273.15	987,566.00
其他	1,811.29	120,197.30	1,811.29
合计	989,377.29	1,174,879.65	989,377.29

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
海宁市海洲街道服务业贡献奖	海洲街道办事处	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	1,000.00		与收益相关

2016 年度红色服务部	海洲街道办事处	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	5,000.00		与收益相关
肿瘤诊疗中心建设费	齐齐哈尔市财政局社保处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.02	766,666.70	与资产相关
养殖塘退养补助	诸暨市直埠镇人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	485,850.00		与收益相关
农机补贴收入	浙江省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	715.98	8,194.16	与资产相关
专利补助	诸暨市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	75,000.00		与收益相关
专利补助	诸暨市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		
合计	--	--	--	--	--	987,566.00	774,860.86	--

其他说明：

#### 42、营业外支出

单位：元

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
非流动资产处置损失合计	40,000.00	78,646.40	40,000.00
其中：固定资产处置损失	40,000.00	78,646.40	40,000.00
水利基金	743.53	131,300.59	743.53
罚款支出	2,000.00		2,000.00
医疗赔款	433,918.49	265,649.00	433,918.49
养殖基地破坏性拆除损失（注）	20,036,433.63		20,036,433.63

工程赔款	2,888,411.00		2,888,411.00
其他	133,368.18	58,969.19	77,009.18
合计	23,534,874.83	534,565.18	23,534,874.83

其他说明：

注：2017 年 3 月 17 日，子公司千足养殖关于湖北省监利县养殖基地遭受当地政府及渔政、荆州市洪湖湿地自然保护区管理局等单位进行破坏性拆除，公司预计产生 7,552,644.50 元损失；2017 年 5 月 7 日，子公司千足养殖关于湖北省洪湖市养殖基地遭到当地政府有关部门的进行破坏性拆除，公司预计产生 12,483,789.13 元损失。上述两项损失合计 20,036,433.63 元。

### 43、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,233,462.57	26,628,991.15
递延所得税费用	-1,544,927.10	-2,120,477.52
合计	28,688,535.47	24,508,513.63

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	86,639,870.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,659,967.51
子公司适用不同税率的影响	734,195.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,294,372.33
所得税费用	28,688,535.47

其他说明

### 44、其他综合收益

详见附注“七、31、其他综合收益”之说明。

### 45、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款及收回暂付款	13,169,302.83	3,097,156.97
政府补助	966,850.02	310,833.17
利息收入	7,033,031.24	6,800,195.10
其他	4,295,426.09	889,072.16
合计	25,464,610.18	11,097,257.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂付款与偿还暂收款	26,600,636.64	6,563,253.20
零售店经营费用	1,012,070.58	2,204,382.60
广告宣传费	371,967.44	1,142,974.97
差旅费	1,468,302.68	1,460,736.23
办公费	2,173,537.48	2,278,066.83
业务招待费	1,631,825.06	1,313,077.96
中介咨询费	687,575.89	1,232,188.68
运输费	387,685.36	182,566.75
其他	13,904,757.92	7,949,962.45
合计	48,238,359.05	24,327,209.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到工程保证金	0.00	10,640,780.00
收到与资产相关政府补助		1,000,000.00
购买日子公司持有的现金及现金等价物		79,470,908.16
关联方往来款		16,307,381.82
合计		107,419,069.98

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款		22,981,994.50
支付工程保证金		100,000.00
购买理财产品	1,000,000,000.00	
支付的土地交易保证金	6,787,040.00	
合计	1,006,787,040.00	23,081,994.50

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金		6,167,000.00
收到长期应付款		50,000,000.00
关联方往来款	107,857,469.80	199,879,714.09
合计	107,857,469.80	256,046,714.09

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回增发保证金		75,000,000.00
重组费用		38,700,000.00
长期应付款融资费用	110,364,380.16	65,730,774.89
关联方往来款	33,610,000.00	55,454,116.16
合计	143,974,380.16	234,884,891.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 46、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	57,951,334.57	56,887,859.79
加：资产减值准备	376,113.21	4,110,423.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,138,433.00	30,207,354.64
无形资产摊销	1,371,897.74	1,475,344.99
长期待摊费用摊销	4,700,565.43	1,874,557.49
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）		6,237.20
财务费用（收益以“-”号填列）	9,576,005.80	23,560,932.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,243,385.28	-664,511.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,544,927.10	-756,575.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,363,901.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,703,212.38	-5,152,829.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,001,566.82	194,647,313.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,018,368.42	-228,110,305.66
其他	-448,835.95	-371,619.94
经营活动产生的现金流量净额	89,597,215.40	76,350,280.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	447,486,579.84	1,485,784,985.15
减：现金的期初余额	1,334,296,971.51	84,478,207.03
现金及现金等价物净增加额	-886,810,391.67	1,401,306,778.12

