



创新医疗

创新医疗管理股份有限公司
2017 年年度报告

2018 年 4 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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 455,979,402 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以资本公积金转增资本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节 公司治理.....	66
第十节 公司债券相关情况.....	73
第十一节 财务报告.....	74
第十二节 备查文件目录.....	174

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、浙江山下湖珍珠集团股份有限公司、千足珍珠集团股份有限公司
浙江千足、英发行	指	浙江千足珍珠有限公司、诸暨英发行珍珠有限公司
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）
浦东科技投资	指	上海浦东科技投资有限公司
赋敦投资	指	上海赋敦投资管理合伙企业（有限合伙）
建恒投资	指	齐齐哈尔建恒投资管理合伙企业（有限合伙）
长海包装	指	浙江长海包装集团有限公司
乐康投资	指	常州乐康投资管理中心（有限合伙）
建东投资	指	齐齐哈尔建东投资管理合伙企业（有限合伙）
岩衡投资	指	上海岩衡投资管理合伙企业（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
明珠医院	指	齐齐哈尔明珠医院有限责任公司
建龙北钢	指	建龙北满特殊钢有限责任公司、东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司
元	指	人民币元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	浙江省诸暨市山下湖镇郑家湖村		
注册地址的邮政编码	311804		
办公地址	浙江省诸暨市山下湖镇珍珠工业园		
办公地址的邮政编码	311804		
公司网址	www.chxyl.com		
电子信箱	qzzz002173@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	田金明
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	tjm@cxylgf.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	浙江诸暨市山下湖镇珍珠工业园公司五楼董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000754917034P
公司上市以来主营业务的变化情况	2016 年，公司完成重大资产重组，新增三家子公司建华医院、康华医院、福恬医院，主营业务扩展到医疗服务业，公司完成了从珍珠养殖、加工和销售的单一主营业务向

（如有）	珍珠业务和医疗服务业双主业并行的跨界转型；根据公司 2017 年第六次临时股东大会审议通过的《关于剥离公司珍珠养殖、加工生产、批发零售相关珍珠业务资产的议案》，公司将剥离珍珠资产，转型为主要以医疗服务为主营业务的公司。目前剥离珍珠业务资产相关工作正在推进中。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼（总部）、浙江省杭州市庆春东路西子国际 TA28、29 楼（浙江分所）
签字会计师姓名	沈建林、凌燕、李晶

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
东吴证券股份有限公司	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号	钟名刚、李渐飞	2016 年 2 月 15 日至 2017 年 12 月 31 日

六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	905,142,449.93	762,788,365.29	18.66%	137,041,773.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	140,743,097.34	114,713,494.85	22.69%	-65,337,653.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	107,105,057.37	108,385,108.31	-1.18%	-32,057,417.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	206,120,466.04	250,175,923.41	-17.61%	33,513,806.13
基本每股收益（元/股）	0.31	0.26	19.23%	-0.32
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.26	19.23%	-0.32
加权平均净资产收益率	3.92%	3.56%	0.36%	-14.65%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	4,650,167,365.87	4,566,974,798.10	1.82%	1,073,080,788.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,655,510,764.73	3,531,572,235.77	3.51%	413,372,173.71

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	455,979,402.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3087

是否存在公司债

是 否

七、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

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	188,268,673.43	206,378,783.18	211,726,122.61	298,768,870.71
归属于上市公司股东的净利润	24,086,310.44	33,854,793.55	37,749,144.21	45,052,849.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,771,948.04	49,956,205.02	20,004,471.31	16,372,433.00
经营活动产生的现金流量净额	19,914,451.96	69,682,763.44	17,581,088.16	98,942,162.48

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	-1,426,032.77	-129,202.91	-288,535.53	
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）	10,447,495.25	6,550,074.06	532,041.42	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		36,124.18		
委托他人投资或管理资产的损益	22,148,238.59	57,771.83		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-35,447,463.99	
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	16,406,464.01	9,942,192.67	2,220,853.35	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 16,406,464.01 元，具体情况详见第十一节、十一 4（6）其他关联交易。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,234,490.04	615,000.00		
受托经营取得的托管费收入	3,003,518.62	3,069,429.02		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,631,523.33	-12,303,365.37	-297,094.37	
减：所得税影响额	6,543,661.26	1,509,683.34	36.72	
少数股东权益影响额（税后）	949.18	-46.40		
合计	33,638,039.97	6,328,386.54	-33,280,235.84	--

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

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

(一) 报告期内公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等

公司是一家以医疗服务为主营业务，兼营淡水珍珠的养殖与加工的中小板上市公司。2017年度，公司营业收入及利润主要来源于医疗服务。

公司拥有建华医院、康华医院、福恬医院三家医院的100%股权，三家医院在区域内的医疗服务方面具备明显的优势，公司在心血管、烧伤、妇产、康复等领域具备较强的竞争优势，拥有烧伤科、腰间盘科、乳腺科、神经内科、心血管内科、骨科、肿瘤科、康复医学科、普外科、妇科、中医科等重点专科以及变态反应科、妇产科、泌尿外科、肾病内分泌科、眼科、耳鼻喉科、肛肠科、微疗肿瘤科、风湿免疫科、皮肤科等特色专科。三家医院通过扩大医疗服务供给，提高医疗服务质量与效率，缓解区域人民“看病难”问题，提供更多个性化和特色服务，满足不同层次的医疗需求。

1、公司医疗服务业务的经营模式

(1) 采购模式

医院主要采购品为药品、医用耗材、医疗器械等产品。医院专设采购部门对医院的采购进行管理，采购部门根据当期消耗情况、库存情况以及各科室的采购需求确定每月的采购计划。采购部门向药品公司、医疗器械公司进行询价比价，并及时将情况反映给医院采购领导小组。由采购领导小组决定最终的采购种类和数量，然后由采购部门向合格供应商发出采购订单。

(2) 销售模式

建华医院、康华医院、福恬医院三家医院的收入主要来源于为患者提供医疗服务收取的费用，主营业务收入为医疗收入、药品收入。医疗收入为医院各科室的门诊收入、住院收入；药品收入为医院药房收入。

医院通过加强内部管理，注重各阶段服务质量，提高医疗质量，加强服务营销，通过病人的疗效形成医院的品牌；同时，医院积极参与公益行动，并不断加强与其它医疗机构的合

作,开展双向转诊,扩大病患转诊就医,建立医院与社区卫生服务机构相互协作的绿色通道,形成广泛的社区卫生服务网络;扩大市场营销规模,通过举办医疗健康学术论坛,宣传医院重点临床特色科室等品牌经营,提升医院形象和知名度。

公司将努力拓展现有医疗服务业务,扩大公司品牌影响力,充分发挥各医院优势,进一步加强医院之间的资源整合,积极推进与大型公立医院的合作,以及引进高端人才,形成适合人才成长、发展的平台和环境,对医院就医环境、设备投入、制度流程等方面进行全面优化升级,提升医院医疗品质、服务质量及运营效率,稳步提升旗下医疗机构的盈利能力和管理水平,形成差异化的诊疗服务,打造公司自有品牌及核心竞争力。

2、珍珠业务主要产品及其用途、经营模式

(1) 珍珠业务主要产品及其用途

公司的珍珠业务主要是淡水珍珠养殖及加工。淡水珍珠加工业务的产品主要包括珍珠串和散珠、珍珠饰品、珍珠粉等,淡水珍珠养殖业务的产品主要是育珠蚌。

散珠指品质较好可以进一步加工为珠宝、饰品的珍珠。公司的散珠部分直接销售,部分作为公司珍珠串和饰品的原材料。品质较差的珍珠(下层珠),主要用于珍珠药品、保健品和珍珠化妆品的原料。公司下层珠部分直接销售(作为药品、保健品和珍珠工艺品等的原材料),部分作为公司珍珠保健品的原材料。公司的珍珠保健品主要是珍珠粉和珍珠粉胶囊。

(2) 珍珠业务的经营模式

采购模式:公司主要向养殖户采购达到采珠期的育珠蚌,剖蚌取珠后获得生产加工需要的珍珠原料。

销售模式:公司在国内市场的开拓上作了较大的尝试和努力,利用在珍珠行业的竞争优势,在加强直营店的管理的同时,努力推动传统经营模式向互联网化经营模式转型,并努力开展线上线下深度融合,就新型个性化、网络化的品牌营销模式进行了探索。

3、报告期内公司主要的业绩驱动因素等内容

公司2016年通过并购重组的方式进入医疗服务领域,完成对建华医院、康华医院和福恬医院的并购,公司2016年度实现医疗服务收入69,852.46万元,占营业收入比重为91.58%,医疗服务总的净利润为16,242.48万元,公司营业收入及利润主要来源于医疗服务。2017年度,公司医疗服务收入84,091.97万元,占营业收入比重为92.90%,医疗服务总的净利润为17,399.47万元,相比2016年,报告期内主要的业绩驱动因素未发生重大变化。

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

1、报告期内公司所属医疗服务行业的发展阶段、周期性特点

医疗服务行业作为抗经济周期的消费性行业,在健康需求增进及人口老龄化与政策扶持共同拉动的背景下,具备巨大的发展空间。随着国民经济的持续增长、城镇化进程的加快、医疗保险体系的完善、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公有制改革进程,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。健康服务业政策环境显著改善,社会办医加快发展。

2、公司在医疗行业所处的行业地位

公司拥有建华医院、康华医院、福恬医院三家医院的100%股权,三家医院在区域内的医疗服务方面具备明显的优势,公司在心血管、烧伤、妇产、康复等领域具备较强的竞争优势,拥有烧伤科、腰间盘科、乳腺科、神经内科、心血管内科、骨科、肿瘤科、康复医学科、普外科、妇科、中医科等重点专科以及变态反应科、妇产科、泌尿外科、肾病内分泌科、眼科、耳鼻喉科、肛肠科、微疗肿瘤科、风湿免疫科、皮肤科等特色专科。

建华医院是一所集医疗、教学、科研、康复、预防、社区卫生服务于一体的国家综合性三级甲等医院,具有齐齐哈尔市内外影响力的专科技术品牌,是齐齐哈尔医学院教学基地,也是哈尔滨医科大学附属第一医院、北京海军总医院、首都医科大学附属北京世纪坛医院的协作医院,全国基层医院脑卒中筛查及防控发展计划基地。建华医院通过下辖建华医院北院区、建华医院南院区,已成立的体检中心以及与周围社区卫生服务机构合作等,致力于成为横跨哈尔滨市、大庆市、齐齐哈尔市龙沙区、齐齐哈尔市建华区、齐齐哈尔市富拉尔基区、齐齐哈尔市梅里斯区等三市、四区为一体的“医疗超市综合体”。2017年,建华医院的导乐仪联合拉马泽分娩镇痛的临床研究获得齐齐哈尔市二等奖(进步奖),2017年3月,建华医院被评为2016年全国综合医院、专科医院、妇幼保健院中医药工作示范单位。

康华医院为浙江省二级甲等综合医院,是一所按照三级乙等综合医院标准设置,集医疗、康复、保健、教学为一体的新型现代化综合性医院。康华医院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。康华医院建院十余年来取得了良好的发展,赢得了全国诚信民营医院、浙江省平安医院、浙江省绿色医院、浙江省十佳品质医院等称号,并成为同济大学浙江院校外教学实践基地。连续五年跻身中国非公立医院竞争力100强,2016年挺进全国民营医院集团50强,已是浙北地区民营医院标杆。2017年12月,海宁康华医院被授予2017浙江省社会办医疗机构评选活动的“十佳最具影响力医院”荣誉称号。

福恬医院是溧阳市唯一一家二级康复专科医院、残疾人康复中心,溧阳地区唯一一家纯

氧舱高压氧治疗基地，南京卫生学校教学实践基地。福恬医院以康复诊疗为专科特色。针对中风、偏瘫、等开展了骨科康复、脊髓损伤康复、脑中风后遗症康复等康复治疗项目。该院依托于以国际物理医学与康复医学前任主席励建安等江苏省人民医院康复科专家为核心的康复团队的技术支持，对患者进行科学、系统性的开展康复治疗，赢得了较好的口碑，在溧阳以及周边地区已具有一定的影响力。

3、报告期内公司所属珍珠行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等

公司作为珍珠行业的龙头企业，利用在供销渠道、技术实力、品牌知名度、人才储备等方面已经形成的竞争优势，加强直营店的管理的同时，努力探索珠宝行业互联网商业模式，积极谋求产业升级。

但是，近年来珍珠产业经营环境愈加恶劣。目前珍珠业务发展遇到各种问题，在国内外经济增速放缓、消费需求继续下行的大环境下，国内外珍珠市场需求持续低迷。同时，国内市场品牌消费没有形成，在网上零售业快速发展、消费需求升级、传统零售行业承压的影响下，公司珍珠业务收入也持续下滑，公司的珍珠养殖及加工业务在短期内面临的市场环境较难好转。

在国内外市场需求持续低迷、人工成本不断增加和公司客户需求变化等多重压力下，珍珠养殖及加工业务的成本和费用迅速上升，养殖珍珠利润大幅减少。

近几年各地政府进一步强化河湖生态环境保护，陆续出台限养、禁养政策，令珍珠行业雪上加霜，珍珠养殖及加工业务的未来发展不容乐观，公司多地珍珠养殖基地面临已遭强拆或即将强拆的局面。2017年，公司多地的养殖基地遭受到了当地政府行政机关的行政强制拆除，产生了较大经济损失。目前公司珍珠养殖及加工业务经营业绩在短期内难以好转。

为了提高上市公司的盈利能力，保护投资者利益，公司2017年第六次临时股东大会审议通过了《关于剥离公司珍珠养殖、加工生产、批发零售相关珍珠业务资产的议案》，同意并授权剥离珍珠资产。公司董事会将认真执行公司股东大会决议，谨慎做好剥离公司珍珠养殖、加工生产、批发零售相关珍珠业务资产的推进工作。公司的相关珍珠资产的剥离工作正在积极推进中。

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	报告期末公司在建工程较期初增加了 74,995,306.60 元，主要是康华医院二期工程项目建设和建华医院老年护理院项目建设。
货币资金	报告期末公司货币资金较期初减少了 773,481,202.89 元，主要是本期将部分闲置的募集资金进行了现金管理，在其他流动资产核算。
其他流动资产	报告期末公司其他流动资产较期初增加了 785,925,771.47 元，主要是本期将部分闲置的募集资金进行了现金管理，在其他流动资产核算。
投资性房地产	报告期末公司投资性房地产较期初增加了 10,867,379.48 元，主要是本期公司子公司珍世堂将部分土地出租，部分土地增值后出售，作为投资性房地产核算。

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、医疗服务方面具备明显的区域内竞争优势

公司的全资子公司建华医院、康华医院、福恬医院等三家医院各自拥有专科技术品牌及特色，在区域内的医疗服务方面具备明显的优势。

建华医院是一所集医疗、教学、科研、康复、预防、社区卫生服务于一体的国家综合性三级甲等医院，具有齐齐哈尔市内外影响力的专科技术品牌，建华医院通过下辖建华医院北院区、建华医院南院区，已成立的体检中心以及与周围社区卫生服务合作等，致力于成为横跨哈尔滨市、大庆市、齐齐哈尔市龙沙区、齐齐哈尔市建华区、齐齐哈尔市富拉尔基区、齐齐哈尔市梅里斯区等三市、四区为一体的“医疗超市综合体”。

康华医院为浙江省二级甲等综合医院，是一所按照三级乙等综合医院标准设置，集医疗、康复、保健、教学为一体的新型现代化综合性医院。康华医院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。连续五年跻身中国非公立医院·竞争力 100 强，2016 年挺进全国民营医院集团 50 强，已是浙北地区民营医院标杆。2017 年 12 月，海宁康华医院被授予 2017 浙江省社会办医疗机构评选活动的“十佳最具影响力医院”荣誉称号。2018 年 3 月，美国微创外科研究所 AIMIS 与康华医院签约合作，在康华医院成立美国微创外科研究所 AIMIS 中国浙江工作站。

福恬医院是溧阳市唯一一家二级康复专科医院、残疾人康复中心，溧阳地区唯一一家纯

氧舱高压氧治疗基地，南京卫生学校教学实践基地。福恬医院以康复诊疗为专科特色。针对中风、偏瘫、等开展了骨科康复、脊髓损伤康复、脑中风后遗症康复等康复治疗项目。该院依托于以国际物理医学与康复医学前任主席励建安等江苏省人民医院康复科专家为核心的康复团队的技术支持，对患者进行科学、系统性的开展康复治疗，赢得了较好的口碑，在溧阳以及周边地区已具有一定的影响力。

2、医疗管理团队优势

公司医疗管理团队拥有良好的教育背景，具有多年的医疗行业从业经验以及多年运营管理医院的丰富实践经验，对行业的特点有着深刻了解。医院强调落实团队建设，通过抓团队建设打造了一支想干事、会干事、干成事的高素质、高效率管理团队。加强医院品牌建设，建立新型医院管理机制、创新运行机制，确立现代医院服务模式，发挥自身优势，突出专科特色，构建服务文化平台，提高医院综合实力和核心竞争力。各个医院经过多年良好的运行，在本地区内的医院患者忠诚度很高，具有极好的口碑。

3、公司在医疗产业资源整合的优势

根据公司战略，公司将持续加大对医疗服务领域的投入，构筑以发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务战略布局，不断扩大医疗服务规模，逐步发展成为国内一流的医疗服务集团。公司依托上市公司平台和医疗管理团队丰富的产业投资经验，一方面，公司积极推进医院之间的资源整合，积极推进与江、浙、沪、京等大型公立医院的合作；另一方面，公司将根据与浙商创投股份有限公司已签署并购整合服务合作协议，充分发挥合作优势，发挥各方的特长，开展公司的医疗服务产业并购整合、资源整合等方面的工作。

报告期内，公司通过稳步提升旗下医疗机构的盈利能力和管理水平，形成差异化的诊疗服务，打造公司自有品牌及核心竞争力，公司医疗服务的核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017 年度，公司营业收入及利润主要来源于医疗服务。医疗服务行业作为抗经济周期的消费性行业，在健康需求增进及人口老龄化与政策扶持共同拉动的背景下，具备巨大的发展空间。公司的下属医院通过扩大医疗服务供给，缓解本地“看病难”问题，提供更多个性化和特色服务，满足不同层次的医疗需求。

2017 年，公司管理层认真研究政府主管部门陆续发布的各项医疗政策，紧紧抓住行业发展的机遇，继续推进医疗子公司并购后的整合管理工作，充分发挥各层级员工的主观能动性，提高医疗服务质量，提高工作绩效，努力突破压力和困难，提升公司经营业绩。2017 年，公司营业总收入为 905,142,449.93 元，同比增长 18.66%，实现归属于上市公司股东的净利润为 140,743,097.34 元，同比增长 22.69%。其中，医疗服务营业总收入为 840,919,740.57 元，同比增长 20.39%。公司主营业务收入、净利润与去年同期相比显著提升，主要源于医疗服务收入所带来的业绩增长。珍珠业务多地的养殖基地遭受到了当地政府行政机关的行政强制拆除，产生了较大经济损失，以及外部环境的持续乏力，导致珍珠业务亏损。