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	447,486,579.84	1,334,296,971.51
其中：库存现金	1,966,016.89	1,365,505.22
可随时用于支付的银行存款	445,520,562.95	1,027,640,512.21
可随时用于支付的其他货币资金		37,636.39
三、期末现金及现金等价物余额	447,486,579.84	1,334,296,971.51

其他说明：

无

#### 47、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

#### 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	175,563,231.18	用于抵押借款
无形资产	33,699,495.90	用于抵押借款
合计	209,262,727.08	--

其他说明：

#### 49、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	8,283.91	6.7744	56,118.52
港币	314,851.75	0.86792	273,266.13
其中：美元	812,173.02	6.7744	5,501,984.91
港币	96,521,768.07	0.86792	83,773,172.94
预付款项			
其中：美元			
港币	2,400.00		2,083.01

		0.86792	
预收款项			
其中：美元	71,132.19	6.7744	481,877.91
港币	57,398.83	0.86792	49,817.59
一年内到期的非流动负债			
其中：美元			
港币	275,170.34	0.86792	238,825.84
港币	5,376,538.38	0.86792	4,666,405.19

其他说明：

无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司的境外经营实体为山下湖控股，其记账本位币为港币，报告期内主要报表项目的折算汇率如下：

项目	山下湖珍珠控股有限公司（港币兑人民币）	
	2017年1-6月	2016年度
资产和负债项目	0.86792	0.89451
收入和费用项目	0.881215	0.866145

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### 哈尔滨方华健康体检有限公司

2017年5月11日，公司投资设立哈尔滨方华健康体检有限公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。



## 九、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	
诸暨英发行珍珠有限公司	诸暨	诸暨	珍珠产品加工	100.00%		同一控制下企业合并
浙江英格莱制药有限公司	诸暨	诸暨	保健品制造	75.00%	25.00%	投资设立
湖南千足珍珠有限公司	常德	常德	珍珠产品加工	75.00%	25.00%	投资设立
诸暨市千足珍珠养殖有限公司	赤壁、常德、岳阳、洪湖	诸暨	珍珠养殖业	100.00%		投资设立
浙江珍世堂生物科技有限公司	诸暨	诸暨	生物技术开发	100.00%		投资设立
浙江千足珠宝有限公司	诸暨	诸暨	珍珠产品销售	100.00%		投资设立
山下湖珍珠控股有限公司	香港	香港	珍珠产品销售	100.00%		投资设立
常德有德商贸有限公司	常德	常德	服装、鞋帽销售	100.00%		投资设立
苏州千足珠宝有限公司	苏州	苏州	珍珠产品销售		100.00%	投资设立
太原千足珠宝有限公司	太原	太原	珍珠产品销售		100.00%	投资设立
深圳市千足珠宝有限公司	深圳	深圳	珍珠产品销售		100.00%	投资设立
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	医疗服务	100.00%		非同一控制下企业合并
齐齐哈尔舒宁医药有限责任公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	药品贸易		98.10%	非同一控制下企业合并
齐齐哈尔泰瑞通经贸有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	药品贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
齐齐哈尔新禄医疗器械有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	医疗器械贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
齐齐哈尔市迪龙	齐齐哈尔	齐齐哈尔	洗涤服务		100.00%	非同一控制下企

洗染有限公司						业合并
齐齐哈尔建华摩拉健康体检中心有限责任公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	医疗服务		100.00%	投资设立
黑龙江省仁德医药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	药品零售		100.00%	投资设立
海宁康华医院有限公司	海宁	海宁	医疗服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州赛乐医疗管理有限公司	杭州	杭州	医疗服务		100.00%	投资设立
江苏福恬康复医院有限公司	溧阳	溧阳	医疗服务	100.00%		非同一控制下企业合并
上海养源母婴服务有限公司	上海	上海	母婴服务		100.00%	非同一控制下企业合并
溧阳嘉丰医疗门诊部有限公司	溧阳	溧阳	医疗服务		100.00%	非同一控制下企业合并
上海康尔健医疗管理有限公司	上海	上海	医疗服务	100.00%		投资设立
浙江悦润医疗投资管理有限公司	杭州	杭州	医疗投资	100.00%		投资设立
哈尔滨双华健康体检有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医疗服务		100.00%	投资设立
哈尔滨方华健康体检有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医疗服务		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
--	--	----	------	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括

外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的47.42%。

于2017年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加102.50万元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。2017年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的外汇风险主要来源于以港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	港币	美元	欧元	合计
外币性金融资产：				
货币资金	273,266.13	56,118.52		329,384.65
应收账款	83,773,172.94	5,501,984.91		89,275,157.85
预付款项	2,083.01			2,083.01
小计	84,048,522.08	5,558,103.43		89,606,625.51
外币金融负债：				
预收款项	49,817.59	481,877.91		531,695.50
一年到期的非流动负债	238,825.84			238,825.84
长期借款	4,666,405.19			4,666,405.19
小计	4,955,048.62	481,877.91		5,436,926.53

项目	期初余额			
	港币	美元	欧元	合计
外币金融资产：				
货币资金	238,738.34	128,322.78		367,061.12
应收账款	44,853,035.60	5,781,553.30		50,634,588.90
预付款项	175,483.00			175,483.00
小计	45,267,256.94	5,909,876.08		51,177,133.02
外币金融负债：				
预收款项	51,343.83	1,254,118.52		1,305,462.35

一年内到期的非流动负债	243,088.16			243,088.16
长期借款	4,933,207.04			4,933,207.04
小计	5,227,639.03	1,254,118.52		6,481,757.55

于2017年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对港币升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润395.47万元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对港币可能发生变动的合理范围。

### 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

#### (1) 本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	279,980,000.00				279,980,000.00
应付账款	90,552,715.36				90,552,715.36
其他应付款	423,506,114.22				423,506,114.22
一年内到期的非流动负债	82,627,585.94				82,627,585.94
长期借款		40,244,865.38	20,251,057.64	9,170,482.18	69,666,405.19
长期应付款		16,758,478.38			16,758,478.38
合计	876,666,415.52	57,003,343.76	20,251,057.64	9,170,482.18	963,091,299.09

项目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款					149,600,000.00
应付账款	90,247,654.65				90,247,654.65
其他应付款	335,819,812.12				335,819,812.12
一年内到期的非流动负债	113,552,071.30				113,552,071.30
长期借款		47,749,235.47	32,755,538.25	4,428,433.32	84,933,207.04
长期应付款		55,360,037.33	20,185,175.18	8,232,798.92	83,778,011.43
合计	689,219,538.07	103,109,272.80	52,940,713.43	12,661,232.24	857,930,756.54

#### (2) 存货变现风险

截止2017年6月30日，公司存货余额为73,279.82万元，占总资产的比例已达15.62%。公司存货是在正常生产经营过程中形成的，存货余额逐年增加，占用了公司较多的营运资金，未来若公司经营的市场环境发生不利变化或竞争加剧，可能导致存货跌价或变现困难，从而对公司经营业绩产生不利影响。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

公司无母公司，自然人陈夏英女士直接持有本公司17.02%的股份，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是陈夏英女士。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈海军	公司股东、董事及高级管理人员
阮光寅	公司股东及董事
王松涛	公司股东及董事
陈素琴	公司董事
何永吉	公司董事
胡学庆	公司董事
寿田光	公司监事
何飞勇	公司监事
李小龙	公司监事
詹婉媚	公司主要股东关系密切的家庭成员
梁喜才	公司高级管理人员、间接股东
马建建	公司高级管理人员、间接股东
傅震刚	公司高级管理人员
吴晓明	公司高级管理人员
史乐	公司间接股东
费建萍	史乐关系密切的家庭成员
陈越孟	公司股东、公司董事关系密切的家庭成员
冯美娟	公司股东
浙江山下湖控股股份有限公司	公司实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
诸暨华东国际珠宝城有限公司	公司实际控制人担任其董事