（一）以打造医院品牌为目标，发展重点科室，立足优势、着力差异化竞争

各医院强调落实团队建设，建立新型医院管理机制、借鉴和学习其它医院的先进技术和成熟管理经验，发挥自身优势，突出专科特色，着力区域差异化竞争，加强医院品牌建设，提高医院综合实力和核心竞争力。

2017 年，建华医院成功完成“国家三级甲等医院”的初审和复审工作，成功晋升，跻身于医疗行业的第一阵营之中，为医院的发展、科室建设、新技术应用搭建了一个最优化的平台。建华医院重点发展已经形成的一系列有影响力的优势特色专科，烧伤科、腰间盘科（骨外二科）、乳腺科、妇产科、心血管内科、中医科、神经内科、肾病内分泌科、消化科等品牌专科在 2017 年均取得了新提升。在强化上述重点科室的技术品牌的基础上，发展其他优势科室，在符合政策的情况下做大做强专科，在当地区域形成明显的差异化竞争优势。

2017 年，康华医院着力在康复老年病做文章，做精做细，在健康管理上做品牌，让康华品牌深入人心。在围绕临床重点科室倾斜扶持，充分发挥医院灵活多变的经营策略，迅速发展心血管、肿瘤等专业，使其在当地扩大影响，快速壮大。康华医院外科系统全年手术量较之上年同比稳步提升，尤其是三四类手术的占比大大提升，核心竞争力不断增强。

2017 年福恬医院抓住了康复医院是本地唯一的一家康复医院及白内障复明工程这二大主线，纵深发展，保证了服务与医疗技术能够同步发展。

(二) 加强医院新增专科建设，注重投入新设备。

2017 年建华医院增设临床科室有整形美容科、整形外科、介入放射科、普外五科（腹外方向）、康复二科（全科医学方向）、中医皮肤科、化验室、儿科等 13 个科室 30 余个专业，如新成立的介入放射科引入区域内知名专家组建，迅速形成医院的特色专科，取得了较好的经济效益和社会效益。2017 年，康华医院新增了放射治疗和核医学两个二级诊疗科目，增设成立了疼痛科、身心医学科、介入导管室，并成立了海宁市内首个肺结节诊疗中心。这些新科室的设立不仅为医院带来了经济效益，更赢得了良好信誉与口碑。

2017 年，建华医院购入包括生物芯片阅读仪、眼科广域成像系统、血液透析机、新生儿呼吸机、十二指肠镜、尿动力分析系统、发光仪、急性透析和体外血液治疗机、心肺复苏机、半导体激光等十万元以上大型医疗设备，康华医院引进了高压氧舱、西门子数字减影血管造影机等高端设备。引进的新设备，为相关科室提供了新的不可或缺的治疗手段，为患者提供更高精的仪器检查、治疗服务。

(三) 强化医院管理，加强全面质量管理，提升医疗质量。

2017 年，公司制定了《创新医疗管理股份有限公司下属医院业务层面内部控制制度汇编》，下发到各医院执行。各医院按照科学化、规范化、制度化的管理要求，认真执行各项管理制度，以制度建设强化医务人员的行为规范，同时，在全院范围内开展素质教育，开展医德医风建设，从抓党建到党员带头模范作用，医院领导在管理工作中注意发挥“榜样的力量”，以点带面。

强化医疗质量管理，坚持把质量工具应用和质量持续跟踪并改进作为径路，把安全隐患的防范作为重中之重。在院感工作方面，做到了全面综合性监测和目标性监测，认真落实医院感染管理质量控制指标，加强医院感染防控，各医院均取得较好的成效。建华医院的院感工作在 2017 年 11 月黑龙江全省院感专家组飞行检查中受到专家的高度评价。

(四) 加强各医院与各大医学机构的外部合作

医院积极开展与各大医学机构科研合作项目，邀请国家级、省级专家合作，加强各专业的业务水平、与省市的各专业技术委员会的衔接，大大提高了医院知名度。同时，按国家医疗体制改革大方向的要求——“加强三级医院医联体建设”，在医联体建设上搭建平台。

2017 年，建华医院乳腺外科与天津肿瘤医院合作的工作室被齐齐哈尔市委市政府任命为“名医工作室”，康华医院成为中国胸痛中心建设单位，在溧阳市残联复明工程中，福恬医

院作为溧阳复明工程定点医院之一。

医院在 2017 年加强大医院建设的同时不忘医联体社区医院的建设和人才的培养，积极推进三级联动、医联体、双向转诊工作。

（五）加强队伍建设，加强员工培训和人才引进力度。

加强医院队伍建设，通过各种形式、层次的业务培训，加强和督导科室业务学习，形成学科梯队，尽快提高梯队成员的医术业务水平。通过加大人才引进与培养力度，医院高素质高水平人才比例不断加大。

建华医院在加强自身建设的同时，不忘社会使命积极参与国家的继续教育项目和担任社会职能中去，2017 年成功完成国家级 I 类继续教育项目 1 项，省市级 II 类项目 5 项；成功申报并确立为“国家助理全科医生规范化培训基地（3+2 培训基地）”；组织、申报“国家级化妆品不良反应监测中心”并已通过市、省二级检查。

（六）认真分析珍珠业务的产业环境，努力增收节支

2017 年，面对错综复杂的宏观经济形势和不利的行业发展环境，公司通过调整产品结构，优化营销渠道，努力做到节能降耗和加强成本费用控制，却仍未能遏制住珍珠业绩亏损的趋势。

为了提高上市公司的盈利能力，根据公司 2017 年第六次临时股东大会审议通过的《关于剥离公司珍珠养殖、加工生产、批发零售相关珍珠业务资产的议案》，公司将以公开拍卖的方式整体转让公司的珍珠养殖、加工生产、批发零售等全部相关珍珠业务资产，转型为主要以医疗服务为主营业务的公司。

（七）稳步推进募集资金项目建设，通过投资新设孙公司、收购开拓新区域市场

2017 年，公司募集资金建设单位建华医院及康华医院认真做好相关募投项目的建设。建华医院老年护理院项目大楼于 2017 年底五层主体封顶。康华医院顺利完成了医院二期项目住院大楼封顶建设，同时，加速推进装修工程，确保年内完工投入使用。

公司支持和鼓励医院对外拓宽医疗市场，报告期内，建华医院在哈尔滨市、大庆市等投资设立公司，开展体检业务。建华医院参与明珠医院收购项目，建华医院已签署了《产权交易合同》，并已支付 5,100 万元。目前，明珠医院的股权及债权的转让事宜建华医院在积极推进中。康华医院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。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		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	905,142,449.93	100%	762,788,365.29	100%	18.66%
分行业					
珍珠业务	64,222,709.36	7.10%	64,263,815.07	8.42%	-0.06%
医疗服务业务	840,919,740.57	92.90%	698,524,550.22	91.58%	20.39%
分产品					
珍珠业务	64,222,709.36	7.10%	64,263,815.07	8.42%	-0.06%
医疗服务业务	840,919,740.57	92.90%	698,524,550.22	91.58%	20.39%
分地区					
内销-珍珠行业	41,988,302.28	4.64%	31,902,884.44	4.24%	31.61%
外销-珍珠行业	22,234,407.08	2.46%	32,360,930.63	4.18%	-31.29%
内销-医疗服务	840,919,740.57	92.90%	698,524,550.22	91.58%	20.39%

(2) 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	64,222,709.36	34,383,785.45	46.46%	-0.06%	-16.98%	10.91%
医疗服务业务	840,919,740.57	510,427,964.49	39.30%	20.39%	19.78%	0.31%
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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
珍珠业务		34,383,785.45	6.31%	41,416,577.56	8.86%	-16.98%
医疗服务业务		510,427,964.49	93.69%	426,151,704.42	91.14%	19.78%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1) 哈尔滨方华健康管理有限责任公司

2017 年 5 月 11 日，子公司建华医院投资设立哈尔滨方华健康管理有限责任公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

2) 大庆锦程医院有限责任公司

2017 年 9 月 11 日，子公司建华医院投资设立大庆锦程医院有限责任公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

3) 齐齐哈尔龙德消毒服务有限公司

2017 年 8 月 29 日，子公司建华医院投资设立齐齐哈尔龙德消毒服务有限公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

4) 齐齐哈尔龙源清洁服务有限公司

2017 年 8 月 29 日，子公司建华医院投资设立齐齐哈尔龙源清洁服务有限公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

5) 大庆惠众医院有限责任公司

2017 年 6 月 1 日，子公司建华医院投资设立大庆惠众医院有限责任公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

6) 苏州千足珠宝有限公司

2017 年 1 月 12 日, 孙公司苏州千足珠宝有限公司注销, 故将其自注销之日起不再纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	63,167,260.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.99%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	第一名	26,495,726.50	2.93%
2	第二名	15,897,435.90	1.76%
3	第三名	10,844,948.72	1.20%
4	第四名	7,144,534.38	0.79%
5	第五名	2,784,615.38	0.31%
合计	--	63,167,260.88	6.99%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	85,320,401.23
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	第一名	31,323,519.37	10.57%
2	第二名	15,794,871.79	5.33%
3	第三名	15,296,027.16	5.16%
4	第四名	12,307,692.31	4.15%
5	第五名	10,598,290.60	3.58%
合计	--	85,320,401.23	28.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	11,504,219.88	12,896,063.80	-10.79%	
管理费用	110,270,057.28	86,457,315.90	27.54%	
财务费用	22,324,523.07	26,403,422.65	-15.45%	

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	876,469,840.06	804,061,019.37	9.01%
经营活动现金流出小计	670,349,374.02	553,885,095.96	21.03%
经营活动产生的现金流量净额	206,120,466.04	250,175,923.41	-17.61%
投资活动现金流入小计	2,008,611,548.57	168,840,628.38	1,089.65%
投资活动现金流出小计	2,921,847,455.81	271,530,178.14	976.07%
投资活动产生的现金流量净额	-913,235,907.24	-102,689,549.76	-789.32%
筹资活动现金流入小计	409,030,000.00	2,065,600,881.14	-80.20%
筹资活动现金流出小计	475,366,578.15	963,296,316.38	-50.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-66,336,578.15	1,102,304,564.76	-106.02%
现金及现金等价物净增加额	-773,471,202.89	1,249,818,764.48	-161.89%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

本期投资活动现金流入流出以及净额较上期发生了较大变动，主要系本期对闲置的募集资金进行了现金管理。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		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	560,825,768.62	12.06%	1,334,306,971.51	29.22%	-17.16%	主要系本期将部分闲置的募集资金进行现金管理，在其他流动资产核算。
应收账款	222,916,413.66	4.79%	140,682,964.17	3.08%	1.71%	
存货	729,095,870.18	15.68%	757,501,428.96	16.59%	-0.91%	
投资性房地产	15,894,273.32	0.34%	5,026,893.84	0.11%	0.23%	
固定资产	931,414,238.91	20.03%	953,160,112.63	20.87%	-0.84%	
在建工程	104,235,645.56	2.24%	29,240,338.96	0.64%	1.60%	
短期借款	189,980,000.00	4.09%	149,600,000.00	3.28%	0.81%	
长期借款	42,377,121.19	0.91%	84,933,207.04	1.86%	-0.95%	

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

(1) 子公司浙江千足珍珠有限公司分别于 2017 年 3 月 30 日、2017 年 5 月 3 日与浙江诸暨农村商业银行股份有限公司签订 8961320170000773、8961320170001073 号最高抵押合同，以原值为 3,718,433.04 的白塔湖房产及原值为 5,029,075.50 的白塔湖房产土地使用权(权证为：浙(2017)诸暨市不动产权第 0009467 号)为诸暨市千足珍珠养殖有限公司在 2017 年 3 月 30 日至 2020 年 3 月 29 日的期间内在 3,300 万元最高额额度内对浙江诸暨农村商业银行所产生的所有融资债权提供最高额抵押担保，以及为浙江千足珍珠有限公司在 2017 年 5 月 3 日至 2020 年 3 月 29 日的期间内在 5,000 万元最高额额度内对浙江诸暨农村商业银行所产生的所有融资债权提供最高额抵押担保。截止 2017 年 12 月 31 日，该房产净值为 3,452,182.64 元、土地使用权净值为 4,962,903.46 元；该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款余额为 49,980,000.00 元。

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日，子公司建华医院以原值为 47,546,953.40 元、净值为 35,246,861.07 元的设备，为取得租赁公司 34,027,792.50 元的借款提供抵押保证。同时，上海康瀚投资管理中心(有限合伙)、梁喜才及公司子公司舒宁医药、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、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股票	150,000	6,916.05	23,903.56	0	0	0.00%	99,044.92	以通知存款形式存放 2,000 万元，以理财产品形式存放 78,000 万元、募集资金专户尚存余额 19,044.92 万元。	0
合计	--	150,000	6,916.05	23,903.56	0	0	0.00%	99,044.92	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司募集资金总金额 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。截止 2017 年 12 月 31 日，公司合计已使用募集资金 239,035,556.07 元，用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 30,000 万元，用闲置募集资金购买定期存款与通知存款余额为 2,000 万元，公司使用暂时闲置募集资金购买短期保本理财产品余额为 78,000 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资										

金专用账户余额为 190,449,234.65 元，募集资金余额应为 153,964,418.07 元，其中差异 36,484,816.58 元系扣除手续费的利息收入及现金管理收益。

(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										
1、建华医院内科门诊综合楼建设项目	否	62,600	62,600	182.58	182.58	0.29%		0	不适用	否
2、齐齐哈尔老年护理院建设项目	否	30,400	30,400	3,359.54	3,905.58	12.85%		0	不适用	否
3、康华医院二期工程建设项目	否	48,000	48,000	3,373.93	11,516.4	23.99%		0	不适用	否
4、补充流动资金	否	8,300	8,300	0	8,299	99.99%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	149,300	149,300	6,916.05	23,903.56	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	149,300	149,300	6,916.05	23,903.56	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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。2017 年 7 月 12 日召开了五届董事会 2017 年第八次临时会议，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 万元暂时补充全资子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司的流动资金。2017 年 9 月 18 日，第五届董事会 2017 年第十一次临时会议审议通过了《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 10,000 万元暂时补充全资子公司海宁康华医院有限公司的流动资金。
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 99,044.92 万元，以通知存款形式存放 2,000.00 万元，以理财产品形式存放 78,000 万元、募集资金专户尚存余额 19,044.92 万元。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	不适用

(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。

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
建华医院	子公司	医疗服务	340,000,000.00	1,235,627,001.72	706,851,490.36	530,859,900.40	170,435,543.61	124,029,135.84
康华医院	子公司	医疗服务	360,000,000.00	713,699,677.40	508,006,081.69	268,043,796.90	84,282,606.96	59,959,061.48
福恬医院	子公司	医疗服务	20,000,000.00	56,259,450.57	46,684,795.55	42,016,043.27	14,170,614.20	10,474,623.33
英发行	子公司	珍珠业务	279,377,835.43	637,818,406.26	298,712,044.68	18,750,476.26	-48,766,777.63	-48,766,908.85

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

无。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、医疗政策陆续出台，促进行业健康规范发展，为民营医疗提供了更加广阔的发展空间。

在持续贯彻《全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015-2020）》的基础上，2016年12月国务院印发了《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》，规划中提出：在“十三五”期间，要在分级诊疗、现代医院管理、全民医保、药品供应保障、综合监管等5项制度建设上取得新突破，同时统筹推进相关领域改革。

2017年，国务院办公厅先后印发了《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》（国办发〔2017〕13号）、《关于推进医疗联合体建设和发展的指导意见》（国办发〔2017〕32号）、《关于建立现代医院管理制度的指导意见》（国办发〔2017〕67号）等文件，国家卫生计生委发布了《关于深化“放管服”改革激发医疗领域投资活力的通知》（国卫法制

发〔2017〕43号)等文件。在这些文件中,提出了推行“两票制”的要求,要求“对各地医药费用增长幅度进行量化管理,并落实到具体医疗机构,要求2017年全国公立医院医疗费用平均增长幅度控制在10%以下”;全面启动多种形式的医联体建设试点;明确政府“制定区域卫生规划和医疗机构设置规划,合理控制公立综合性医院数量和规模”。“从严控制公立医院床位规模、建设标准和大型医用设备配备,严禁举债建设和豪华装修,对超出规模标准的要逐步压缩床位。控制公立医院特需服务规模,提供特需服务的比例不超过10%”;推进“放管服”改革向纵深发展,推出了卫生计生领域十项重点改革措施。

医疗政策陆续出台,进一步促使政府持续加大投入以确保全民享有基本的医疗卫生服务,同时也鼓励社会资本投资以提升服务质量满足民众多层次多元化的需求。尽管民营医院相对于公立医院仍处于弱势,但在政策的强力支持和借助资本的力量下,民营医疗在管理、医疗技术、服务质量以及规模化运营等各方面事项升级。与此同时各项医疗政策陆续出台,都为医疗服务行业的发展指明了方向,国家政策大力鼓励社会力量参与公立医院改制重组,发展专业性医院管理集团,有效促进了我国医疗服务行业的健康规范发展,为民营医疗提供了更加广阔的发展空间。

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提升,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。根据卫计委公布的数据显示,截至2017年10月底,全国医院3.0万个,其中:公立医院1.22万个,民营医院1.78万个。与2016年10月底比较,全国医院数量增加4.85%,公立医院数量减少-4.58%,民营医院数量增加12.49%。

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。

（二）公司发展战略

公司将立足于现有的医疗服务资源和品牌优势，把握国内进一步开放社会资本办医的市场机遇和投资机会，持续加大对医疗服务领域的投入，构筑以发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务战略布局，不断扩大医疗服务规模，逐步发展成为国内一流的医疗服务集团。

（三）公司 2018 年度经营计划

2018 年，公司将围绕发展战略，认真研究政府主管部门陆续发布的各项医疗政策，紧紧抓住行业发展的机遇，继续坚持以临床为中心，巩固发展重点科室，提升医院整体管理水平。坚持将提高技术质量作为改善服务的首要举措，进一步强化科室建设，加强院内多学科合作，坚持人才立院战略扩大实用型人才引进，引进人才和内部培养相结合，完善各专业梯队，为医院大发展夯实基础。加强成本意识，采取各种有效措施，控制医院的各项成本支出，实现减支增效。稳步做好珍珠业务资产的剥离工作。

1、继续坚持以临床为中心，巩固发展重点科室，提升医院整体管理水平。

2018 年，医院继续围绕公司的战略部署，围绕目标优化服务，以专长为特色，壮大医院的实力，以服务为中心，打造医院的优势，以患者为中心，增进医患互信和认同，以政策为引导，优化发展环境和支撑。巩固发展重点科室，以临床为中心，围绕临床做好服务，扎实做好临床管理和各项业务，提升医院整体管理水平。

巩固发展重点特色科室，立足区域优势，和区域内其他医院差异化发展。加强三级医院医联体建设，形成了三级联动、双向转诊的新诊疗格局。为避免与区域内医院重复性建设引起的竞争压力，建华医院尝试错位发展，延伸服务触角，加强向社区辐射，并在疑、难、杂病诊疗方面加力，打造优势专科。

2、坚持将提高技术质量作为改善服务的首要举措

各医院通过加强职工思想政治教育，加强医德医风建设，使医务人员恪守职业道德、职业责任、职业纪律；严格遵守各项操作规程，加强对医疗技术的巩固，对技术精益求精；坚持以病人中心，向患者提供礼貌、热情、便捷、优质、高效、费用合理的服务，提高患者的认可度。加快技术创新，开展新技术、新项目，提高专业诊疗水平，增强竞争能力，把医疗水平提高到一个新的高度。进一步深入开展好院直社区公共卫生服务，进一步健全双向转诊模式。

3、进一步强化科室建设，加强院内多学科合作，

加快学科建设，建华医院计划新组建慢病免疫学科、中医预防保健科、全科医学科等三

个学科。康华医院为加强院内多学科合作，加强抓好胸痛中心、卒中中心、介入中心、肺结节中心、高压氧中心、康复中心、创伤中心、血液净化中心、放疗中心和脑科中心等十大院内中心建设，提升医院综合实力。福恬医院建立包含神经康复、骨科康复、言语康复、认知康复、产后康复、疼痛康复等的康复中心，并筹备创建 CARF 认证，争取在本地区康复治疗领域的制高点。建立手术包含疼痛、普外、妇科手术等，增加单病种的项目，继续推进眼科白内障手术及其他相关的眼科手术，争取在嘉丰门诊增设视光中心，同时带动儿童口腔等发展。建立医美中心，嘉丰门诊三楼经过整体改造，引进皮肤激光类设备，开展皮肤管理及微整形。积极和上海汇美中心联合，开辟绿色通道，争取各类资源的融合。

4、坚持人才立院战略扩大实用型人才引进，引进人才和内部培养相结合，完善各专业梯队，为医院大发展夯实基础。

医院坚持以人才为支撑，以人才立院为目标，精益求精的服务需要及优质的人力资源作为支撑，医院计划投资引进一批中高年资的实用型医疗人才，提升医疗技术和水平，在服务患者方面更有精力做细做优。加快人才培养，注重学科建设，提高队伍整体素质。

5、进一步开源节流、节能降耗，实现低成本高效经营。在业务运营中，各科室要加强成本意识，采取各种有效措施，控制医院的各项成本支出，实现减支增效。

6、2018 年，公司将稳步推进募投项目基础建设工程，为公司今后的发展打下良好基础。同时，继续寻找投资并购机会。

7、稳步做好珍珠业务资产的剥离工作

公司将根据 2017 年第六次临时股东大会审议通过的《关于剥离公司珍珠养殖、加工生产、批发零售相关珍珠业务资产的议案》，认真执行公司股东大会决议，谨慎做好剥离公司珍珠养殖、加工生产、批发零售相关珍珠业务资产的工作。

公司相关珍珠资产在剥离前，公司将继续按照品牌建设、销售创新等措施、沿着节能降耗和加强成本费用控制的思路，立足产品的核心技术优势，开展相关珍珠业务经营。

（四）公司可能面对的风险

1、从医疗行业的发展进程来看，尤其是医改政策的陆续出台，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。

（1）民营医院与公立医院之间的竞争与公立医院相比，民营医院具有体制灵活，产权明晰，利益导向明确，管理层与员工激励制度规范合理等优势。民营医院主要通过更好地提升服务质量赢得患者信赖，增加诊疗人次、病房、病床使用率等来获取收益。医改以来国家提出了一系列政策支持民营医院的发展，控制公立医院扩张。但是公立医院作为非营利性机

构本身就更容易取得患者的信任,而且长期的政策扶持使得公立医院已经形成了强大的品牌优势、规模优势、人才优势,一直以来公立医院都处于医疗服务行业的垄断地位。

(2) 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,我国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。

2、相关收购资产的整合风险

公司继续推进医疗子公司的并购后整合管理工作,按照公司的管理规范及内控制度要求对医院进行规范;通过激励机制维持医院核心管理层稳定、降低核心人员流失风险,以有效降低团队整合的风险,目前对三家医院的整合管理工作已见成效。未来,公司将继续寻找投资并购机会,开展对外投资并购工作,公司将持续推进医疗子公司的并购后整合管理工作,但仍然存在整合效果未能达到预期的风险。

3、专业技术人员流失或缺乏风险

随着科技进步日新月异,人才资源已成为医院最重要的战略资源,人才在医疗行业竞争中也越来越具有决定性意义,医疗行业竞争的实质是医疗技术的竞争,是医学人才的竞争,医院靠医疗技术和医疗质量占领市场,靠医学人才赢得市场。拥有一个具有丰富临床经验、良好医德医风的专业医疗团队对于提升患者满意度、建立医患信任至关重要。公司的下属医院自成立以来一直从事医疗服务行业,在多年的发展中培养和积累了大批拥有专业技术的优秀医学人才,医院通过让部分科室主任、护士长等核心骨干间接或直接持有公司股权的措施对核心技术人员进行激励,使三家医院核心技术人员与医院共同发展。但是,人才流失风险仍然存在,这会对医院的经营发展造成不利影响。

4、公司珍珠资产剥离工作的完成情况存在低于预期风险

2018年,公司董事会及管理层将认真执行公司股东大会决议,谨慎做好剥离公司珍珠养殖、加工生产、批发零售相关珍珠业务资产的工作。在相关珍珠资产剥离过程中,公司将与公司的各利益相关方做好沟通工作,妥善处理各利益相关方的诉求,努力推进相关工作。由于是以公开拍卖的方式,根据拍卖结果最终确定相关珍珠资产受让方、受让价格和相关条件等相关事宜,相关珍珠资产的剥离等相关工作存在一定的不确定性,公司珍珠资产剥离工作的完成存在低于预期风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

根据公司《未来三年（2015-2017）股东回报规划》：在弥补亏损、足额提取法定公积金等以后，在公司盈利且现金流满足公司持续经营和长期发展的前提下，2015 年-2017 年连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。由于公司 2015 年经审计的净利润为负值，公司未分配利润也未进行资本公积金转增股本。2016 年，尽管通过并购重组方式涉足医疗卫生服务领域，公司 2016 年度经审计利润为正值，考虑到公司现状、行业特点、公司 2017 年的发展等，公司 2016 年不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司 2017 年度利润分配预案为：以 455,979,402 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。如果上述股本基数与 2017 年度权益分派股权登记日的总股本不一致，则以 2017 年度权益分派股权登记日的总股本为准，拟派发现金红利总额不变。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司 普通股股东的 净利润	占合并报表中归 属于上市公司普 通股股东的净利 润的比率	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金 分红的比例
2017 年	0.00	140,743,097.34	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	114,713,494.85	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	-65,337,653.10	0.00%	0.00	0.00%

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	455,979,402
现金分红总额 (元) (含税)	45,597,940.20
可分配利润 (元)	398,302,188.87
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>以 455,979,402 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元 (含税)，送红股 0 股 (含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。如果上述股本基数与 2017 年度权益分派股权登记日的总股本不一致，则以 2017 年度权益分派股权登记日的总股本为准，拟派发现金红利总额不变。</p>	

三、承诺事项履行情况

1、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尚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
资产重组时所作承诺	康瀚投资、岚创投、浦东科技投资、赋敦投资、建恒投资	股份限售承诺	自本次发行结束之日起 36 个月内不转让本企业通过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，康瀚投资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深交所的有关规定执行。本企业在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。	2016 年 02 月 15 日	36 个月	正常履行
	长海包装、马建建、王益炜、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明	股份限售承诺	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交所的有关规定执行。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。	2016 年 02 月 15 日	12 个月	正常履行

孙杰风	股份限售承诺	承诺自本次发行结束之日起 36 个月内不转让其于 2015 年 6 月受让的康华医院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交所的有关规定执行。	2016 年 02 月 15 日	12 个月 /36 个月	正常履行
昌健投资、岩衡投资、冯美娟、陈建生、毛岱、陈越孟、林桂忠、朱文弋	股份限售承诺	自本次发行结束之日起 36 个月内不转让本企业在本公司发行中新增的创新医疗股份。在此之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2016 年 02 月 15 日	36 个月	正常履行
康瀚投资、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、乐康投资	业绩承诺与补偿	1、康瀚投资承诺建华医院 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。2、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 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。3、乐康投资承诺福恬医院 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。	2016 年 02 月 05 日	承诺期限为 2018 年 12 月 31 日止	正常履行
陈夏英、陈海军、陈越孟、岚创投、康瀚投资、昌健投资、冯美娟	避免同业竞争承诺	1、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；2、本企业/本人作为创新医疗的股东期间内，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；3、本企业/本人保证上述承诺在本企业/本人作为创新医疗	2015 年 06 月 19 日	长期履行	正常履行

			的股东期间持续有效且不可撤销；4、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、岚创投、康瀚投资、昌健投资、冯美娟	规范和减少关联交易的承诺	1、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。2、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公司承担任何不正当的义务。3、如违反上述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。	2015年06月19日	长期履行	正常履行
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、孙伯仁、楼来锋	规范和减少关联交易的承诺	在持有公司股份期间，本人将根据《公司章程》依法行使股东权利，不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。	2007年03月03日	长期履行	正常履行
承诺是否按时履行					是	
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划					无	

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会决议	列示持续经营净利润本年金额 140,792,400.55 元、上年金额 114,777,521.81 元；列示终止经营净利润本年金额 0.00 元、上年金额 0.00 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会决议	其他收益本年增加 10,314,295.25 元，营业外收入本年减少 10,314,295.25 元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”和“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会决议	资产处置收益本年增加-546,608.73 元、上年增加 0.00 元，营业外收入本年减少 103,000.42 元、上年减少 0.00 元，营业外支出本年减少 649,609.15 元、上年减少 0.00 元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、哈尔滨方华健康管理有限责任公司

2017 年 5 月 11 日，子公司建华医院投资设立哈尔滨方华健康管理有限责任公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

2、大庆锦程医院有限责任公司

2017 年 9 月 11 日，子公司建华医院投资设立大庆锦程医院有限责任公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

3、齐齐哈尔龙德消毒服务有限公司

2017 年 8 月 29 日，子公司建华医院投资设立齐齐哈尔龙德消毒服务有限公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

4、齐齐哈尔龙源清洁服务有限公司

2017 年 8 月 29 日，子公司建华医院投资设立齐齐哈尔龙源清洁服务有限公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

5、大庆惠众医院有限责任公司

2017 年 6 月 1 日，子公司建华医院投资设立大庆惠众医院有限责任公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

6、苏州千足珠宝有限公司

2017 年 1 月 12 日，孙公司苏州千足珠宝有限公司注销，故将其自注销之日起不再纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈建林、凌燕、李晶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、2 年、1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
王松涛	公司董事	违规减持公司股票 1.25 万股	警示函	浙江证监局决定对其予以警示	2017 年 11 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于王松涛董事收到行政监管措施决定书公告》

公司报告期不存在其他处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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。

十六、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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。

十七、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 12 月 31 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。

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

(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	261,360.00

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	300,000.00
赤壁市沧湖生态农业开发区	养殖塘	2007/1/20-2022/1/20	1,000.00	400,000.00
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
监利县汴河镇王琯村村民委员会	养殖塘	2013/9/30-2022/2/20	2,000.00	500,000.00
监利县汴河镇王琯村村民委员会	养殖塘	2013/4/1-2021/12/31	1,980.00	370,000.00
合计		-	24,460.00	5,023,440.00

3、公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
齐齐哈尔市建华区北大街分院卫生服务中心	房屋建筑物	920,634.98
齐齐哈尔市建华区文化二社区卫生服务中心	房屋建筑物	285,714.26
齐齐哈尔市建华区西大桥社区卫生服务中心	房屋建筑物	571,428.59
合计		1,777,777.83

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	666,666.66
楼乐凤、何建江	房屋建筑物	569,100.00
康华医院食堂及超市等	房屋建筑物	1,414,350.00
安达市利达医院	设备	811,965.79
齐齐哈尔市龙沙区享泰门诊部	设备	1,025,641.06
合计		4,487,723.51

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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
建华医院	2016 年 12 月 14 日	12,000	2017 年 02 月 14 日	50	连带责任 保证	5 年	否	否
建华医院	2016 年 12 月 14 日	10,000	2017 年 02 月 14 日	1,000	连带责任 保证	1 年	是	否
建华医院	2017 年 05 月 10 日	16,400	2017 年 06 月 02 日	1,000	连带责任 保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)			16,400	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)				2,050
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)			38,400	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)				1,050
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
诸暨市千足珍珠 养殖有限公司	2017 年 04 月 05 日	2,000	2017 年 04 月 05 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (C1)			2,000	报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (C2)				2,000
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (C3)			2,000	报告期末对子公司实际 担保余额合计 (C4)				2,000
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)			18,400	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)				4,050
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)			40,400	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)				3,050
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.83%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置募集资金	275,000	78,000	0
合计		275,000	78,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
哈尔滨银行股份有限公司齐齐哈尔分行	银行	保本保证收益型	23,000	暂时闲置募集资金	2017年3月23日	2017年9月21日	保本理财	固定收益率	4.05%		464.47			是	是	http://www.cninfo.com.cn
中国工商银行股份有限公司齐齐哈尔建华支行	银行	保本浮动收益型	42,000	暂时闲置募集资金	2017年4月14日	2017年8月13日	保本理财	浮动收益率	3.42%		473.39			是	是	
嘉兴银行股份有限公司海宁支行	银行	保本浮动收益型	10,000	暂时闲置募集资金	2017年5月5日	2017年11月9日	保本理财	浮动收益率	4.3%		221.48			是	是	
中国民生银行股份有限公司杭州分行	银行	综合理财管理	10,000	暂时闲置募集资金	2017年5月9日	2017年9月1日	财富管理	财富管理服务基准收	4.68%		148.54			是	是	

行				资金	日	日	益率								
嘉兴银行股份有限公司 海宁支行	银行	保本浮动收益型	5,000	暂时闲置募集资金	2017年5月19日	2017年11月22日	保本理财	浮动收益率	4.3%		110.15			是	是
兴业银行股份有限公司 杭州分行	银行	保本浮动收益型	10,000	暂时闲置募集资金	2017年6月9日	2017年7月10日	保本理财	浮动收益率	4.64%		39.24			是	是
中国工商银行股份有限公司 海宁支行	银行	保本浮动收益型	10,000	暂时闲置募集资金	2017年7月20日	2017年8月24日	保本理财	浮动收益率	3.2%		30.68			是	是
广发银行股份有限公司 齐齐哈尔分行	银行	保本浮动收益型	42,000	暂时闲置募集资金	2017年8月25日	2017年11月23日	保本理财	浮动收益率	4.35%		450.49			是	是
中国工商银行股份有限公司 海宁支行	银行	保本浮动收益型	10,000	暂时闲置募集资金	2017年9月7日	2017年10月12日	保本理财	浮动收益率	3.2%		30.68			是	是
中国工商银行股份有限公司 海宁支行	银行	保本浮动收益型	10,000	暂时闲置募集资金	2017年9月7日	2017年12月11日	保本理财	浮动收益率	3.5%		91.10			是	是
中国建设银行股份有限公司 齐齐哈尔新容支行	银行	保本浮动收益型	25,000	暂时闲置募集资金	2017年10月26日	2017年12月26日	保本理财	浮动收益率	3.70%		154.59			是	是
中国工商银行股份有限公司 海宁支行	银行	保本浮动收益型	10,000	暂时闲置募集资金	2017年11月17日	2018年1月17日	保本理财	浮动收益率	3.70%					是	是
中国工商银行股份有限公司 海宁支行	银行	保本浮动收益型	5,000	暂时闲置募集资金	2017年12月1日	2018年1月31日	保本理财	浮动收益率	3.70%					是	是
兴业银行股份有限公司 绍兴分行	银行	保本浮动收益型	30,000	暂时闲置募集资金	2017年11月30日	2018年5月31日	结构性存款产品	浮动收益率	1.82%					是	是
招商银行股份有限公司 哈尔滨南岗	银行	保本浮动收益型	13,000	暂时闲置募集资金	2017年12月1日	2018年3月2日	结构性存款产	浮动收益率	2.95%					是	是

支行				资金			品								
中国光大银行股份有限公司黑龙江分行	银行	结构性存款	20,000	暂时闲置募集资金	2017年12月28日	2018年3月28日	结构性存款产品	固定收益率	4.55%					是	是
合计			275,000	--	--	--	--	--	--	--	2,214.81	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司高度重视企业社会责任工作，强调与合作伙伴等利益相关方的共赢，追求企业与员工、企业与社会之间的和谐发展。积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户、患者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，依法诚信经营，从而促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

报告期内，公司履行社会责任主要开展了以下几个方面的工作：

1、积极保护债权人和职工的合法权益。

报告期内，公司财务稳健，为公司资产、资金安全提供有力保障。公司在追求股东利益最大化的同时兼顾债权人的利益，妥善处理各利益相关方的诉求，获得公司相关债权人对公司发展的理解和支持，积极保护债权人的合法权益。

积极提供就业岗位，努力保护员工权益。公司提供有竞争力的薪酬福利待遇，关注员工的个人成长和身心健康，帮助职工实现自我价值，维护职工合法权益。优化医院内部流程，通过多维度流程管理，不断提高员工的素质、技能及满意度。医院工会积极以建设“员工之家”为核心，积极组织各项活动。强化医疗质量管理，坚持了把质量工具应用和质量持续跟踪并改进作为径路，把安全隐患的防范作为重中之重。

各医院在全院范围内开展素质教育,开展医德医风建设,从抓党建到党员带头模范作用,医院领导在管理工作中注意发挥“榜样的力量”,以点带面,引导全院干部职工在工作中不断强化服务意识、质量意识、窗口意识、创新意识,充分调动了医院干部职工的工作积极性,带动医院的整体工作顺利开展。

2、努力提高患者的满意率

各医院始终坚持以患者需求为导向,优化医院内部流程,通过多维度流程管理,让医务人员自觉改进服务态度、规范行为举止,让患者感受家庭般的亲情与温馨。

医院通过大力改善了门诊流程,提升了门诊就医环境,规范了各内外科门诊的科室门牌,加强专科专治,病区门诊专科一体化管理,提高了病人的满意率和诊断治疗的成功率。坚持“以病人为中心”全面开展优质护理,狠抓“三基三严”训练及重点科室的无菌操作等,从入院、出院、院外咨询等患者感受最深切的方面入手抓服务,落实入院宣教、健康指导、围术期指导、饮食指导、出院指导措施到位。倡导使用人性化尊称和文明礼貌用语,进一步加强了护患沟通,融洽了护患关系;进一步推进责任制整体护理模式。重点发挥好责任护士作用,为患者提供连续、全程、全面的护理服务。开展好体现专科特点的优质护理服务,体现人文关怀。

医院开展了“三米阳光”活动,提供感动服务、个性化服务,大大提高了患者的感受度和社会的满意度及关注度,在第三方满意度调查中取得了综合满意度较好的排名。

医院通过延伸服务链条,回访出院患者。通过电话回访及时跟踪患者的康复情况,从患者的意见和建议里发现医院的短板和不足,进而及时从患者需求角度来改进完善医院的技术和服务,提高其对医疗的认可度满意度。