浙商创投股份有限公司	公司间接股东、公司董事关系密切的家庭成员控制的公司
杭州昌健投资合伙企业（有限合伙）	公司股东、公司董事关系密切的家庭成员控制的公司
杭州岚创投资合伙企业（有限合伙）	公司股东、公司董事关系密切的家庭成员控制的公司
上海康瀚投资管理中心（有限合伙）	公司股东
溧阳市颐和康复中心	费建萍控制的公司
建华区北大街分院卫生服务中心	被托管单位
建华区文化二社区卫生服务中心	被托管单位
建华区西大桥社区卫生服务中心	被托管单位
建华区中华社区卫生服务中心	被托管单位
黑龙江省哈拉海农场医院	被托管单位
浙江长海包装集团有限公司	公司股东公司股东
浙江光华新材料有限公司	其他关联方公司股东
海宁长昆包装有限公司	公司股东控制的公司的股东
浙江新长海新材料股份有限公司	公司股东其他关联方
哈尔滨摩拉健康体检中心	其他关联方
梁媛媛	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
石玉珍	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
吴宝俊	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
吴琳玲	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
梁喜军	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
梁喜芝	公司高级管理人员关系密切的家庭成员

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
建华区北大街分院卫生服务中心	出售商品及提供劳务	665,545.89	391,470.55
建华区文化二社区卫生服务中心	出售商品及提供劳务	164,270.58	100,870.06
建华区西大桥社区卫生服务中心	出售商品及提供劳务	421,553.30	320,417.91

建华区中华社区卫生服务中心	出售商品及提供劳务	225,732.40	199,273.16
黑龙江省哈拉海农场医院	出售商品及提供劳务	46,565.75	2,133.32
溧阳颐和康复中心	提供劳务	240,000.00	480,000.00
浙江长海包装集团有限公司	健康体检服务		679,500.00
浙江光华新材料有限公司	健康体检服务		385,500.00
海宁长昆包装有限公司	健康体检服务		288,000.00
浙江新长海新材料股份有限公司	健康体检服务		193,500.00
浙商创投股份有限公司	接受咨询服务	235,849.06	78,616.35
诸暨华东国际珠宝城有限公司	采购水电	47,893.00	136,331.00
诸暨华东国际珠宝城有限公司	接受物业管理服务	46,800.00	93,600.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
齐齐哈尔市建华区卫生局	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	其他资产托管	2009年01月01日	2018年12月01日	北大街社区营业收入的10%减去托管成本	705,478.64
齐齐哈尔市建华区卫生局	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	其他资产托管	2009年01月01日	2018年12月01日	文化二社区营业收入的10%减去托管成本	174,126.81
齐齐哈尔市建华区卫生局	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	其他资产托管	2009年11月01日	2019年10月01日	西大桥社区营业收入的10%减去托管成本	446,846.50
齐齐哈尔市建华区卫生局	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	其他资产托管	2010年09月01日	2020年08月01日	中华社区营业收入的10%减去托管成本	239,276.34
黑龙江省哈拉海农场	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	其他资产托管	2013年06月01日	2033年06月01日	哈拉海农场营业收入的10%减去托管成本	49,359.70

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元



委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
建华区北大街分院卫生服务中心	房产	380,952.40	952,380.95
建华区文化二社区卫生服务中心	房产	142,857.14	285,714.29
建华区西大桥社区卫生服务中心	房产	285,714.29	571,428.57
哈尔滨摩拉健康体检中心	房产及设备		952,380.95

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
费建萍、史乐	房屋建筑物	130,680.00	261,360.00

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江山下湖控股股份有限公司	42,000,000.00	2016年09月27日	2018年09月26日	否
陈夏英	14,880,000.00	2013年04月23日	2017年03月21日	是
陈夏英、陈海军、詹婉媚	50,000,000.00	2016年03月17日	2017年03月27日	是
陈夏英	5,176,295.20	2014年03月06日	2034年03月06日	否
上海康瀚投资管理中心	50,000,000.00	2016年03月19日	2019年03月18日	否

(有限合伙)、梁喜才				
合计	162,056,295.20			

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,225,804.50	1,090,791.72

### (7) 其他关联交易

A、公司本期向陈夏英拆入资金104,940,000.00元，拆入资金不计息，短期使用后即偿还，期末拆入资金余额为341,542,146.00元，若按4.35%的年贷款利率计算，则公司本期需向陈夏英支付资金利息6,956,117.44元，且报告期内未发生公司向关联方拆出资金的情况。

B、公司本期向詹婉媚拆入资金3,100,000.00元，拆入资金不计息，短期使用后即偿还，期末拆入资金余额为48,076,850.00元，若按4.35%的年贷款利率计算，则公司本期需向詹婉媚支付资金利息1,159,028.48元，且报告期内未发生公司向关联方拆出资金的情况。