3、积极从事公益事业

建华医院积极承接国家和省市公益项目,中国健康促进基金会、中国癌症基金会、中国红十字基金会、北京远程光明公益基金会、北京新康公益基金会、黑龙江省博爱抗癌救助基金会等大型公益项目纷纷落户建华医院,指定建华医院为公益项目定点单位。2017年,建华医院通过开展医疗服务下乡、社区义诊、老年公寓义诊、农场义诊等各类公益医疗活动50余次,积极开展公益诊疗。开展“爱眼日”宣传、“市疾控中心举办大型孕妇健康”讲座、十四届献血日无偿献血宣传、“市妇女两癌筛查揭牌仪式”活动等20余次,为患者就医搭建了广阔平台,同时也扩大了医院品牌影响力。

康华医院党委成立了专门的“红色服务部”,还携手海宁红太阳社工服务共同建立的“康乃馨爱心驿站”,实施“党团青年守护健康党员志愿服务项目”,定向捐赠建立由海宁康华医

院有限公司党委定向冠名的“经济困难党员关爱资金”。以“长效机制”践行为医之道，进一步深化红色服务机制，常态化制度化开展党内关怀和群众暖心志愿服务。

“红色服务部”用爱心践行社会公益，开展与村（社区）红色共建结对，组织体检团队、医护团队等志愿者为村（社区）内老党员进行免费体检、体检结果建档、送医送药、转诊上级医院等多项志愿服务。“康乃馨爱心驿站”成员组由心脏科服务团队、血液净化中心服务团队、肾脏科团队、内分泌科团队、社区服务部团队组成，从 2017 年开始，每月 10 号为驿站活动日，定期看望社区服务中心的老年人，并为其提供免费体检，为失独家庭和优抚人员建立绿色通道，资源对接，通过提供健康宣教、生活指导、医疗服务和帮扶工作，更加方便服务对象，2017 总共服务对象 600 人次。“党团青年守护健康党员志愿服务项目”以“员工、社工、义工”联动的工作模式，走出医院，与群众面对面服务。组织开展急救知识普及、义诊咨询、健康讲座、助残帮困等各类志愿服务活动近 200 余场，直接服务群众近 2 万余人次。由“红色服务部”牵头，康华医院同时也成为了海宁市海豹救援队的协作单位之一。“红色服务部”常组织医疗团队为救援队成员进行急救培训、伤患处理指导等，也多次参与其安全保卫及救援行动，为维护社会安定、保障人民安全贡献出自己的力量。

福恬医院在运行中严格执行国家的法律法规，积极履行法定义务，并且积极开展公益性活动，与溧阳培智学校一起送教、送医下乡，福恬康复志愿服务队走进社区，开展康复进社区、服务进万家的志愿服务。

4、公司已制定长期和相对稳定的利润分配政策和办法，制定切实合理的分红方案，积极回报股东。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

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

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

经公司 2016 年第四次临时股东大会批准，建华医院参与了黑龙江联合产权交易所组织的关于明珠医院 100% 股权及转让方对明珠医院 1,529.822778 万元债权的竞买活动。2017 年 2 月 22 日，建华医院与东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司（后改名为“建龙北钢”）签署了《产权交易合同》。根据《产权交易合同》，建龙北钢将所持有的明珠医院 100% 股权及 1,529.822778 万元债权转让给建华医院，转让价格为 15,232 万元。关于上述交易，建华医院已支付 5,100 万元。由于东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司于 2016 年 12 月 9 日进入重整程序，上述股权及债权转让的及时性受到影响。目前，上述股权及债权的转让事项正在推进中。

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									
2、国有法人持股	8,488,964	1.86%						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									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
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									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	456,868,926	100.00%				-889,524	-889,524	455,979,402	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2017年2月16日，长海包装、马建建、王益炜、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明持有的公司股份及孙杰风持有的公司部分股份，共计22,761,485股可上市流通，其中马建建作为公司高管其持有股份将会被锁定，解锁的股份不超过所持有公司股份总数的25%。详情见公司公告临2017-15号公告。

2、根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于创新医疗管理股份有限公司发行股份购买资产并募集资金暨关联交易事项标的资产2016年利润承诺实现情况专项审核报告》，康华医院与福恬医院2016年度的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润未能完成业绩承诺，因此康华医院补偿义务人根据《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）》、福恬医院补偿义务人根据《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）》对公司进行补偿，公司回购补偿义务人持有的公司股份共计 889,524 股并予以注销。详情见公司公告临 2017-73 号公告。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司于 2017 年 3 月 29 日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于公司重大资产重组业绩补偿的议案》，详情见公司临 2017-28 号公告。

2、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》，详情见公司临 2017-41 号和临 2017-42 号公告。

3、公司于 2017 年 5 月 3 日召开的 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》，详情见公司临 2017-55 号公告。

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

1、本次股份变动对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益影响如下：

	2016 年度	2017 年 1 季度
本次回购前基本每股收益（元/股）	0.2633	0.0527
本次回购后基本每股收益（元/股）	0.2638	0.0528

2、本次股份变动贵公司最近一年和最近一期归属于公司普通股股东的每股净资产的影响如下：

	2016 年度	2017 年 1 季度
本次回购前归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.7299	7.7824
本次回购后归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.7450	7.7976

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
长海包装	8,531,409	8,531,409	0	0	发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行限售股	2017年2月15日
马建建	3,869,949	967,487	0	2,902,462	发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行限售股，高管锁定股	2017年2月15日，高管任职期间锁定
王益炜	2,579,939	2,579,939	0	0	发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行限售股	2017年2月15日
卢丹	1,547,980	1,547,980	0	0	发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行限售股	2017年2月15日
金漪	1,330,309	1,330,309	0	0	发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行限售股	2017年2月15日
祁婧怡	1,289,969	1,289,969	0	0	发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行限售股	2017年2月15日
王钢	644,985	644,985	0	0	发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行限售股	2017年2月15日
戴耀明	644,985	644,985	0	0	发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行限售股	2017年2月15日
孙杰风	4,942,492	2,321,960	0	2,518,627	发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行限售股	2019年2月15日
陈海军	16,450,225	0	0	16,450,225	高管锁定股	任职期间锁定
阮光寅	2,393,540	0	0	2,393,540	高管锁定股	任职期间锁定
马三光	21,250	21,250	0	0	高管锁定股，离职满 18 个月	2017年2月13日
岚创投资	12,733,430	0	0	12,733,430	发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行限售股	2019年2月15日
昌健投资	33,955,857	0	0	33,955,857	发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行限售股	2019年2月15日
岩衡投资	16,977,929	0	0	16,977,929	发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行限售股	2019年2月15日
冯美娟	40,322,580	0	0	40,322,580	发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行限售股	2019年2月15日

毛岱	8,488,964	0	0	8,488,964	发行股份购买资产并募集配套资金 非公开发行限售股	2019年2 月15日
朱文弋	4,244,482	0	0	4,244,482	发行股份购买资产并募集配套资金 非公开发行限售股	2019年2 月15日
陈越孟	8,488,964	0	0	8,488,964	发行股份购买资产并募集配套资金 非公开发行限售股	2019年2 月15日
林桂忠	6,366,723	0	0	6,366,723	发行股份购买资产并募集配套资金 非公开发行限售股	2019年2 月15日
陈建生	8,488,964	0	0	8,488,964	发行股份购买资产并募集配套资金 非公开发行限售股	2019年2 月15日
卫保川	8,488,951	0	0	8,488,951	发行股份购买资产并募集配套资金 非公开发行限售股	2019年2 月15日
建恒投资	11,304,928	0	0	11,304,928	发行股份购买资产并募集配套资金 非公开发行限售股	2019年2 月15日
赋敦投资	4,414,263	0	0	4,414,263	发行股份购买资产并募集配套资金 非公开发行限售股	2019年2 月15日
建东投资	3,030,814	0	0	3,030,814	发行股份购买资产并募集配套资金 非公开发行限售股	2019年2 月15日
康瀚投资	46,080,473	0	0	46,080,473	发行股份购买资产并募集配套资金 非公开发行限售股	2019年2 月15日
乐康投资	3,166,128	0	0	2,746,735	发行股份购买资产并募集配套资金 非公开发行限售股	2019年2 月15日
浦东科技 投资	8,488,964	0	0	8,488,964	发行股份购买资产并募集配套资金 非公开发行限售股	2019年2 月15日
合计	269,289,446	19,880,273	0	248,887,875	--	--

注：

1、因康华医院、福恬医院未能完成 2016 年业绩承诺，公司以总价人民币 1 元回购补偿义务人长海包装、孙杰风、马建建、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明共计 470,131 股股份并予以注销，因回购注销应补偿股份时补偿义务人王益炜先生已出售其所持有的公司全部股份，王益炜先生以现金补偿方式共计 626,618 元对公司进行补偿；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。以上合计回购公司股份 889,524 股并予以注销。截止 2017 年 6 月 5 日，上述注销工作已完成，公司总股本由 456,868,926 股减少至 455,979,402 股。详情见公司公告临 2017-73 号公告。

2、马建建作为公司副总裁，其持有的公司股份在 2017 年 2 月 16 日上市流通后，按其在 2016 年末持股数的 75% 股份作为高管锁定股锁定。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

根据公司第五届董事会 2017 年第四次临时会议及《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）》，公司以总价人民币 1 元回购注销补偿义务人浙江长海包装集团有限公司 175,900 股、孙杰风 101,905 股、马建建 79,790 股、卢丹 31,916 股、金漪 27,428 股、祁婧怡 26,596 股、王钢 13,298 股、戴耀明 13,298 股、常州乐康投资管理中心（有限合伙）419,393 股，合计 889,524 股。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 626,618.00 元，对公司进行补偿。根据回购日 2017 年 6 月 5 日股票价格 15.71 元/股及合计回购 889,524 股，注销股本 889,524.00 元，减少资本公积 13,084,898.04 元，增加投资收益 14,601,040.04 元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	11,438	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,288	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	0	77,616,997	质押	41,200,000
上海康瀚投资管理中心（有限合伙）	境内一般法人	10.11%	46,080,473	不变	46,080,473	0	质押	46,080,473
冯美娟	境内自然人	8.84%	40,322,580	不变	40,322,580	0		
杭州昌健投资合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	7.45%	33,955,857	不变	33,955,857	0		
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
工银国际资产管理有限公司—客户资金	境外法人	4.77%	21,755,477	不变	0	21,755,477		
上海岩衡投资管理合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	3.72%	16,977,929	不变	16,977,929	0		
杭州岚创投资合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	2.79%	12,733,430	不变	12,733,430	0		
齐齐哈尔建恒投资管理合伙企业（有限公司）	境内一般法人	2.48%	11,304,928	不变	11,304,928	0	质押	11,304,928
毛岱	境内自然人	2.04%	9,294,964	增加 606,000	8,488,964	806,000	质押	5,873,300
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		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—客户资金	21,755,477		人民币普通股	21,755,477				
中国农业银行股份有限公司—鹏华医药科技股票型证券投资基金	8,512,708		人民币普通股	8,512,708				
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	4,860,000		人民币普通股	4,860,000				

募投资基金			
浙江长海包装集团有限公司	4,271,879	人民币普通股	4,271,879
王献周	2,041,100	人民币普通股	2,041,100
孙伯仁	1,850,338	人民币普通股	1,850,338
吴玉龙	1,565,900	人民币普通股	1,565,900
楼来锋	1,459,550	人民币普通股	1,459,550
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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，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情况说明（如有）（参见注 4）	上述前十名无限售条件股东中：王献周通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,240,800 股；孙伯仁通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 820,684 股。		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈夏英	中国	否
主要职业及职务	陈夏英女士：中国国籍，1964 年出生。现任中国诸暨珠宝城控股有限公司董事、诸暨华东国际珠宝城有限公司董事、诸暨远帆置业有限公司董事长、诸暨远帆进出口有限公司执行董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

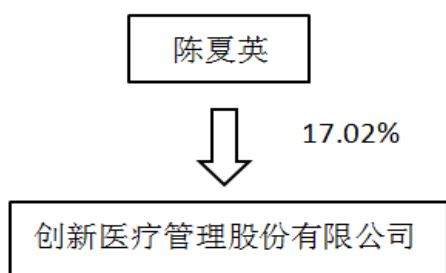
陈夏英	中国	否
主要职业及职务	陈夏英女士：中国国籍，1964 年出生。现任中国诸暨珠宝城控股有限公司董事、诸暨华东国际珠宝城有限公司董事、诸暨远帆置业有限公司董事长、诸暨远帆进出口有限公司执行董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
上海康瀚	梁喜才	2015 年 03 月 05 日	3,000 万元	投资管理，投资，实业投资，投资咨询，商务咨询，企业管理咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任 职 状态	性 别	年 龄	任期起始日期	任 期 终 止 日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
陈海军	董事长、 总裁	现任	男	47	2003 年 09 月 30 日		22,225,300	0	0	0	22,225,300
阮光寅	董事	现任	男	56	2003 年 09 月 30 日		3,191,387	0	0	0	3,191,387
王松涛	董事	现任	男	51	2007 年 02 月 10 日		17,500	0	12,500	0	5,000
陈素琴	董事	现任	女	56	2015 年 05 月 18 日		0	0	0	0	0
胡学庆	董事	现任	男	48	2015 年 05 月 18 日		0	0	0	0	0
何永吉	董事	现任	男	28	2015 年 05 月 18 日		0	0	0	0	0
陈珞珈	独立董事	现任	男	66	2017 年 07 月 07 日		0	0	0	0	0
范进学	独立董事	现任	男	56	2012 年 12 月 20 日		0	0	0	0	0
余景选	独立董事	现任	男	48	2017 年 07 月 07 日		0	0	0	0	0
寿田光	监事会主 席	现任	男	54	2009 年 11 月 27 日		0	0	0	0	0
李小龙	监事	现任	男	43	2009 年 11 月 27 日		0	0	0	0	0
何飞勇	监事	现任	男	33	2012 年 12 月 20 日		0	0	0	0	0
吴晓明	财 务 总 监、副总 裁	现任	男	47	2016 年 04 月 28 日		0	0	0	0	0
田金明	董事会秘 书、副总 裁	现任	男	37	2017 年 09 月 01 日		0	0	0	0	0
梁喜才	副总裁	现任	男	55	2016 年 04 月 14 日		0	0	0	0	0
马建建	副总裁	现任	男	53	2016 年 04 月 14 日		3,869,949	0	79,790	0	3,790,159
史洪岳	前任独立 董事	离任	男	55	2012 年 12 月 20 日	2017 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0
方铭	前任独立 董事	离任	男	51	2012 年 12 月 20 日	2017 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0
傅震刚	前任副总 裁、董事 会秘书	离任	男	43	2016 年 05 月 31 日	2017 年 08 月 31 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	29,304,136	0	92,290	0	29,211,846

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
史洪岳	独立董事	离任	2017年07月07日	个人原因辞职
方铭	独立董事	离任	2017年07月07日	个人原因辞职
傅震刚	副总裁、董事会秘书	离任	2017年08月31日	个人原因辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

非独立董事：

陈海军先生：男，中国国籍，1972年出生，无永久境外居留权。中国珠宝玉石首饰行业协会副会长、诸暨市珍珠商会会长、诸暨市工商联副会长。曾任浙江山下湖珍珠有限公司总经理。现任本公司董事长兼总裁、浙江千足珍珠有限公司董事长、浙江英格莱制药有限公司董事长、湖南千足珍珠有限公司董事长、诸暨市千足珍珠养殖有限公司董事长、浙江珍世堂生物科技有限公司董事长、浙江千足珠宝有限公司董事长、常德有德商贸有限公司执行董事、诸暨远帆置业有限公司董事、浙江山下湖控股股份有限公司董事、内蒙古中蒙矿业有限公司董事、内蒙古中蒙化工有限公司董事、泗洪天成房地产开发有限公司董事。

阮光寅先生：男，中国国籍，1963年出生，无永久境外居留权。曾任浙江山下湖珍珠有限公司销售员、销售部经理、副总裁。现任本公司董事、浙江山下湖控股股份有限公司董事。

王松涛先生：男，中国国籍，1968年出生。曾任浙江山下湖珍珠有限公司收购员，现任本公司董事兼采购部经理。

陈素琴女士：女，中国国籍，1963年出生，无永久境外居留权。1986年7月毕业于浙江中医药大学，获医学学士学位，2005年7月于温州医学院临床医学研究生班结业。1986年8月至今在浙江宁波慈溪市妇幼保健院妇产科工作，为妇产科主任医师，曾任科室妇产科主任12年。陈素琴女士现任浙江宁波市内镜学组委员，宁波市医疗鉴定专家组成员，宁波市中西医结合妇科学组委员，为慈溪市围产协作组成员。先后被评为慈溪市跨世纪人才，慈溪市十佳医生，慈溪市优秀科主任，2015年5月起任本公司董事。

胡学庆先生：男，中国国籍，1971年出生，无永久境外居留权。2002年毕业于浙江大学医学院，获外科学硕士学位；2003至2006年期间在上海交通大学医学院附属第九人民医院整复外科做研究工作，获整形外科博士学位；2012年至2013年期间就读澳大利亚佛林德斯大学-南开大学，获医院管理硕士学位。1994年起先后就职于浙江大学医学院附属二院烧伤科、

整形外科，2009年至今任浙江大学医学院附属二院整形外科副主任医师、主任医师。胡学庆先生为中华医学会整形外科学分会微创整形专业组委员、中华医学会整形外科学分会乳房整形专业组委员、ISAPS会员、IPRAS会员、浙江省康复医学会修复重建外科专业委员会副主任委员、浙江省医学会医学美学与美容外科分会青年委员会副主任委员，2015年5月起任本公司董事。

何永吉先生：男，中国国籍，1991年出生，无永久境外居留权。2012年毕业于英国白金汉大学。2013年起就职于公司全资子公司浙江千足珠宝有限公司，现任浙江山下湖控股股份有限公司行政人员、浙江千足珍珠有限公司董事、浙江英格莱制药有限公司董事、诸暨市千足珍珠养殖有限公司董事、浙江珍世堂生物科技有限公司董事、浙江千足珠宝有限公司董事、本公司董事。

独立董事：

余景选先生：男，中国国籍，1971年出生，无永久境外居留权，博士研究生学历。1993年8月至1999年3月任职于浙江财经学院会计系，担任助教；1999年3月至2004年11月任职于浙江财经学院会计学院，担任讲师；2004年11月至今任职于浙江财经大学会计学院，担任副教授，拥有会计学副教授职称。2016年11月至今，任巨匠建设集团股份有限公司独立董事；2017年7月至今，任本公司独立董事；2017年9月至今，任浙江丰岛食品股份有限公司独立董事；2017年10月至今，任北京新翔维创科技股份有限公司独立董事。

范进学先生：男，中国国籍，1963年出生，无永久境外居留权。法学博士后，现任上海交通大学凯原法学院教授、法理教研室主任，兼任上海市法学会法理学研究会副会长、上海市法学会宪法学研究会副会长、中国宪法学研究会常务理事、中国法理学研究会理事、中国人民大学宪法与行政法研究中心研究员、山东大学法学院教授，2012年12月起任本公司独立董事。

陈珞珈先生：男，中国国籍，1953年出生，无永久境外居留权。硕士研究生学历，1976年9月至1981年11月任职于湖北省荆州地区人民医院，任医师；1981年11月至1987年12月任职于湖北省卫生厅，历任科长、处长；1987年12月至1999年6月，任职于国家中医药管理局，历任处长、医政司副司长；1999年6月至2002年12月，任职于中国中医科学院信息情报研究所，担任所长兼党委书记；2002年12月至2011年12月，任职于中国中医科学院望京医院，担任院长兼党委书记；2011年12月至2013年3月，任职于中国中医科学院发展研究中心，担任常务副主任；退休后，2013年3月至2015年12月，任职于北京新里程医院，担任院长；2015年12月至今，任职于中国民间中医药研究开发协会，担任会长，拥有研究员职称，2017