C、公司本期向建华区北大街分院卫生服务中心拆出资金239,194.24元，该资金不计利息，期末拆出资金余额为0.00元。

D、公司本期向建华区文化二社区卫生服务中心拆出资金337,664.76元，该资金不计利息，期末拆出资金余额为0.00元。

E、公司本期向建华区西大桥社区卫生服务中心拆出资金1,190,643.79元，该资金不计利息，期末拆出资金余额为0.00元。

F、公司本期向建华区中华社区卫生服务中心拆出资金527,328.65元，该资金不计利息，期末拆出资金余额为0.00元。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款					
	建华区北大街分院 卫生服务中心	1,397,183.37	303,113.97	1,777,622.31	137,037.98
	建华区文化二社区 卫生服务中心	324,126.81	16,206.34	561,543.69	60,883.97
	建华区西大桥社区 卫生服务中心	746,846.50	37,342.33	981,719.65	53,078.23
	建华区中华社区卫生 服务中心	239,276.34	11,963.82	291,796.04	24,072.57
	黑龙江省哈拉海农 场医院	25,335.40	1,266.77	2,649.20	270.16
	溧阳颐和康复中心			8,674.52	433.73
	浙江长海包装集团 有限公司			483,200.00	24,160.00
	浙江光华新材料有 限公司			385,500.00	19,275.00
	海宁长昆包装有限 公司			204,800.00	10,240.00
	浙江新长海新材料 股份有限公司	137,600.00	6,880.00	137,600.00	6,880.00
	哈尔滨摩拉健康体 检中心			1,000,000.00	50,000.00
预付款项					
	浙商创投股份有限 公司	157,232.70		393,081.76	
其他应收款					
	建华区北大街分院 卫生服务中心			2,147,362.99	107,368.15
	建华区文化二社区 卫生服务中心			269,366.73	13,468.34
	建华区西大桥社区 卫生服务中心			3,474,869.82	173,743.49
	建华区中华社区卫生 服务中心			637,942.26	31,897.11
	黑龙江省哈拉海农 场医院			60,205.70	3,010.29

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	陈夏英	341,542,146.00	256,042,146.00
	詹婉媚	48,076,850.00	59,096,850.00
	费建萍	4,563.32	20,900.00
	史乐		28,138.00
	梁喜才	120,000.00	120,000.00
	梁媛媛	120,000.00	120,000.00
	石玉珍	120,000.00	120,000.00
	吴宝俊	120,000.00	120,000.00
	吴琳玲	120,000.00	120,000.00
	梁喜军	120,000.00	120,000.00
	梁喜芝	120,000.00	120,000.00
	梁喜富	120,000.00	120,000.00
	梁喜贵	120,000.00	120,000.00
	梁喜荣	120,000.00	120,000.00
预收款项			
	溧阳颐和康复中心	63,975.42	

**十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

**(1) 股东业绩承诺事项**

A、上海康瀚投资管理中心（有限合伙）承诺建华医院2016年度、2017年度、2018年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币10,500万元、12,300万元和13,600万元。如建华医院在承诺期内未能实现承诺净利润，则康瀚投资应在承诺期内各年度上市公司审计报告在指定媒体披露后的十个工作日内，向本公司支付补偿。

B、浙江长海包装集团有限公司、孙杰风、马建建、王益炜、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明9名股东（以下简称“补偿义务人”）一致承诺康华医院2016年度、2017年度、2018年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币5,000万元、5,800万元和6,300万元。如康华医院在承诺期内未能实现承诺净利润，则补偿义务人应在承诺期内各年度上市公司审计报告在指定媒体披露后的十个工作日内，向本公司支付补偿。

C、常州乐康投资管理中心（有限合伙）承诺福恬医院2016年度、2017年度、2018年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币840万元、980万元和1,100万元。如福恬医院在承诺期

内未能实现承诺净利润，则乐康投资应在承诺期内各年度上市公司审计报告在指定媒体披露后的十个工作日内，向本公司支付补偿。截至本报告披露之日，上述承诺仍在履行过程中，交易对方无违反上述承诺的情况。

## (2) 抵押资产情况

A、子公司千足养殖于2017年5月15日与浙商银行股份有限公司绍兴诸暨支行签订(337099)浙商银高保字(2017)第50026号最高额保证合同，为母公司2017年5月15日至2022年5月14日期间内，在11,000万元最高额度内对浙商银行股份有限公司绍兴诸暨支行所产生的全部债务提供担保。截止2017年6月30日，母公司在该最高额担保合同项下取得的银行短期借款余额为30,000,000.00元。