年7月起任本公司独立董事。

监事：

寿田光先生：男，中国国籍，1965年出生，无永久境外居留权。大专学历，中级职称。曾先后在诸暨长运公司、浙江电视台广告部工作，2004年进入本公司工作，现任本公司监事、工会主席、行政管理办公室主任。

何飞勇先生：男，中国国籍，1986年出生，无永久境外居留权。2000年至2007年就读于剑桥圣-安德鲁斯学院，2007年至2012年期间，先后任本公司外贸部业务员、采购部副经理、控股子公司浙江英格莱制药有限公司销售部经理，现任本公司外贸部经理、监事、山下湖珍珠控股有限公司董事、浙江千足珍珠有限公司董事、浙江英格莱制药有限公司董事、湖南千足珍珠有限公司董事、诸暨市千足珍珠养殖有限公司董事、浙江珍世堂生物科技有限公司董事、浙江山下湖控股股份有限公司董事长、内蒙古中蒙矿业有限公司董事长兼总经理、内蒙古中蒙化工有限公司董事长、诸暨远帆进出口有限公司董事。

李小龙先生：男，中国国籍，1976年出生，无永久境外居留权。博士学历，曾任新疆昌吉州天龙矿业有限公司职工医院药剂师，2004年9月进入本公司，现任公司研究所所长。主要成果包括：国家农业科技成果转化资金项目“淡水珍珠防腐蚀抗老化技术的研究与应用”、省级重点科技项目“纳米无机技术应用于高稳定彩色珍珠的开发研究”等。2006年获浙江省珍珠行业“企业优秀管理人才奖”、浙江省科学技术奖二等奖；2008年获诸暨市“十大优秀青年”荣誉称号；2010年获绍兴市科学技术奖二等奖。

高级管理人员：

陈海军先生：总裁、董事长。（简历见前述董事介绍）

吴晓明先生：男，中国国籍，1971年出生，无永久境外居留权。研究生学历，中共党员，高级会计师。曾就职于浙江广播电视集团计划财务部，任副处长。2016年4月起任本公司财务总监，2016年11月起任副总裁兼财务总监。

田金明先生：男，中国国籍，1981年出生，无永久境外居留权。硕士，会计师、经济师。2007年4月至2008年4月任浙江东南网架股份有限公司证券事务代表，2008年4月至2012年3月任浙江东南网架股份有限公司董事会秘书、副总经理，2012年7月至2017年8月任浙江天成自控股份有限公司董事会秘书、副总经理，2017年9月起任本公司董事会秘书、副总裁。

梁喜才先生：男，中国国籍，1963年出生，无永久境外居留权。研究生，中共党员、人大代表、主任医师。中华医学会医学工程分会干细胞工程专业委员会委员；中华医学会医学分会全国胸痹组理事；中华医学会全国腰间盘微创治疗学会理事；齐齐哈尔中西医结合学会理

事；齐齐哈尔市老年病医学专家组“首席专家”。从医30余年，撰写国家、省级论文三十余篇，论著十余部，是我国著名的腰间盘疾病治疗专家、动脉硬化、冠心病治疗专家。现任齐齐哈尔建华医院有限责任公司董事长、院长，上海康瀚投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，2016年4月起任本公司副总裁。

马建建先生：男，中国国籍，1965年出生，无永久境外居留权。医学硕士，毕业于浙江大学医学院临床医学系，师从我国著名心血管病专家黄元伟教授，曾担任海宁市人民医院业务副院长等职。从事心血管内科临床工作二十多年，对心血管类疾病如冠心病、高血压、心力衰竭、心律失常等疾病的诊断治疗有独到之处。在多家医学杂志上发表论文数篇。曾获嘉兴市首批跨世纪专业技术学科带头人后备人才等，现任海宁康华医院有限公司董事长、院长。2016年4月起任本公司副总裁。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
梁喜才	上海康瀚投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年3月5日	至今	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈海军	浙江千足珍珠有限公司	董事长	2012年06月03日		否
陈海军	浙江英格莱制药有限公司	董事长	2005年05月30日		否
陈海军	湖南千足珍珠有限公司	董事长	2005年04月19日		否
陈海军	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	董事长	2006年10月13日		否
陈海军	浙江珍世堂生物科技有限公司	董事长	2008年11月20日		否
陈海军	浙江千足珠宝有限公司	董事长	2011年06月15日		否
陈海军	常德有德商贸有限公司	执行董事、总经理	2013年12月17日		否
陈海军	诸暨远帆置业有限公司	董事	2011年12月05日		否
陈海军	浙江山下湖控股股份有限公司	董事	2012年08月15日		否

陈海军	内蒙古中蒙矿业有限公司	董事	2012 年 12 月 12 日		否
陈海军	内蒙古中蒙化工有限公司	董事	2013 年 08 月 23 日		否
阮光寅	浙江山下湖控股股份有限公司	董事	2012 年 08 月 15 日		否
何飞勇	浙江千足珍珠有限公司	董事	2014 年 08 月 20 日		否
何飞勇	浙江英格莱制药有限公司	董事	2014 年 09 月 24 日		否
何飞勇	湖南千足珍珠有限公司	董事	2015 年 01 月 05 日		否
何飞勇	浙江珍世堂生物科技有限公司	董事	2015 年 07 月 24 日		否
何飞勇	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	董事	2014 年 08 月 23 日		否
何飞勇	浙江千足珠宝有限公司	董事	2015 年 07 月 24 日		否
何飞勇	浙江山下湖控股股份有限公司	董事长、总经理	2012 年 08 月 15 日		否
何飞勇	内蒙古中蒙矿业有限公司	董事长、总经理	2012 年 10 月 12 日		否
何飞勇	内蒙古中蒙化工股份有限公司	董事长、总经理	2013 年 08 月 23 日		否
何飞勇	诸暨远帆进出口有限公司	监事	2009 年 07 月 09 日		否
何永吉	浙江山下湖控股股份有限公司	董事	2015 年 03 月 01 日		否
何永吉	浙江千足珍珠有限公司	董事	2015 年 07 月 22 日		否
何永吉	浙江英格莱制药有限公司	董事	2015 年 07 月 28 日		否
何永吉	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	董事	2015 年 07 月 24 日		否
何永吉	浙江千足珠宝有限公司	董事	2015 年 07 月 24 日		否
何永吉	浙江珍世堂生物科技有限公司	董事	2015 年 07 月 24 日		否
陈珞珈	中国民间中医药研究开发协会	会长	2015 年 12 月 06 日		是
范进学	上海交通大学	教授	2008 年 07 月 01 日		是
余景选	浙江财经大学会计学院	副教授	2004 年 11 月 02 日		是
余景选	巨匠建设集团股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月 24 日		是
余景选	北京新翔维创科技股份有限公司	独立董事	2017 年 10 月 13 日		是
吴晓明	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	董事	2016 年 09 月 29 日		否
吴晓明	海宁康华医院有限公司	董事	2016 年 09 月 29 日		否
马建建	海宁康华医院有限公司	董事长	2016 年 01 月 08 日		否
梁喜才	上海康尔健医疗管理有限公司	执行董事	2016 年 06 月 03 日		否
梁喜才	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	董事长、总经理	2016 年 01 月 25 日		否
在其他单位任职情况的说明	上述单位中，浙江千足珍珠有限公司、浙江英格莱制药有限公司、湖南千足珍珠有限公司、诸暨市千足珍珠养殖有限公司、浙江珍世堂生物科技有限公司、浙江千足珠宝有限公司、常德有德商贸有限公司、浙江山下湖控股股份有限公司、齐齐哈尔建华医院有限责任公司、海宁康华医院有限公司为公司、上海康尔健医疗管理有限公司的全资子公司，公司直接或间接持有其 100% 的股权。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报酬的决定程序：公司根据2017年第三次临时股东大会通过并执行的《关于调整独立董事津贴的议案》支付独立董事的津贴，公司非独立董事、监事根据在公司担任的管理职务领取对应的岗位工资。公司董事会下设薪酬与考核委员会，按绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行评价，根据评价结果结合公司经营状况对高级管理人员的报酬提出合理化建议。

确定依据：公司结合所处地区、行业、规模及目前经营状况，结合相关董事、监事及高管人员岗位职责、工作范围及在公司的其他任职情况确定。

实际支付情况：公司独立董事按月度发放津贴，部分董事未领取报酬，公司高级管理人员及担任的管理职务的非独立董事、监事按照公司制度的规定按月支付报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈海军	董事长、总裁	男	47	现任	17.00	否
阮光寅	董事	男	56	现任	12.92	是
王松涛	董事	男	52	现任	11.00	否
陈素琴	董事	女	56	现任	0.00	否
胡学庆	董事	男	48	现任	0.00	否
何永吉	董事	男	28	现任	0.00	否
陈珞珈	独立董事	男	66	现任	2.91	否
范进学	独立董事	男	56	现任	5.83	否
余景选	独立董事	男	48	现任	2.91	否
寿田光	监事、监事会主席	男	54	现任	10.20	否
李小龙	监事	男	43	现任	10.20	否
何飞勇	监事	男	33	现任	6.00	否
田金明	副总裁、董事会秘书	男	37	现任	21.68	否
吴晓明	副总裁、财务总监	男	47	现任	80.00	否
梁喜才	副总裁	男	55	现任	20.42	否
马建建	副总裁	男	53	现任	57.10	否
傅震刚	副总裁、董事会秘书	男	43	离任	53.34	否
史洪岳	独立董事	男	55	离任	2.92	否
方铭	独立董事	男	51	离任	2.92	否
合计	--	--	--	--	317.35	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	173
主要子公司在职员工的数量（人）	3,210
在职员工的数量合计（人）	2,988
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,327
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	107
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	275
销售人员	180
技术人员	2,271
财务人员	64
行政人员	198
合计	2,988
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	26
本科	1,085
大专	1,107
高中及以下	770
合计	2,988

2、薪酬政策

公司员工工资主要由基本工资、岗位福利津贴、全勤奖等构成，每年根据公司经营效益、行业整体薪酬状况、员工的绩效和任职能力提升状况等按比例进行一定幅度的调升。同时，公司结合公司的发展需要及实际支付能力，对公司关键岗位特别是一所技术人员，采取薪酬领先策略，以确保公司技术人员的流失，为企业发展提供保障。

3、培训计划

公司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，对新考取医师资格的医生进行执业医师培训，做好年轻医师的岗前教育工作，加强对临床技术人员服务质量的培训等院内培训。同时，为使公司医护管理水平进一步提高，与国家标准化接轨，公司下

属医院将继续派出医护人员外出学习，开展民营医院新模式规培工作等，加强业务培训，加强和督导科室业务学习，对存在问题进行统一培训。另外，医院人事科定期组织员工开展一系列培训活动，主要包括业务部门（医务科、护理部等）负责培训专业技能、病例书写规范、医疗护理安全等。形成学科梯队，尽快提高梯队成员的医术业务水平。

对下属珍珠业务公司，公司人力资源部会定期组织员工开展一系列培训活动，主要培训内容包括专业技能、办公自动化软件使用技巧、法律知识、生产安全管理、成本管理等各个方面，培训形式有管理人员授课、外聘讲师授课等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，进一步完善公司法人治理结构，制定了一系列公司内部控制制度。通过不断完善公司治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公

司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，截至本报告出具日，公司已建立年报信息披露重大差错责任追究机制。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面：公司拥有独立完整的业务体系及自主经营能力，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，完全独立于控股股东。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生，不存在控股股东干涉人事任免决定的现象；公司的总裁、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在关联企业兼职领薪的情况。

（三）资产方面：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

（四）机构方面：本公司依照《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会，制定了议事规则，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

（五）财务方面：公司设立了独立的财务部，配备了专业的财务人员，具有规范、独立的财务运作体系，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，依法独

立纳税，独立做出财务决策。不存在控股股东干预公司财务决策和资金使用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	临时股东大会	0.00%	2017 年 01 月 23 日	2017 年 01 月 24 日	《公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》(临 2017-09 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2017 年 04 月 20 日	2017 年 04 月 21 日	《公司 2016 年年度股东大会决议公告》(临 2017-33 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017 年 05 月 03 日	2017 年 05 月 04 日	《公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》(临 2017-55 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017 年 07 月 07 日	2017 年 07 月 08 日	《公司 2017 年第三次临时股东大会决议公告》(临 2017-91 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017 年 07 月 28 日	2017 年 07 月 29 日	《公司 2017 年第四次临时股东大会决议公告》(临 2017-103 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017 年 10 月 10 日	2017 年 10 月 11 日	《公司 2017 年第五次临时股东大会决议公告》(临 2017-131 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017 年第六次临时股东大会	临时股东大会	30.22%	2017 年 11 月 30 日	2017 年 12 月 01 日	《公司 2017 年第六次临时股东大会决议公告》(临 2017-154 号), 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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
史洪岳	9	1	8	0	0	否	1
方铭	9	2	7	0	0	否	2
陈珞珈	6	1	5	0	0	否	1
范进学	15	3	12	0	0	否	1
余景选	6	3	3	0	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照《独立董事工作制度》及有关法律法规要求，积极履行职责，审阅公司管理层提交的关联交易、对外担保、利润分配方案政策、重大资产重组等相关事项，并就前述议案内容与公司管理层充分沟通交流，对相关事项的合法合规性发表独立意见，切实维护了中小股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。在报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作。

报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、董事会审计委员会履职情况

审计委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会召开了5次会议，审议了公司内审部门提交的《关于公司2017年度审计计划》、《公司关于2017

年一季度内审工作总结及二季度安排》、《公司关于2017年二季度内审工作总结及三季度安排》、《公司2017年三季度内部审计工作总结及四季度工作安排》、聘任公司审计负责人以及其他相关事项的议案，听取了内审部门工作总结和工作计划安排，对内审部门的工作在日常工作中不定期给予指导。组织审计委员会与审计人员就总体审计计划、风险判断和年度审计重点问题进行了沟通，有力的指导了年度审计工作的开展，为公司不断完善内部控制，董事会科学决策起到了积极的作用。

2、董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开了2次会议，向董事会提出的建议，明晰了公司未来发展策略，对公司持续稳定健康发展起到了及其重要的促进作用。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会根据相关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会召开了2次会议，对公司现任的董事、监事及高级管理人员的2016年度实际发放薪酬进行了审核，对调整公司独立董事津贴的相关事项进行了审核，认为公司现行董事、监事、高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展的现状，本次调整符合公司的实际经营情况，决策程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

4、董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会召开了2次会议，公司董事会提名委员会同意提名余景选先生、陈珞珈先生为公司独立董事候选人，同意提名田金明先生为公司董事会秘书兼副总裁。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司不断完善对高级管理人员的绩效考核，公司根据对高级管理人员实施年度目标责任考核制度，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度绩效工资的发。公司目前正在完善对高级管理人员的长期激励政策。2017 年度，公司高级管理人员薪酬方案的实施严格执行了公司薪酬考核制度，薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法

规及公司制度的规定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 03 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；(2) 公司更正已公布的财务报告；(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大；(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监。财务报告重要缺陷的迹象包括：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施 (3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作出判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超

	1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。	过营业收入的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与 财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 03 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 30 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2018]第 ZF10128 号
注册会计师姓名	沈建林，凌燕，李晶

审计报告正文

创新医疗管理股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了创新医疗管理股份有限公司（以下简称创新医疗）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创新医疗2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于创新医疗，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
贵公司主要从事珍珠业务和医疗及相关业务，2017年度，贵公司主营业务收入为人民币90,514.24万元，主要为医疗服务产生的收入，贵公司关于营业收入确认	针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：对新医疗的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对收入确认等重要的控制点执行了控制测

<p>的时点披露情况详见合并报表附注三（二十五）。由于收入是贵公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>试；对收入和成本执行分析程序，包括本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；检查主要客户的合同，确定与收货或服务及退货权或退款权有关的条款，并评价创新医疗收入确认是否符合会计准则的要求；按照抽样原则选择报告年度的样本，检查其销售合同、发票、发货单、客户签收记录、报关单、收款凭证及医疗服务记录等资料，检查创新医疗收入确认是否与披露的会计政策一致；对营业收入执行截止测试，确认创新医疗的收入确认是否记录在正确的会计期间；按照抽样原则选择客户样本，询证报告期内的应收账款余额及收入金额。</p>
<p>（二）存货减值</p>	
<p>如合并报表附注五（五）所述，截止2017年12月31日，贵公司存货账面价值为人民币72,909.59万元，存货按成本与可变现净值孰低者列报。由于公司管理层在确定存货的可变现净值时主要基于与未来市场状况、售价及假设有关的重要管理层估计，为此我们确定存货减值为关键审计事项。</p>	<p>针对存货减值问题，我们实施的审计程序主要包括：存货盘点时识别并评估存货的呆滞、毁损情况；抽样比较以前年度存货的预计售价及本年度的实际销售价格，评估管理层就存货可变现净值所采纳的方法、判断及假设的合理性；获取外部估值专家出具的资产评估报告，评估报告中所涉及的预计未来售价及减值测试过程合理性，并评估了外部评估专家的独立性及专业胜任能力。</p>
<p>（三）商誉减值</p>	
<p>如合并报表附注五（十二）所述，截止2017年12月31日，贵公司合并财务报表中商誉账面价值为人民币101,629.42万元。根据企业会计准则，管理层须每年对商誉进行减值测试。由于每个被收购的子公司就是一个资产组，因此企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以5年期财务预算为基础来确定。由于商誉减值过程涉及重大判断，该事项对于我们的审计而言是重要的，为此我们确定商誉减值为关键审计事项。</p>	<p>针对商誉减值问题，我们实施的审计程序主要包括：针对金额较大的商誉我们获取外部估值专家出具的企业价值评估报告，评估报告中所涉及的评估减值测试模型是否符合现行的企业会计准则，并评估了外部评估专家的独立性及专业胜任能力；将未来现金流量预测期间的收入增长率和毛利率等与被测试公司的历史情况进行比较，并分析其合理性；评估了折现现金流量模型中的折现率和永续增长率等参数的适当性。</p>

四、其他信息

创新医疗管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息

是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

创新医疗管理层-负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估创新医疗的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督创新医疗的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对创新医疗持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致创新医疗不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就创新医疗中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	560,825,768.62	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		
应收账款	222,916,413.66	140,682,964.17
预付款项	14,785,225.30	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	55,321,733.40	60,462,835.00
买入返售金融资产		
存货	729,095,870.18	757,501,428.96
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	786,876,619.40	950,847.93
流动资产合计	2,369,821,630.56	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	18,738,304.05	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	15,894,273.32	5,026,893.84
固定资产	931,414,238.91	953,160,112.63
在建工程	104,235,645.56	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	131,237,549.76	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	14,247,808.04	13,563,201.28
递延所得税资产	20,752,331.29	21,050,020.99
其他非流动资产	27,531,370.50	63,622,829.82
非流动资产合计	2,280,345,735.31	2,258,765,187.93
资产总计	4,650,167,365.87	4,566,974,798.10
流动负债：		
短期借款	189,980,000.00	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	87,144,952.71	90,247,654.65
预收款项	13,505,161.62	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	43,917,945.15	37,669,056.17