B、子公司英发行于2017年3月30日与浙江诸暨农村商业银行股份有限公司签订8961320170000773号最高额抵押合同，以原值为3,444,087.96元的山下湖西斗门村房产以及原值为2,621,587.14元的山下湖西斗门村房产土地使用权为子公司千足养殖2017年4月5日至2018年3月28日的期间内，在3,300万最高额额度内对浙江诸暨农村商业银行股份有限公司所产生的全部债务提供担保。截止2017年6月30日，该房产的净值为3,270,486.12元，土地使用权的净值为2,574,081.00元；该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款余额为20,000,000.00元。

C、子公司英发行于2017年5月4日与浙江诸暨农村商业银行股份有限公司签订8961320170001073号最高额抵押合同，以原值为3,444,087.96元的山下湖西斗门村房产以及原值为2,621,587.14元的山下湖西斗门村房产土地使用权为子公司英发行2017年5月4日至2018年3月26日的期间内，在5,000万最高额额度内对浙江诸暨农村商业银行股份有限公司所产生的全部债务提供担保。截止2017年6月30日，该房产的净值为3,270,486.12元，土地使用权的净值为2,574,081.00元；该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款余额为29,980,000.00元。

D、子公司康华医院于2014年2月28日与中国工商银行股份有限公司海宁支行签订编号为2014年海宁(抵)字0161号和2014年海宁(抵)字0162号的最高额抵押合同，以原值为176,078,302.32元房产、原值为34,972,984.18元的土地使用权，为公司在2014年2月28日至2017年2月27日期间内，在17,260.00万元最高额额度内对中国工商银行股份有限公司海宁支行所产生的全部债务提供担保。2017年2月27日合同到期，双方暂未签订新的最高额抵押合同。截止2017年6月30日，该房产净值为131,135,127.75元、土地使用权净值为31,125,414.90元。截止2017年6月30日，该抵押合同下担保的银行长期借款余额为6,500,000.00元。

E、截止2017年6月30日，子公司建华医院以原值为208,527,544.00元、净值为41,157,617.31元的设备，为取得租赁有限公司59,147,238.48元借款提供抵押保证。同时，上海康瀚投资管理中心(有限合伙)、梁喜才及子公司舒宁医药、泰瑞通、新禄医疗、迪龙洗染为公司与上海二三四五融资租赁有限公司签订的租赁借款协议提供连带责任担保。

F、母公司于2017年6月2日与龙江银行股份有限公司南马路支行签订010215012017200001号保证合同，为子公司建华医院2017年6月1日至2018年6月2日期间内向龙江银行股份有限公司南马路支行取得的1000万元借款提供担保。截止2017年6月30日，子公司建华医院在该保证合同项下取得的银行短期借款余额为10,000,000.00元。

G、母公司于2017年3月30日与哈尔滨银行股份有限公司齐齐哈尔分行签订齐行齐营2017年(企高保)字第4351-0001号最高额保证合同，为子公司建华医院2017年4月2日至2018年4月1日期间内，在5,000万元最高额额度内对哈尔滨银行股份有限公司齐齐哈尔分行所产生的全部债务提供担保。截止2017年6月30日，母公司在该最高额担保合同项下取得的银行短期借款余额为50,000,000.00元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 其他或有负债

公司工程承包方湖南常德湘源建设工程有限公司(以下简称原告)对公司子公司湖南千足珍珠有限公司提起诉讼，要求支付原合同金额之外的工程款774万余元及其利息、赔偿经济损失100.70万元，并要求按每月4,000.00元的标准从2010年4月7日起至建筑物交付之日止赔偿建筑物成品管理损失费。针对上述情况，公司已

委托湖南凌星律师事务所处理该案件，已核实原告所要求的剩余工程款公司均已支付，且原告无任何证据支持其任何诉讼请求，公司于2011年12月27日提起反诉，要求原告按同期银行贷款利率标准赔偿工期延误损失及拒不交付工程损失185.80万元，赔偿至反诉时的租赁厂房损失42.30万元，赔偿从反诉时起至其最终交付工程时止新发生的损失，并要求原告承担本案诉讼费。