应交税费	66,953,890.81	57,795,949.30
应付利息	410,463.99	444,412.59
应付股利		
其他应付款	407,961,331.14	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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	76,064,390.56	113,552,071.30
其他流动负债		
流动负债合计	885,938,135.98	794,700,657.75
非流动负债：		
长期借款	42,377,121.19	84,933,207.04
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,696,309.81	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
递延收益	5,233,333.26	6,044,231.94
递延所得税负债	54,987,999.92	60,502,719.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,294,764.18	240,327,506.81
负债合计	994,232,900.16	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	2,760,645,791.01	2,773,730,689.05
减：库存股		
其他综合收益	11,391,181.02	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	398,302,188.87	257,559,091.53
归属于母公司所有者权益合计	3,655,510,764.73	3,531,572,235.77
少数股东权益	423,700.98	374,397.77
所有者权益合计	3,655,934,465.71	3,531,946,633.54
负债和所有者权益总计	4,650,167,365.87	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	112,282,705.01	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		393,081.76
应收利息		
应收股利		28,663,497.28
其他应收款	556,431,735.79	292,507,520.93
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	430,306,085.34	54,548.03
流动资产合计	1,099,020,526.14	865,824,996.51
非流动资产：		
可供出售金融资产	15,273,304.05	22,366,074.85
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,712,975,817.59	2,618,748,167.99
投资性房地产		2,737,109.62
固定资产	126,000.02	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	542,829.87	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	2,728,917,951.53	2,685,217,348.64
资产总计	3,827,938,477.67	3,551,042,345.15

流动负债：		
短期借款		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	1,164,000.00	1,083,000.00
应交税费	2,298,967.60	18,862.48
应付利息		179,678.34
应付股利		
其他应付款	374,048,996.00	
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	377,511,963.60	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	3,818,326.01	4,725,268.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,818,326.01	4,725,268.71
负债合计	381,330,289.61	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	2,759,891,791.33	2,772,976,689.37
减：库存股		
其他综合收益	11,454,978.04	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	194,179,710.33	146,311,807.75
所有者权益合计	3,446,608,188.06	3,415,435,535.62

负债和所有者权益总计	3,827,938,477.67	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	905,142,449.93	762,788,365.29
其中：营业收入	905,142,449.93	762,788,365.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	715,959,674.47	597,467,071.40
其中：营业成本	544,811,749.94	467,568,281.98
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	7,444,701.83	6,071,551.48
销售费用	11,504,219.88	12,896,063.80
管理费用	110,270,057.28	86,457,315.90
财务费用	22,324,523.07	26,403,422.65
资产减值损失	19,604,422.47	-1,929,564.41
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）	37,382,728.63	672,771.83
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）	-546,608.73	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	10,314,295.25	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	236,333,190.61	165,994,065.72
加：营业外收入	374,112.88	7,216,521.57
减：营业外支出	26,751,860.25	13,298,480.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	209,955,443.24	159,912,107.28
减：所得税费用	69,163,042.69	45,134,585.47

五、净利润(净亏损以“一”号填列)	140,792,400.55	114,777,521.81
(一)持续经营净利润(净亏损以“一”号填列)	140,792,400.55	114,777,521.81
(二)终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	140,743,097.34	114,713,494.85
少数股东损益	49,303.21	64,026.96
六、其他综合收益的税后净额	-2,830,146.34	14,213,034.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,830,146.34	14,213,034.04
(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	-2,830,146.34	14,213,034.04
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	-2,720,828.10	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	-109,318.24	37,227.90
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	137,962,254.21	128,990,555.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,912,951.00	128,926,528.89
归属于少数股东的综合收益总额	49,303.21	64,026.96
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.31	0.26
(二)稀释每股收益	0.31	0.26

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	40,466,641.76
减：营业成本	0.00	36,994,859.74
税金及附加	320,296.48	3,077,977.94
销售费用	651.00	776,019.51
管理费用	8,471,745.00	18,856,965.99
财务费用	-853,216.37	-1,447,668.63
资产减值损失	14,680,221.84	-16,782,669.23
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）	27,242,347.13	615,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,646,575.88	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,269,225.06	-393,843.56
加：营业外收入	44,286,525.87	6,481,910.45
减：营业外支出	400,336.90	126,419.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,155,414.03	5,961,647.24
减：所得税费用	2,287,511.45	116,960.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,867,902.58	5,844,687.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	47,867,902.58	5,844,687.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-2,720,828.10	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	-2,720,828.10	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	-2,720,828.10	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	45,147,074.48	20,020,493.34
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.10	0.01
(二) 稀释每股收益	0.10	0.01

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	840,667,127.09	765,018,223.46
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		539,893.70

收到其他与经营活动有关的现金	35,802,712.97	38,502,902.21
经营活动现金流入小计	876,469,840.06	804,061,019.37
购买商品、接受劳务支付的现金	299,320,271.01	231,525,868.42
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	241,493,265.99	207,944,667.36
支付的各项税费	82,161,101.95	70,356,925.24
支付其他与经营活动有关的现金	47,374,735.07	44,057,634.94
经营活动现金流出小计	670,349,374.02	553,885,095.96
经营活动产生的现金流量净额	206,120,466.04	250,175,923.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,970,000,000.00	39,660,000.00
取得投资收益收到的现金	22,781,688.59	672,771.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	445,279.00	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	15,384,580.98	128,507,616.55
投资活动现金流入小计	2,008,611,548.57	168,840,628.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	164,620,953.98	181,016,802.47
投资支付的现金	2,750,000,000.00	6,660,000.00
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	7,226,501.83	83,853,375.67
投资活动现金流出小计	2,921,847,455.81	271,530,178.14
投资活动产生的现金流量净额	-913,235,907.24	-102,689,549.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,492,999,974.14
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	300,980,000.00	192,713,340.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	108,050,000.00	379,887,567.00
筹资活动现金流入小计	409,030,000.00	2,065,600,881.14
偿还债务支付的现金	295,335,125.72	607,608,194.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,714,099.22	22,572,212.42
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	165,317,353.21	333,115,909.74
筹资活动现金流出小计	475,366,578.15	963,296,316.38
筹资活动产生的现金流量净额	-66,336,578.15	1,102,304,564.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,183.54	27,826.07
五、现金及现金等价物净增加额	-773,471,202.89	1,249,818,764.48
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	560,825,768.62	1,334,296,971.51

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		48,005,186.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,502,109.25	9,041,123.55
经营活动现金流入小计	2,502,109.25	57,046,310.05
购买商品、接受劳务支付的现金		12,793,368.11
支付给职工以及为职工支付的现金	1,712,022.90	9,441,189.59
支付的各项税费	349,945.57	5,784,674.58
支付其他与经营活动有关的现金	5,748,676.99	8,831,676.80
经营活动现金流出小计	7,810,645.46	36,850,909.08
经营活动产生的现金流量净额	-5,308,536.21	20,195,400.97
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	1,340,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	41,304,804.37	18,465,000.00
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	460,377,863.28	309,316,806.51
投资活动现金流入小计	1,841,682,667.65	327,781,806.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,350,251.67	861,978.78
投资支付的现金	1,770,000,000.00	605,018,733.86
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	362,820,261.88	493,392,609.80
投资活动现金流出小计	2,137,170,513.55	1,099,273,322.44
投资活动产生的现金流量净额	-295,487,845.90	-771,491,515.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,492,999,974.14
取得借款收到的现金	30,000,000.00	129,713,340.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,010,000.00	345,499,210.00
筹资活动现金流入小计	55,010,000.00	1,968,212,524.14
偿还债务支付的现金	159,600,000.00	415,878,620.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,527,261.39	10,900,568.67
支付其他与筹资活动有关的现金	25,000,000.00	328,014,600.12
筹资活动现金流出小计	186,127,261.39	754,793,788.79
筹资活动产生的现金流量净额	-131,117,261.39	1,213,418,735.35
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	-431,913,643.50	462,122,620.39
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	112,282,705.01	544,196,348.51

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
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				-13,084,898.04		-2,830,146.34				140,743,097.34	49,303.21	123,987,832.17
（一）综合收益总额							-2,830,146.34				140,743,097.34	49,303.21	137,962,254.21
（二）所有者投入和减少资本	-889,524.00				-13,084,898.04								-13,974,422.04
1. 股东投入的普通股													
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	-889,524.00				-13,084,898.04								-13,974,422.04
（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				2,760,645,791.01		11,391,181.02		29,192,201.83		398,302,188.87	423,700.98	3,655,934,465.71

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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		14,213,034.04				114,713,494.85	374,397.77	3,118,574,459.83	
（一）综合收益总额							14,213,034.04				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	254,668,926.00				2,734,604,607.17								2,989,273,533.17	

普通股	8,926.00				04,607.17								73,533.17
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				-13,084,898.04		-2,720,828.10			47,867,902.58	31,172,652.44
（一）综合收益总额							-2,720,828.10			47,867,902.58	45,147,074.48
（二）所有者投入和减少资本	-889,524.00				-13,084,898.04						-13,974,422.04
1. 股东投入的普通股											
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	-889,524.00				-13,084,898.04						-13,974,422.04
（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				2,759,891,791.33		11,454,978.04		25,102,306.36	194,179,710.33	3,446,608,188.06

上期金额

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。

截止2017年12月31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郑家湖村，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2018年3月30日批准报出。

截止2017年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	浙江千足珍珠有限公司	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	湖南千足珍珠有限公司	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	太原千足珠宝有限公司	太原千足		100.00
10	深圳市千足珠宝有限公司	深圳千足		100.00
11	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	建华医院	100.00	
12	齐齐哈尔舒宁医药有限责任公司	舒宁医药		98.10
13	齐齐哈尔泰瑞通经贸有限公司	泰瑞通		100.00
14	齐齐哈尔新禄医疗器械有限公司	新禄医疗		100.00
15	齐齐哈尔市迪龙洗染有限公司	迪龙洗染		100.00
16	齐齐哈尔建华摩拉健康体检中心有限责任公司	齐齐哈尔体检中心		100.00
17	黑龙江省仁德医药有限公司	仁德医药		100.00
18	哈尔滨双华健康体检有限公司	双华体检		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	哈尔滨方华健康管理有限责任公司	方华健康管理		100.00
27	大庆锦程医院有限责任公司	锦程医院		100.00
28	齐齐哈尔龙德消毒服务有限公司	龙德消毒		100.00
29	齐齐哈尔龙源清洁服务有限公司	龙源清洁		100.00
30	大庆惠众医院有限责任公司	惠众医院		100.00

注：本期合并财务报表范围及其变化情况详见“第十一节、八、合并范围的变更”和“第十一节、九、在其他主体中的权益”。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。详见“第十一节、五（10）应收款项坏账准备”、“第十一节、五（15）固定资产”、“第十一节、五（25）收入”。

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。

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。

1) 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。

2) 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。

3) 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。

4) 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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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

1) 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。

2) 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。

3) 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。

4) 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。

5) 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：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 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：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 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。

1) 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，不得通过损益转回。

2) 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	应收账款前五名
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

存货分类为：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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(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

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

13、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

1) 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。

2) 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

1) 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。

2) 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“第十一节、五（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“第十一节、五（6）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。

3) 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。

14、投资性房地产

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一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。

公司对存在减值迹象的,估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认,不再转回。

15、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：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）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
运输设备	年限平均法	5	3-5	19.40-19.00
电子设备及其他	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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：
1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

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。

17、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：

1) 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；

2) 借款费用已经发生；

3) 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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

A、无形资产的计价方法

1) 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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 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的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（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：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

20、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。

21、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

1) 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。

2) 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。

3) 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。

22、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

1) 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。

2) 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。

23、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：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 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。

24、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。

25、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

1) 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。

2) 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：

①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。

②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。

3) 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：

①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。

②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。

26、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

判断依据：与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

会计处理方法：与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，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

判断依据：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：用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

27、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、清偿负债同时进行时，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。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 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。

2) 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

1) 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。

2) 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。

29、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）。

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
（1）在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会决议	列示持续经营净利润本年金额 140,792,400.55 元、上年金额 114,777,521.81 元；列示终止经营净利润本年金额 0.00 元、上年金额 0.00 元。
（2）与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会决议	其他收益本年增加 10,314,295.25 元，营业外收入本年减少 10,314,295.25 元。
（3）在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”和“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会决议	资产处置收益本年增加-546,608.73 元、上年增加 0.00 元，营业外收入本年减少 103,000.42 元、上年减少 0.00 元，营业外支出本年减少 649,609.15 元、上年减少 0.00 元。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

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	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、20%、16.5%、15%、12.5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税	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
千足养殖	12.5%
英格莱	15%
山下湖控股	16.5%
新禄医疗	20%
其他主体	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

1) 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。

2) 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

1) 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[2017]201号文《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》，子公司英格莱被认定为高新技术企业，证书编号为GR201733003018，认定有效期为3年，2017年度企业所得税减按15%的税率计征。

2) 根据诸暨市国家税务局2008年1月21日诸国税政[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。

3) 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。

3、其他

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	3,728,678.46	1,625,816.41
银行存款	557,097,090.16	1,332,671,155.10
其他货币资金		10,000.00
合计	560,825,768.62	1,334,306,971.51
其中：存放在境外的款项总额	291,090.40	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	年初余额
电商保证金		10,000.00
合计		10,000.00

2、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	245,500,194.09	100.00%	22,583,780.43	9.20%	222,916,413.66	160,562,948.02	100.00%	19,879,983.85	12.38%	140,682,964.17
单项金额不重大但										

单独计提坏账准备的应收账款										
合计	245,500,194.09	100.00%	22,583,780.43	9.20%	222,916,413.66	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	220,735,943.70	11,036,797.19	5.00%
1 至 2 年	11,980,234.55	2,396,046.91	20.00%
2 至 3 年	7,266,159.03	3,633,079.52	50.00%
3 年以上	5,517,856.81	5,517,856.81	100.00%
合计	245,500,194.09	22,583,780.43	

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 2,703,796.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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	31,000,000.00	12.63	1,550,000.00
第二名	23,454,960.42	9.55	1,172,748.02
第三名	23,132,414.07	9.42	1,156,620.70
第四名	18,100,000.00	7.37	905,000.00
第五名	12,906,538.72	5.26	645,326.94
合计	108,593,913.21	44.23	5,429,695.66

3、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	14,105,695.46	95.40%	13,515,986.58	94.49%
1 至 2 年	309,117.52	2.09%	741,599.42	5.18%
2 至 3 年	324,876.44	2.20%	1,240.00	0.01%
3 年以上	45,535.88	0.31%	45,736.60	0.32%
合计	14,785,225.30	--	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

预付对象	期末余额	占预付款期末余额的比例(%)
第一名	4,952,877.98	33.50
第二名	660,000.00	4.46
第三名	570,000.00	3.86
第四名	460,550.00	3.11
第五名	446,666.65	3.02
合计	7,090,094.63	47.95

其他说明：

无。

4、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	51,000,000.00	88.31%			51,000,000.00	50,000,000.00	78.57%			50,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,749,220.44	11.69%	2,427,487.04	35.97%	4,321,733.40	13,637,080.61	21.43%	3,174,245.61	23.28%	10,462,835.00
单项金额不重大但										

单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	57,749,220.44	100.00%	2,427,487.04	4.20%	55,321,733.40	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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
黑龙江联合产权交易中心	51,000,000.00	0.00	0.00%	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
合计	51,000,000.00		--	--

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	3,156,445.57	157,822.29	5.00%
1 至 2 年	862,367.96	172,473.59	20.00%
2 至 3 年	1,266,431.51	633,215.76	50.00%
3 年以上	1,463,975.40	1,463,975.40	100.00%
合计	6,749,220.44	2,427,487.04	

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-746,758.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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	54,984,797.69	52,874,286.21

托管医院借款		6,589,747.50
社保代扣款	1,071,404.74	827,698.90
备用金	147,754.73	82,670.73
其他暂付款	1,545,263.28	3,262,677.27
合计	57,749,220.44	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	51,000,000.00	2 年以内	88.31%	
第二名	其他暂付款	844,778.30	2-3 年	1.46%	422,389.15
第三名	保证金	750,000.00	3 年以上	1.30%	750,000.00
第四名	社保代扣款	731,196.74	1 年以内	1.27%	36,559.84
第五名	保证金	400,000.00	1 年以内	0.69%	20,000.00
合计	--	53,725,975.04	--	93.03%	1,228,948.99

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

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

(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	2,204,693.37		2,204,693.37	1,940,866.49		1,940,866.49
在产品	114,038,854.82	4,256,016.35	109,782,838.47	176,992,501.22		176,992,501.22
库存商品	504,132,482.26	6,173,825.24	497,958,657.02	406,029,908.04		406,029,908.04
周转材料	3,643,510.40		3,643,510.40	1,839,109.42		1,839,109.42
消耗性生物资产	104,908,724.61	7,217,542.87	97,691,181.74	170,466,634.39		170,466,634.39
发出商品	17,814,989.18		17,814,989.18	232,409.40		232,409.40
合计	746,743,254.64	17,647,384.46	729,095,870.18	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	
原材料						
在产品		4,256,016.35				4,256,016.35
库存商品		6,173,825.24				6,173,825.24
消耗性生物资产		7,217,542.87				7,217,542.87
合计		17,647,384.46				17,647,384.46

其他说明：

无。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	364,886.00	303,532.62
预缴企业所得税	111,733.40	222,745.31
租赁借款保证金	6,400,000.00	424,570.00
银行理财产品	780,000,000.00	
合计	786,876,619.40	950,847.93

其他说明：

无。

7、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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	18,738,304.05		18,738,304.05	22,366,074.85		22,366,074.85
按公允价值计量的	15,273,304.05		15,273,304.05	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	18,738,304.05		18,738,304.05	22,366,074.85		22,366,074.85

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本			
公允价值	15,273,304.05		15,273,304.05
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	15,273,304.05		15,273,304.05
已计提减值金额			

(3) 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

8、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		13,685,774.93		13,685,774.93
(1) 外购				
(2) 无形资产 转入		13,685,774.93		13,685,774.93
3.本期减少金额				
4.期末余额	7,197,386.93	14,404,410.08		21,601,797.01
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	765,575.68	2,052,819.77		2,818,395.45

(1) 计提或摊销	765,575.68	183,762.05		949,337.73
(2) 无形资产 累计摊销转入		1,869,057.72		1,869,057.72
3.本期减少金额				
4.期末余额	3,387,133.66	2,320,390.03		5,707,523.69
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,810,253.27	12,084,020.05		15,894,273.32
2.期初账面价值	4,575,828.95	451,064.89		5,026,893.84