湖南省常德市中级人民法院于2013年1月16日下发（2012）常民一初字第1号判决书，其主要内容主要如下：

A、被告湖南千足珍珠有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告湖南常德湘源建设工程有限公司工程款5,069,337.25元，并按中国人民银行同期贷款利率支付从2010年12月1日起至清偿之日止的工程欠款利息损失；B、被告湖南千足珍珠有限公司于本判决生效之日起十日内支付湖南常德湘源建设工程有限公司厂房留守人员看护工资96,000.00元；C、被告湖南千足珍珠有限公司承担案件本诉受理费65,985.00元，鉴定费80,000.00元，案件反诉受理费14,320.00元。

公司已于2013年2月1日向湖南省高级人民法院提起上诉，湖南省高级人民法院于2013年6月24日作出了（2013）湘高法民一终字第59号民事判决书，以事实不清、证据不足为由裁定该案发回重审。湖南省常德市中级人民法院于2014年1月20日下发（2013）常民一重字第1号判决书，其主要内容主要如下：

A、被告湖南千足珍珠有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告湖南常德湘源建设工程有限公司工程款5,069,337.25元，并按中国人民银行同期贷款利率支付从2011年10月19日起至清偿之日止的工程欠款利息损失；B、驳回原告湖南常德湘源建设工程有限公司的其他诉讼请求；C、驳回被告湖南千足珍珠有限公司的其他诉讼请求；D、被告湖南千足珍珠有限公司承担案件本诉受理费65,985.00元，鉴定费80,000.00元，案件反诉受理费17,060.00元，保全费5,000.00元。

公司于2014年2月22日向湖南省高级人民法院提起上诉，湖南省高级人民法院于2014年7月22日作出（2014）湘高法民一终字第42号民事判决书，其主要内容主要如下：A、撤销湖南省常德市中级人民法院（2013）常民一重字第1号判决书；B、上诉人湖南千足珍珠有限公司于本判决生效之日起15日内向被上诉人湖南湘源建筑工程有限公司支付工程欠款108,069.77元及利息（利息按中国人民银行规定的同期贷款利率自2012年6月2日起计算至付清之日止）；C、被上诉人湖南湘源建设工程有限公司于本判决生效后30日内将常德洞庭湖珍珠城加工参观厂房工程交付给上诉人湖南千足珍珠有限公司；D、驳回被上诉人湖南湘源建设工程有限公司的其他诉讼请求；E、驳回上诉人湖南千足珍珠有限公司的其他反诉请求；F、本案一审本诉案件受理费65,985.00元，鉴定费80,000.00元，一审反诉案件受理费34,120.00元减半收取17,060.00元，财产保全费5,000.00元，二审案件受理费100,105.00元，共计268,150.00元，由上诉人湖南千足珍珠有限公司负担100,105.00元，被上诉人湖南湘源建设工程有限公司负担168,000.00元。

2015年，湖南常德湘源建设工程有限公司向最高人民法院申请再审，最高人民法院于2015年11月19日受理，2017年1月6日，公司收到最高人民法院下发的（2016）最高法民再123号《民事判决书》（本判决为终审判决），其主要内容如下：A、撤销湖南省高级人民法院（2014）湘高法民一终字第42号民事判决、湖南省常德市中级人民法院（2013）常民一重字第1号民事判决；B、湖南千足珍珠有限公司于本判决生效之日起15日内向湖南湘源建设工程有限公司支付价款5,069,337.25元；C、湖南湘源建设工程有限公司于本判决生效后30日内将常德洞庭湖珍珠城加工参观厂房工程交付给湖南千足珍珠有限公司；D、驳回湖南湘源建设工程有限公司其他诉讼请求；E、驳回湖南千足珍珠有限公司其他反诉请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。一审本诉案件受理费65,985.00元，鉴定费80,000.00元，反诉受理费34,210.00元减半收取17,060.00元，保全费5,000.00元，共计168,045.00元，由湖南千足珍珠有限公司负担160,000.00元，湖南湘源建设工程有限公司负担8,045.00元；二审案件受理费100,105.00元，由湖南千足珍珠有限公司负担。

本次诉讼判决为终审判决，公司决定立即再次提起上诉。

公司原根据一审判决，于2012年计提预计负债5,999,898.83元，其中，与工程款有关的计入固定资产5,249,229.28元，并补提累计折旧374,007.59元；计入管理费用160,305.00元；计入营业外支出590,364.55元。

根据湖南省高级人民法院的终审判决结果，公司于2014年转销前期确认的预计负债5,999,898.83元，其中，冲减固定资产原值5,249,229.28元，支付工程欠款及利息124,694.60元，计入营业外收入750,669.55元。

由于本次收到最高人民法院的终审判决，尽管公司决定再次提起上诉，但基于谨慎性原则，公司于2016年末计提预计负债5,069,337.25元，并将其计入固定资产原值。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

无。

### 十四、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司主营业务主要包括淡水珍珠及医疗服务，根据产品的性质及经济特征公司设立了两大业务板块，即淡水珍珠类和医疗服务类，将这两大板块业务作为两个经营分部进行管理评价。

公司提供分部信息所采用的会计政策，与编制公司合并财务报表、企业财务报表时所采用的会计政策一致。

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	珍珠业务	医疗业务	分部间抵销	合计
营业收入	29,181,059.96	365,466,396.65		394,647,456.61
营业成本	17,767,772.84	212,448,166.30		230,215,939.14
资产总额	3,887,466,803.02	1,709,694,713.26	905,261,293.45	4,691,900,222.83
负债总额	546,763,342.26	552,768,802.79	-30,777,450.44	1,130,309,595.49

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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其他应收款	25,690,389.89	100.00%	1,284,519.49	5.00%	24,405,870.40	307,902,653.61	100.00%	15,395,132.68	5.00%	292,507,520.93
合计	25,690,389.89	100.00%	1,284,519.49	5.00%	24,405,870.40	307,902,653.61	100.00%	15,395,132.68	5.00%	292,507,520.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	25,690,389.89	1,284,519.49	5.00%
合计	25,690,389.89	1,284,519.49	5.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

#### (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 14,110,613.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式



(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司暂付款	25,683,197.88	307,883,701.20
备用金	7,192.01	18,952.41
合计	25,690,389.89	307,902,653.61

(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：元

单位名称	款项的性质	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
第一名	子公司暂付款	20,650,000.00	1 年以内	80.38%	1,032,500.00
第二名	子公司暂付款	5,000,000.00	1 年以内	19.46%	250,000.00
第三名	子公司暂付款	33,197.88	1 年以内	0.13%	1,659.89
第四名	备用金	7,192.01	1 年以内	0.03%	359.60
合计	--	25,690,389.89	--	100.00%	1,284,519.49

2、长期股权投资

单位：元

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	2,715,611,537.90		2,715,611,537.90	2,618,748,167.99		2,618,748,167.99
合计	2,715,611,537.90		2,715,611,537.90	2,618,748,167.99		2,618,748,167.99

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	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
诸暨英发行珍珠有限公司	351,633,881.49	31,244,741.69		382,878,623.18		
浙江英格莱制药有限公司	15,453,112.36			15,453,112.36		
湖南千足珍珠有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		

诸暨市千足珍珠养殖有限公司	77,000,000.00			77,000,000.00		
浙江珍世堂生物科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
浙江千足珠宝有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山下湖珍珠控股有限公司	6,161,200.00			6,161,200.00		
常德有德商贸有限公司	1,000,000.00	65,618,628.22		66,618,628.22		
江苏福恬康复医院有限公司	89,999,989.26			89,999,989.26		
海宁康华医院有限公司	759,999,989.84			759,999,989.84		
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	1,239,999,995.04			1,239,999,995.04		
上海康尔健医疗管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江悦润医疗投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	2,618,748,167.99	96,863,369.91		2,715,611,537.90		

## (2) 其他说明

无

## 3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			23,165,707.89	20,037,307.89
其他业务			663,383.95	151,434.34
合计			23,829,091.84	20,188,742.23

其他说明：

无

#### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		615,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	14,609,935.28	
合计	14,609,935.28	615,000.00

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-40,000.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	967,566.00	
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	8,115,145.92	本期公司关联方为公司无偿提供资金支持，若按 4.35% 的年贷款利率计算，则公司需向关联方支付的资金利息合计为 8115145.92 元，具体情况详见本附注“十一、4、（7）其他关联交易”。
受托经营取得的托管费收入	1,523,667.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,473,063.54	其中，子公司千足养殖的养殖基地遭受破坏性拆除的损失 20,036,433.63 元，详见财务报告附注“七、42、营业外支出”之说明。
减：所得税影响额	-119,551.41	
少数股东权益影响额	-83.22	
合计	-12,787,049.07	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

## 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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.63%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.99%	0.15	0.15

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

创新医疗管理股份有限公司

董事长：陈海军

2017年8月24日