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

9、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	5,983,722.83	55,285,094.95	1,946,385.44	4,360,393.86		67,575,597.08
(1) 购置	4,242,097.83	52,405,094.95	1,946,385.44	4,025,506.86		62,619,085.08
(2) 在建工程转入	1,741,625.00	2,880,000.00		334,887.00		4,956,512.00
3.本期减少金额	1,415,258.06	3,908,891.00	690,570.73	86,351.81		6,101,071.60
(1) 处置或报废	1,415,258.06	3,908,891.00	690,570.73	86,351.81		6,101,071.60
4.期末余额	748,986,456.97	588,449,973.62	21,572,271.54	39,273,625.96	3,628,583.22	1,401,910,911.31
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	17,800,493.35	63,189,025.59	2,341,858.13	4,201,329.27	52,452.69	87,585,159.03
(1) 计提	17,800,493.35	63,189,025.59	2,341,858.13	4,201,329.27	52,452.69	87,585,159.03
3.本期减少金额	665,594.31	3,202,039.12	417,796.67	79,329.73		4,364,759.83
(1) 处	665,594.31	3,202,039.12	417,796.67	79,329.73		4,364,759.83

置或报废						
4.期末余额	143,564,816.53	277,319,946.99	16,742,214.68	29,735,210.84	3,134,483.36	470,496,672.40
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	605,421,640.44	311,130,026.63	4,830,056.86	9,538,415.12	494,099.86	931,414,238.91
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) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	40,181,957.10	8,579,249.32		31,602,707.78	
合计	40,181,957.10	8,579,249.32		31,602,707.78	

(3) 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
湖南千足厂房	10,112,986.79	原工程诉讼已结案正在办理权证
湖南珍珠馆工程	2,832,479.96	原工程诉讼已结案正在办理权证
湖南珍珠馆二期工程	18,657,241.03	新厂房正在办理
建华医院院部办公室	1,095,728.17	未及时办理权证
合计	32,698,435.95	

其他说明

无。

10、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	4,992,126.09		4,992,126.09	556,186.80		556,186.80
康华医院二期工程建设项目	66,286,504.80		66,286,504.80	28,584,152.16		28,584,152.16
福恬医院装修工程	324,000.00		324,000.00	100,000.00		100,000.00

建华医院老年护理院工程	20,857,819.68		20,857,819.68			
建华医院临周转病房	3,320,000.00		3,320,000.00			
建华医院内科门诊综合楼	155,500.00		155,500.00			
建华医院全自动生化仪安装	1,350,000.00		1,350,000.00			
建华医院北京体检中心装修	1,459,986.50		1,459,986.50			
哈尔滨方华体检中心装修费	573,178.99		573,178.99			
大庆锦程医院装修款	2,926,677.50		2,926,677.50			
嘉丰门诊装修款	300,000.00		300,000.00			
康华医院直线加速器项目	954,587.00		954,587.00			
康华医院介入中心项目	735,265.00		735,265.00			
合计	104,235,645.56		104,235,645.56	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	480,000,000.00	28,584,152.16	42,769,072.64	4,956,512.00	110,208.00	66,286,504.80						募股资金
齐齐哈尔体检中心装修		556,186.80	4,435,939.29			4,992,126.09						其他
福恬医院装修工程		100,000.00	224,000.00			324,000.00						其他
老年护理院工程	192,080,000.00		20,857,819.68			20,857,819.68						募股资金
临周转			3,320,000.00			3,320,000.00						其他

病房			0.00			0.00						
建华医院内科门诊综合楼建设项目	626,000,000.00		155,500.00			155,500.00						募股资金
建华医院全自动生化仪安装			1,350,000.00			1,350,000.00						其他
建华医院北京体检中心装修			1,459,986.50			1,459,986.50						其他
大庆锦程医院装修款			2,926,677.50			2,926,677.50						其他
合计	1,298,080,000.00	29,240,338.96	77,498,995.61	4,956,512.00	110,208.00	101,672,614.57	--	--				--

11、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	专有技术	商标	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	146,616,981.65			3,000,000.00	328,000.00	8,256,826.79	158,201,808.44
2.本期增加金额	12,481,300.00					239,314.00	12,720,614.00
(1) 购置	12,481,300.00					239,314.00	12,720,614.00
3.本期减少金额	13,685,774.93					180,000.00	13,865,774.93
(1) 处置						180,000.00	
(2) 转投资性房地产	13,685,774.93						13,685,774.93
4.期末余额	145,412,506.72			3,000,000.00	328,000.00	8,316,140.79	157,056,647.51

二、累计摊销							
1.期初余额	14,188,247.37			3,000,000.00	328,000.00	6,244,059.39	23,760,306.76
2.本期增加金额	3,049,945.17					922,903.54	3,972,848.71
(1) 计提	3,049,945.17					922,903.54	3,972,848.71
3.本期减少金额	1,869,057.72					45,000.00	1,914,057.72
(1) 处置						45,000.00	
(2) 转投资性房地产	1,869,057.72						
4.期末余额	15,369,134.82			3,000,000.00	328,000.00	7,121,962.93	25,819,097.75
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	130,043,371.90					1,194,177.86	131,237,549.76
2.期初账面价值	132,428,734.28					2,012,767.40	134,441,501.68

(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
老年护理院土地	12,314,882.67	办理中
合计	12,314,882.67	

其他说明：

无。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
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

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的方法及说明：

公司将建华医院、康华医院、福恬医院分别作为资产组合，把收购所形成的商誉分别分摊到相关资产组合进行减值测试，公司根据管理层制定的未来五年财务预算和 11.51%-15.00%的折现率预计未来现金流量现值，预期收入增长率不超过同行业平均水平，并假设五年之后现金流量保持不变。

根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

其他说明

无。

13、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		149,890.72		
珍珠门店装修费	528,106.15		387,624.49		140,481.66
景观绿化工程	123,933.45		61,966.63		61,966.82
康华医院装修	3,038,655.55	968,806.00	587,670.63		3,419,790.92
福恬医院装修	6,223,292.34	1,046,362.62	2,057,357.44		5,212,297.52
康尔健装修	752,527.86		301,011.14		451,516.72
核磁屏蔽 CT 防护安装		1,235,000.00	144,083.31		1,090,916.69
地下室及保温工程		628,099.21	62,809.92		565,289.29
哈尔滨体检中心装修款		848,276.77	169,655.35		678,621.42
建华神经外科装修费		488,277.16	65,103.60		423,173.56
其他项目	2,746,795.21	703,348.00	1,246,389.77		2,203,753.44
合计	13,563,201.28	5,918,169.76	5,233,563.00		14,247,808.04

其他说明

无。

14、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	13,162,394.79	3,273,152.58	8,638,163.95	2,159,540.99
内部交易未实现利润	69,227,422.26	16,170,845.39	75,534,445.81	17,382,146.67
可抵扣亏损				
递延收益	5,233,333.26	1,308,333.32	6,033,333.30	1,508,333.33
合计	87,623,150.31	20,752,331.29	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	204,678,695.87	51,169,673.91	223,109,801.76	55,777,450.44
可供出售金融资产公允价值变动	15,273,304.05	3,818,326.01	18,901,074.85	4,725,268.71
合计	219,951,999.92	54,987,999.92	242,010,876.61	60,502,719.15

(3) 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	29,496,257.14	14,416,065.51
可抵扣亏损	76,384,261.34	97,918,166.74
合计	105,880,518.48	112,334,232.25

(4) 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	3,769,693.33	7,289,181.32	
2020 年度	9,612,360.99	58,544,357.28	
2021 年度	16,923,160.03	29,676,913.75	

2022 年度	44,493,185.59		
合计	76,384,261.34	97,918,166.74	--

其他说明：

无。

15、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	25,531,370.50	39,142,829.82
租赁公司保证金	2,000,000.00	24,480,000.00
合计	27,531,370.50	63,622,829.82

其他说明：

无。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	49,980,000.00	84,600,000.00
保证借款	20,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	
抵押、保证借款（注）		40,000,000.00
合计	189,980,000.00	149,600,000.00

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。

17、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	54,066,188.57	58,554,250.62
应付设备工程款	24,670,260.29	24,542,144.51
应付土地款	6,160,683.00	4,385,983.00
其他	2,247,820.85	2,765,276.52
合计	87,144,952.71	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
第二名	3,000,000.00	未到付款期
合计	7,385,983.00	--

其他说明：

无

18、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	13,418,311.62	9,484,851.62
预收租金	86,850.00	86,850.00
合计	13,505,161.62	9,571,701.62

19、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	230,856,324.66	225,034,285.57	42,387,931.71
二、离职后福利-设定提存计划	1,103,163.55	20,396,234.12	19,969,384.23	1,530,013.44
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,669,056.17	251,252,558.78	245,003,669.80	43,917,945.15

(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	210,095,766.00	204,842,238.84	30,581,825.51
2、职工福利费		5,508,560.49	5,508,560.49	
3、社会保险费	202,333.54	10,245,634.54	10,209,620.75	238,347.33
其中：医疗保险	182,706.52	8,688,990.30	8,659,190.95	212,505.87

费				
工伤保险费	10,906.17	908,774.88	904,513.95	15,167.10
生育保险费	8,720.85	647,869.36	645,915.85	10,674.36
4、住房公积金		2,893,649.00	2,696,816.00	196,833.00
5、工会经费和职工教育经费	4,414,181.31	2,112,714.63	1,777,049.49	4,749,846.45
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
职工奖励及福利基金	6,621,079.42			6,621,079.42
合计	36,565,892.62	230,856,324.66	225,034,285.57	42,387,931.71

(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	19,817,409.57	19,365,363.72	1,500,437.30
2、失业保险费	54,772.10	578,824.55	604,020.51	29,576.14
3、企业年金缴费				
合计	1,103,163.55	20,396,234.12	19,969,384.23	1,530,013.44

其他说明：

无。

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	38,423,213.74	35,803,333.19
消费税	128,521.20	62,383.38
企业所得税	25,452,680.23	20,396,686.50
个人所得税	862,692.36	626,795.79
城市维护建设税	476,188.07	213,227.88
营业税	160,452.38	160,452.38
房产税	694,234.11	324,555.34
土地使用税	412,313.34	39,973.74
教育费附加	326,505.62	160,000.97
水利建设专项基金	602.83	663.63
印花税	16,486.93	7,876.50
合计	66,953,890.81	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28,555,354.85元，年初该项金额为

30,976,774.03元。

21、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	160,421.57	239,607.54
短期借款应付利息	250,042.42	204,805.05
合计	410,463.99	444,412.59

其他说明：

无。

22、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	374,048,996.00	315,188,034.00
家庭医生健康管理培训基金押金	20,748,531.77	8,400,000.00
保证金	8,918,704.36	6,229,556.14
代扣款	191,143.06	139,361.23
其他暂收款	4,053,955.95	5,862,860.75
合计	407,961,331.14	335,819,812.12

23、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	47,732,907.87	40,243,088.16
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	28,331,482.69	73,308,983.14
合计	76,064,390.56	113,552,071.30

其他说明：

无。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		
保证借款	4,877,121.19	4,933,207.04
信用借款	10,000,000.00	30,000,000.00
抵押、保证借款（注）	27,500,000.00	50,000,000.00
合计	42,377,121.19	84,933,207.04

其他说明，包括利率区间：

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。

25、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	5,696,309.81	83,778,011.43
合计	5,696,309.81	83,778,011.43

其他说明：

无。

26、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	
合计		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。

27、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		810,898.68	5,233,333.26	
合计	6,044,231.94		810,898.68	5,233,333.26	--

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 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			10,898.64				与资产相 关
肿瘤诊疗	6,033,333.30			800,000.04			5,233,333.26	与资产相

中心补助								关
合计	6,044,231.94			810,898.68			5,233,333.26	--

其他说明：

无。

28、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：

注：根据公司第五届董事会2017年第四次临时会议及《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）》，公司以总价人民币1元回购注销补偿义务人浙江长海包装集团有限公司175,900股、孙杰风101,905股、马建建79,790股、卢丹31,916股、金漪27,428股、祁婧怡26,596股、王钢13,298股、戴耀明13,298股、常州乐康投资管理中心（有限合伙）419,393股，合计889,524股。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626,618.00元，对公司进行补偿。根据回购日2017年6月5日股票价格15.71元/股及合计回购889,524股，注销股本889,524.00元，减少资本公积13,084,898.04元，增加投资收益14,601,040.04元。

29、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		13,084,898.04	2,749,548,909.13
其他资本公积	11,096,881.88			11,096,881.88
合计	2,773,730,689.05		13,084,898.04	2,760,645,791.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司第五届董事会2017年第四次临时会议及《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）》，公司以总价人民币1元回购注销补偿义务人浙江长海包装集团有限公司175,900股、孙杰风101,905股、马建建79,790股、卢丹31,916股、金漪27,428股、祁婧怡26,596股、王钢13,298股、戴耀明13,298

股、常州乐康投资管理中心（有限合伙）419,393股，合计889,524股。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626,618.00元，对公司进行补偿。根据回购日2017年6月5日股票价格15.71元/股及合计回购889,524股，注销股本889,524.00元，减少资本公积13,084,898.04元，增加投资收益14,601,040.04元。

30、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	15,163,985.81	14,175,806.14	3,818,326.01	-2,830,146.34		11,391,181.02
可供出售金融资产公允价值变动损益	14,175,806.14	15,273,304.05	14,175,806.14	3,818,326.01	-2,720,828.10		11,454,978.04
外币财务报表折算差额	45,521.22	-109,318.24			-109,318.24		-63,797.02
其他综合收益合计	14,221,327.36	15,163,985.81	14,175,806.14	3,818,326.01	-2,830,146.34		11,391,181.02

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：
无。

31、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。

32、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
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
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	140,743,097.34	114,713,494.85
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	398,302,188.87	257,559,091.53

33、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	888,876,531.54	540,843,008.12	750,466,109.52	463,519,566.96
其他业务	16,265,918.39	3,968,741.82	12,322,255.77	4,048,715.02
合计	905,142,449.93	544,811,749.94	762,788,365.29	467,568,281.98

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,146,972.68	686,435.32
城市维护建设税	994,689.25	458,720.38
教育费附加	798,796.67	431,368.26
资源税		
房产税	2,274,957.24	1,407,514.97
土地使用税	1,759,031.68	1,173,399.14
车船使用税		
印花税	321,634.65	1,550,038.16
营业税		322,511.42
河道管理费	7,304.46	3,372.05
残疾人保障金	141,315.20	37,867.78
欠薪保障金		324.00
合计	7,444,701.83	6,071,551.48

其他说明：

无。

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,910,577.98	5,076,774.86
零售店经营费用	3,935,648.03	5,027,576.97
广告宣传费	1,183,540.97	915,952.85
运输费用	417,313.04	484,260.75
其他费用	1,057,139.86	1,391,498.37
合计	11,504,219.88	12,896,063.80

其他说明：

无。

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,866,473.35	44,365,327.95
折旧及摊销	13,157,647.18	13,334,137.47
房屋租赁费	9,459,768.21	2,543,396.33
办公费	4,822,138.86	5,103,477.10
中介咨询费	4,213,816.97	3,646,726.84
差旅费	2,851,762.58	3,283,730.37
研究开发费	2,628,160.62	1,933,102.95
业务招待费	2,463,140.81	2,271,709.79
土地房产等税费		1,178,847.41
其他费用	8,807,148.70	8,796,859.69
合计	110,270,057.28	86,457,315.90

其他说明：

无。

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,035,951.76	44,507,124.45
减：利息收入	9,009,790.81	10,581,025.41
汇兑损益	5,735,734.64	-8,185,958.00
其他	562,627.48	663,281.61
合计	22,324,523.07	26,403,422.65

其他说明：

无。

38、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	1,957,038.01	-1,929,564.41
二、存货跌价损失	17,647,384.46	
合计	19,604,422.47	-1,929,564.41

其他说明：

无。

39、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	633,450.00	615,000.00
业绩补偿收益	14,601,040.04	
理财产品收益	22,148,238.59	57,771.83
合计	37,382,728.63	672,771.83

其他说明：

无。

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-546,608.73	
合计	-546,608.73	

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
农机补贴收入	10,898.64	
肿瘤诊疗中心建设费	800,000.04	
见习大学生补贴	243,205.00	
海宁市卫生和计划生育局财政奖励	5,050,300.00	
资产重组扶持专项经费	1,500,000.00	
急救站担架工经费补助	45,000.00	
专利补助经费	80,800.00	
水利建设基金返还	993.66	
社保补助	1,389,587.71	
土地使用税退还款	64,782.22	

江藻梅龙潭珍珠养殖退养补助	485,850.00	
稳岗补贴	355,037.98	
人才专家经费	27,400.00	
术前孕产妇艾滋病检测补助	175,440.00	
市级项目补助经费	75,000.00	
诸暨科学技术局补助经费	10,000.00	
合计	10,314,295.25	

42、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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	133,200.00	6,550,074.06	133,200.00
资金占用罚款收入		320,000.00	
其他	240,912.88	346,447.51	240,912.88
合计	374,112.88	7,216,521.57	374,112.88

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
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		8,194.16	与资产相关
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		766,666.70	与资产相关
见习大学生补贴	齐齐哈尔市人力资源和社会保障局	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		525,250.00	与收益相关
失业保险补贴	齐齐哈尔市人力资源和社会保障局	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		405,377.22	与收益相关
海宁市卫生和计划生育局财政奖励	海宁市卫生和计划生育局	奖励	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		3,239,300.00	与收益相关
急救站担架工经费补助	海宁市 120 急救站	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		45,000.00	与收益相关
不良反应考	海宁市市场	补助	因符合地方政府招商引资等地	否	否		1,800.00	与收益相关

核工作补贴	监督管理局		方性扶持政策而获得的补助					
住房公积金奖励	海宁市人才市场管理办公室	奖励	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		10,000.00	与收益相关
民办医疗机构省级奖补专项资金	溧阳市卫生局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
浦东新区镇级财政拨款	上海市浦东新区高桥人民政府	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		287,000.00	与收益相关
专利补助经费	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		60,000.00	与收益相关
镇政府企业奖励款	山下湖人民政府	奖励	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		42,000.00	与收益相关
出口品牌补贴	绍兴市商务局	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		2,000.00	与收益相关
绍兴市精品园补助款	诸暨市财政局	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		100,000.00	与收益相关
水利建设基金返还	诸暨市地方税务局店口税务分局	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		57,485.98	与收益相关
海洲街道项目补助经费	海州市人民政府海州街道办事处	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	1,000.00		与收益相关
海洲街道规模以上服务业贡献奖	海州市人民政府海州街道办事处	奖励	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	5,000.00		与收益相关
市场监督管理局工作补助	海宁市市场监督管理局	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	1,700.00		与收益相关
海宁市 2017 年优秀校外实训基地奖励经费	海宁市教育局	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	50,000.00		与收益相关
2016 年度重大项目资金奖励	海宁市发展和改革局	奖励	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	20,000.00		与收益相关
财政局文化扶持经费	诸暨市财政局	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	55,500.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	133,200.00	6,550,074.06	--

其他说明：

无。

43、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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,494,000.00	950,000.00	3,494,000.00
非流动资产报废毁损损失合计	879,424.04	129,202.91	879,424.04
其中：固定资产毁损报废损失	879,424.04	129,202.91	879,424.04
水利建设专项基金		199,464.22	
养殖基地水灾损失		8,515,099.86	
政府强制拆除养殖基地损失（注）	20,036,433.63		20,036,433.63
其他	2,342,002.58	3,504,713.02	2,342,002.58
合计	26,751,860.25	13,298,480.01	26,751,860.25

其他说明：

公司湖北监利、洪湖两个养殖基地分别于2017年3月、2017年5月遭当地渔政等执法部门强制拆除，导致公司产生20,036,433.63元的损失。

44、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	73,473,129.52	54,960,923.96
递延所得税费用	-4,310,086.83	-9,826,338.49
合计	69,163,042.69	45,134,585.47

(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	209,955,443.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,488,860.81
子公司适用不同税率的影响	-56,475.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,632,608.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,552,767.23

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	14,893,344.31
其他	-242,528.26
所得税费用	69,163,042.69

其他说明

无。

45、其他综合收益

详见附注七、30、其他综合收益。

46、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	18,040,642.69	20,362,735.12
政府补助	8,136,596.57	5,775,213.20
银行存款利息收入	9,009,790.81	10,581,025.41
其他	615,682.90	1,783,928.48
合计	35,802,712.97	38,502,902.21

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	2,944,367.68	3,099,063.51
零售店经营费用	3,935,648.03	4,900,160.26
研究开发费	919,751.73	1,058,136.77
广告宣传费	1,183,540.97	915,952.84
差旅费	2,991,371.20	3,458,415.49
办公费	4,823,783.46	5,149,113.13
业务招待费	2,474,042.81	2,436,419.84
中介咨询费	4,213,816.97	3,646,726.84
租赁费	9,459,768.21	2,543,396.33
其他	14,428,644.01	16,850,249.93
合计	47,374,735.07	44,057,634.94

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
购买日子公司持有的现金及现金等价物		79,470,908.16
收到工程保证金	3,117,719.36	11,238,780.00
资产相关政府补助		1,000,000.00
重大资产重组补助	1,500,000.00	
业绩承诺未完成补偿款	626,618.00	
收回暂付款	10,140,243.62	36,797,928.39
合计	15,384,580.98	128,507,616.55

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
竞拍保证金	1,000,000.00	50,000,000.00
退回工程保证金	2,500,000.00	5,465,800.00
付出暂付款	3,726,501.83	28,387,575.67
合计	7,226,501.83	83,853,375.67

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
借款保函保证金转回	10,000.00	1,580,000.00
收到融资租赁款		50,000,000.00
收到暂收款	108,040,000.00	328,307,567.00
合计	108,050,000.00	379,887,567.00

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
定向增发认购保证金		75,000,000.00
重组费用		38,700,000.00
借款保证金		10,000.00
偿还暂收款	49,150,900.00	88,943,421.00
归还融资租赁款	116,166,453.21	130,462,488.74
合计	165,317,353.21	333,115,909.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

47、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	140,792,400.55	114,777,521.81
加：资产减值准备	19,604,422.47	-1,929,564.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,534,496.76	79,256,682.42
无形资产摊销	3,972,848.71	4,070,693.50
长期待摊费用摊销	5,233,563.00	3,129,501.30
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）	546,608.73	129,202.91
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	879,424.04	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	25,035,951.76	44,471,000.27
投资损失（收益以“—”号填列）	-37,382,728.63	-672,771.83
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	297,689.70	-4,178,218.50
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-4,607,776.53	-5,648,119.99
存货的减少（增加以“—”号填列）	10,758,174.32	-15,041,605.33
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-87,284,260.31	11,184,131.86
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	42,469,220.91	20,975,536.98
其他	-2,729,569.44	-348,067.58
经营活动产生的现金流量净额	206,120,466.04	250,175,923.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	560,825,768.62	1,334,296,971.51

减：现金的期初余额	1,334,296,971.51	84,478,207.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-773,471,202.89	1,249,818,764.48

(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	560,825,768.62	1,334,296,971.51
其中：库存现金	3,728,678.46	1,625,816.41
可随时用于支付的银行存款	557,097,090.16	1,332,671,155.10
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	560,825,768.62	1,334,296,971.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

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	38,699,043.71	抵押贷款
无形资产	4,962,903.46	抵押贷款
合计	43,661,947.17	--

其他说明：

无。

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
货币资金	--	--	9,715,130.85

其中：美元	54,900.31	6.5342	358,729.61
欧元			
港币	11,193,072.51	0.83591	9,356,401.24
应收账款	--	--	20,995,492.12
其中：美元	777,406.40	6.5342	5,079,728.90
欧元			
港币	19,040,044.05	0.83591	15,915,763.22
长期借款	--	--	4,377,121.19
其中：美元			
欧元			
港币	5,236,354.62	0.83591	4,377,121.19
一年内到期的非流动负债			232,907.87
其中：港币	278,627.93	0.83591	232,907.87

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年度	2016年度
资产和负债项目	0.83591	0.89451
收入和费用项目	0.86521	0.86615

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：

(1) 哈尔滨方华健康管理有限责任公司

2017年5月11日，子公司建华医院投资设立哈尔滨方华健康管理有限责任公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

(2) 大庆锦程医院有限责任公司

2017年9月11日，子公司建华医院投资设立大庆锦程医院有限责任公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

(3) 齐齐哈尔龙德消毒服务有限公司

2017年8月29日，子公司建华医院投资设立齐齐哈尔龙德消毒服务有限公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

(4) 齐齐哈尔龙源清洁服务有限公司

2017年8月29日，子公司建华医院投资设立齐齐哈尔龙源清洁服务有限公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

(5) 大庆惠众医院有限责任公司

2017年6月1日，子公司建华医院投资设立大庆惠众医院有限责任公司，故将其自成立之日起纳入合并范围。

(6) 苏州千足珠宝有限公司

2017年1月12日，孙公司苏州千足珠宝有限公司注销，故将其自注销之日起不再纳入合并范围。

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	
浙江千足珍珠有限公司	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

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
齐齐哈尔市迪龙洗染有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	洗涤服务		100.00%	非同一控制下企业合并
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	哈尔滨	哈尔滨	医疗服务		100.00%	投资设立

司						
哈尔滨方华健康管理有限责任公司	哈尔滨	哈尔滨	医疗服务		100.00%	投资设立
大庆锦程医院有限责任公司	大庆	大庆	医疗服务		100.00%	投资设立
齐齐哈尔龙德消毒服务有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	消毒服务		100.00%	投资设立
齐齐哈尔龙源清洁服务有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	清洁服务		100.00%	投资设立
大庆惠众医院有限责任公司	大庆	大庆	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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

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。

（一）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。

（二）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64.59%。

于2017年12月31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82.27万元。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
外币金融资产：				
货币资金	9,356,401.24	358,729.61		9,715,130.85
应收账款	15,915,763.22	5,079,728.90		20,995,492.12
小计	25,272,164.46	5,438,458.51		30,710,622.97
外币金融负债：				
一年内到期的非流动负债	232,907.87			232,907.87
长期借款	4,377,121.19			4,377,121.19
小计	4,610,029.06			4,610,029.06

项目	年初余额			
	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
小计	45,091,773.94	5,909,876.08		51,001,650.02
外币金融负债：				
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	5,176,295.20			5,176,295.20

于2017年12月31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%，则公司将减少或增加净利润130.50万元。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。

(三) 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。

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	189,980,000.00				189,980,000.00
应付账款	87,144,952.71				87,144,952.71
其他应付款	407,961,331.14				407,961,331.14
一年内到期的非流动负债	76,064,390.56				76,064,390.56
长期借款		37,785,674.00	292,898.24	4,298,548.95	42,377,121.19
长期应付款		5,696,309.81			5,696,309.81
合计	761,150,674.41	43,481,983.81	292,898.24	4,298,548.95	809,224,105.41

项目	年初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	149,600,000.00				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12月31日，公司存货账面价值为72,909.59万元，占总资产的比例已达15.68%。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

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、在其他主体中的权益。

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
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
陈珞珈	独立董事
范进学	独立董事
余景选	独立董事
史洪岳	独立董事（2017 年 7 月离职）
方铭	独立董事（2017 年 7 月离职）
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	公司原高级管理人员
吴晓明	公司高级管理人员
田金明	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
浙江光华新材料有限公司	其他关联方
海宁长昆包装有限公司	公司股东控制的公司
浙江新长海新材料股份有限公司	其他关联方
哈尔滨摩拉健康体检中心	其他关联方
齐齐哈尔市建泰医药有限公司	其他关联方
齐齐哈尔明珠医院有限责任公司	其他关联方
浙江同方工程管理咨询有限公司	公司董事（已离职，但不足 12 个月）控制的公司
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
梁喜富	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
梁喜贵	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
梁喜荣	公司高级管理人员关系密切的家庭成员

其他说明

无。

4、关联交易情况

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	销售商品及提供劳务	950,750.04	391,470.55
建华区文化二社区卫生服务中心	销售商品及提供劳务	240,836.22	100,870.06
建华区西大桥社区卫生服务中心	销售商品及提供劳务	442,154.60	320,417.91
建华区中华社区卫生服务中心	销售商品及提供劳务	141,148.15	199,273.16
黑龙江省哈拉海农场医院	销售商品及提供劳务	1,059,829.06	2,133.32
齐齐哈尔明珠医院有限责任公司	销售商品	7,144,534.38	
溧阳颐和康复中心	提供劳务	480,000.00	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	145,224.00	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
梁喜才	医疗服务	40,503.50	
梁媛媛	医疗服务	35,091.91	
石玉珍	医疗服务	3,432.08	
吴宝俊	医疗服务	28,096.43	

吴琳玲	医疗服务	38,521.33	
梁喜军	医疗服务	44,507.52	
梁喜芝	医疗服务	44,775.95	
梁喜富	医疗服务	45,559.78	
梁喜贵	医疗服务	40,653.50	
梁喜荣	医疗服务	38,298.10	
浙江同方工程管理咨询有限公司	接受咨询服务	613,207.55	
浙商创投股份有限公司	接受咨询服务	393,081.76	78,616.35
诸暨华东国际珠宝城有限公司	采购水电	125,749.00	136,331.00
诸暨华东国际珠宝城有限公司	接受物业管理服务		93,600.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(1) 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%	1,220,956.64
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%	373,526.17
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%	901,983.87
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%	460,486.18
黑龙江省哈啦海农场	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%	46,565.76
	合计					3,003,518.62

关联托管/承包情况说明

无。

关联管理/出包情况说明

无。

(2) 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	920,634.98	952,380.95
建华区文化二社区卫生服务中心	房产	285,714.26	285,714.29
建华区西大桥社区卫生服务中心	房产	571,428.59	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	房产	261,360.00	261,360.00

关联租赁情况说明

(3) 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
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	50,000,000.00	2017年04月02日	2018年04月01日	否
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	10,000,000.00	2017年06月02日	2020年06月01日	否
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	90,000,000.00	2017年02月14日	2024年02月13日	否

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
舒宁医药、泰瑞通、新禄医疗、迪龙洗染	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	50,000,000.00	2016-3-19	2019-3-18	否
浙江千足珍珠有限公司	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	33,000,000.00	2017-3-30	2020-3-29	否
小计		83,000,000.00			
陈夏英	山下湖珍珠控股有限公司	4,877,121.19	2014-3-6	2034-3-6	否
上海康瀚投资管理中心（有限合伙）、梁喜才	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	50,000,000.00	2016-3-19	2019-3-18	否
小计		54,877,121.19			
合计		137,877,121.19			

(4) 关联方资金拆借

无

(5) 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	3,173,494.00	2,451,609.00

(6) 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332,922,146.00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14,267,988.49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41,126,850.00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2,138,475.52元，且报告期内未发生公司向关联方拆出资金的情况。

C、公司本期收回建华区北大街分院卫生服务中心资金2,464,903.24元，该资金不计利息，期末拆出资金余额为0.00元。

D、公司本期收回建华区文化二社区卫生服务中心资金700,956.01元，该资金不计利息，期末拆出资金余额为0.00元。

E、公司本期收回建华区西大桥社区卫生服务中心资金5,003,509.08元，该资金不计利息，期末拆出资金余额0.00元。

F、公司本期收回建华区中华社区卫生服务中心资金1,325,96.55元，该资金不计利息，期末拆出资金余额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	1,581,496.95	79,074.85	1,777,622.31	137,037.98
	建华区文化二社区卫生服务中心			561,543.69	60,883.97
	建华区西大桥社区卫生服务中心			981,719.65	53,078.23
	建华区中华社区卫生服务中心			291,796.04	24,072.57
	黑龙江省哈拉海农场医院			2,649.20	270.16
	齐齐哈尔明珠医院有限责任公司	6,306,452.07	315,322.61		
	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	145,224.00	7,261.20	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
	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			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	332,922,146.00	256,042,146.00
	詹婉媚	41,126,850.00	59,096,850.00
	费建萍		20,900.00
	史乐	28,138.00	28,138.00
	梁喜才	78,659.41	120,000.00
	梁媛媛	84,182.84	120,000.00
	石玉珍	116,496.99	120,000.00
	吴宝俊	37,449.56	120,000.00
	吴琳玲	80,682.54	120,000.00
	梁喜军	74,572.63	120,000.00
	梁喜芝	74,298.65	120,000.00
	梁喜富	73,498.62	120,000.00
	梁喜贵	78,506.30	120,000.00
	梁喜荣	51,047.30	120,000.00
预收款项			
	建华区文化二社区卫生服务中心	1,946,036.99	
	建华区西大桥社区卫生服务中心	2,933,241.10	
	建华区中华社区卫生服务中心	127,727.18	
	黑龙江省哈拉海农场医院	1,683,926.31	

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) 子公司浙江千足珍珠有限公司分别于2017年3月30日、2017年5月3日与浙江诸暨农村商业银行股份有限公司签订8961320170000773、8961320170001073号最高抵押合同，以原值为3,718,433.04的白塔湖房产及原值为5,029,075.50的白塔湖房产土地使用权（权证为：浙（2017）诸暨市不动产权第0009467号）为诸暨市千足珍珠养殖有限公司在2017年3月30日至2020年3月29日的期间内在3,300万元最高额额度内对浙江诸暨农村商业银行所产生的所有融资债权提供最高额抵押担保，以及为浙江千足珍珠有限公司在2017年5月3日至2020年3月29日的期间内在5,000万元最高额额度内对浙江诸暨农村商业银行所产生的所有融资债权提供最高额抵押担保。截止2017年12月31日，该房产净值为3,452,182.64元、土地使用权净值为4,962,903.46元；该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款余额为49,980,000.00元。

(2) 截止2017年12月31日，子公司建华医院以原值为47,546,953.40元、净值为35,246,861.07元的设备，为取得租赁公司34,027,792.50元的借款提供抵押保证。同时，上海

康瀚投资管理中心（有限合伙）、梁喜才及公司子公司舒宁医药、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。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

子公司诸暨市千足珍珠养殖有限公司主营业务为珍珠的养殖与销售，现有珍珠养殖基地分别位于湖南常德、湖北洪湖、湖北赤壁和湖北监利。依据《湖北省水污染防治条例》、《湖北省湖泊保护条例》等法律法规规定，2016年11月10日，湖北省农业厅下发鄂农函[2016]272号文件，禁止投肥（粪）养殖和取缔珍珠养殖。2017年，当地执法机构及管理当局对公司下发责令改正通知书，并对公司部分养殖基地执行了代履行拆除行为，2017年12月，当地执法部门、管理当局对公司养殖基地进行了执法验收。截至本报告披露日，公司湖北洪湖、湖北赤壁和湖北监利等养殖基地仍有部分珍珠蚌，将在一年的处理期内养殖结束，届时养殖设施将全部拆除。湖南政府依据相关法律法规规定，对公司珍珠养殖实施限养政策，公司常德养殖基地将不再投放小蚌入塘，养殖基地内现有珍珠蚌可养至成熟。

（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。

十三、资产负债表日后事项

1、销售退回

无

2、其他资产负债表日后事项说明

1、根据公司2018年3月2日召开的第五届董事会2018年第二次临时会议决议，公司为全资子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司提供金额为5,000万元、期限为1年、担保方式为连带责任保证的银行贷款担保。

2、根据公司2018年3月2日召开的第五届董事会2018年第二次临时会议决议，公司全资子公司浙江千足珍珠有限公司为全资子公司诸暨市千足珍珠养殖有限公司提供金额为2,000万元、期限为3年、担保方式包括但不限于以最高额抵押担保、连带责任保证的银行贷款担保。

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两个报告分部，分别为：珍珠业务分部、医疗及相关业务分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	珍珠业务	医疗及相关业务	分部间抵销	合计
资产总额	881,449,951.43	4,050,219,128.24	281,501,713.80	4,650,167,365.87
负债总额	403,258,404.86	872,476,209.10	281,501,713.80	994,232,900.16
营业收入	64,222,709.36	840,919,740.57		905,142,449.93
营业成本	34,383,785.45	510,427,964.49		544,811,749.94

注：报告分部的财务信息应结合公司具体情况披露，包括主营业务收入、主营业务成本等信息。

2、其他

根据公司2017年11月30日召开的2017年第六次临时股东大会决议，公司计划剥离珍珠养殖、加工生产、批发零售相关珍珠业务资产，截止2017年12月31日，公司珍珠业务账面资产总额为881,449,951.43元、负债总额为403,258,404.86元。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	586,507,090.31	100.00%	30,075,354.52	5.13%	556,431,735.79	307,902,653.61	100.00%	15,395,132.68	5.00%	292,507,520.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	586,507,090.31	100.00%	30,075,354.52	5.13%	556,431,735.79	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	581,507,090.31	29,075,354.52	5.00%
1 至 2 年	5,000,000.00	1,000,000.00	20.00%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	586,507,090.31	30,075,354.52	

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) 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	586,501,713.80	307,883,701.20
备用金	5,376.51	18,952.41
合计	586,507,090.31	307,902,653.61

(3) 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	281,501,713.80	1 年以内	48.00%	14,075,085.69
第二名	子公司暂付款	200,000,000.00	1 年以内	34.10%	10,000,000.00
第三名	子公司暂付款	100,000,000.00	1 年以内	17.05%	5,000,000.00
第四名	子公司暂付款	5,000,000.00	1-2 年	0.85%	1,000,000.00
第五名	备用金	5,376.51	1 年以内	0.00%	268.83
合计	--	586,507,090.31	--	100.00%	30,075,354.52

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	2,712,975,817.59		2,712,975,817.59	2,618,748,167.99		2,618,748,167.99
对联营、合营企业投资						
合计	2,712,975,817.59		2,712,975,817.59	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
浙江千足珍珠有限公司	351,633,881.49	29,502,327.12		381,136,208.61		
浙江英格莱制	15,453,112.36			15,453,112.36		

药有限公司					
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	64,725,322.48		65,725,322.48	
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	94,227,649.60		2,712,975,817.59	

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			39,230,700.05	35,941,594.41
其他业务			1,235,941.71	1,053,265.33
合计			40,466,641.76	36,994,859.74

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
成本法核算的长期股权投资收益		615,000.00
理财产品收益	12,641,307.09	
业绩补偿收益	14,601,040.04	
合计	27,242,347.13	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	-1,426,032.77	
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）	10,447,495.25	
委托他人投资或管理资产的损益	22,148,238.59	
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	16,406,464.01	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 16,406,464.01 元，具体情况详见第十一节、十一 4（7）其他关联交易情况。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,234,490.04	
受托经营取得的托管费收入	3,003,518.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,631,523.33	
减：所得税影响额	6,543,661.26	
少数股东权益影响额	949.18	
合计	33,638,039.97	--

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	3.92%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.98%	0.23	0.23

3、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

(1) 同时按照境外会计准则与按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

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站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

2018 年 4 月 3 日