

公司代码：600896

公司简称：览海投资

览海医疗产业投资股份有限公司 2017 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人密春雷、主管会计工作负责人常清及会计机构负责人(会计主管人员)张纯声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
公司2017年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、重大风险提示
无
- 十、其他
适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	118

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
览海集团	指	览海控股（集团）有限公司
上海览海	指	上海览海投资有限公司
览海上寿	指	上海览海上寿医疗产业有限公司
上海人寿	指	上海人寿保险股份有限公司
览海投资、本公司、公司	指	览海医疗产业投资股份有限公司
中海海盛	指	中海（海南）海盛船务股份有限公司，指 2016 年 11 月 24 日变更公司名称前的公司名称
天职会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
海盛上寿	指	上海海盛上寿融资租赁有限公司
览海在线	指	上海览海在线健康管理有限公司
康复医院	指	上海览海康复医院有限公司
门诊中心	指	上海览海门诊有限公司
和风置业	指	上海和风置业有限公司
外滩医院	指	以和风置业为主体建设的位于上海外滩区域的医院
骨科医院	指	上海览海西南骨科医院

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	览海医疗产业投资股份有限公司
公司的中文简称	览海投资
公司的外文名称	LANHAI MEDICAL INVESTMENT CO., LTD.
公司的外文名称缩写	LMI
公司的法定代表人	密春雷

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	常清	陈建军
联系地址	上海市浦东新区世纪大道201号20层	上海市浦东新区世纪大道201号20层
电话	021-50292908	021-50292926
传真	021-62758258	021-62758258
电子信箱	changqing@lanhaimedical.com	chenjianjun@lanhaimedical.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	海南省海口市龙昆北路2号珠江广场帝豪大厦25层
公司注册地址的邮政编码	570125
公司办公地址	上海市浦东新区世纪大道201号20层
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	http://www.lanhaimedical.com
电子信箱	security@lanhaimedical.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区世纪大道201号20层董监事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	览海投资	600896	中海海盛

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	22,313,369.70	374,312,282.29	-94.04
归属于上市公司股东的净利润	-177,091,533.36	-714,546,534.90	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-58,437,810.66	-727,526,279.34	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-170,378,519.85	77,599,641.67	-319.56
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,189,465,416.06	2,416,560,034.33	-9.40
总资产	4,457,349,756.32	4,367,037,077.19	2.07

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.20	-0.98	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.20	-0.98	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.07	-1.00	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-7.75	-34.87	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.56	-35.5	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-24,287.25	
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	-118,526,980.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-228,544.18	
少数股东权益影响额	126,014.12	
所得税影响额	75.00	
合计	-118,653,722.70	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

览海投资将以“医疗健康产业”为主线，致力于为客户提供高规格、高品质、类全产业链的专业诊疗及健康管理服务。

（一）主要业务

1、医疗服务板块

以控股民营医院的高端医疗服务为公司的核心业务。截止至 2017 年 6 月 30 日，公司已经控股上海览海康复医院有限公司（以下简称“康复医院”）、上海和风置业有限公司（拟筹办的医院以下简称“外滩医院”）、上海览海门诊部有限公司（以下简称“门诊中心”）、上海览海西南骨科医院（正在进行前期审批工作，以下简称“骨科医院”）以及上海览海在线健康管理有限公司（以下简称“览海在线”），为未来公司从网络诊断、门诊、医院、到后期康复治疗形成闭环初步搭建了框架。

2、融资租赁板块

公司融资租赁业务聚焦于智能制造、公用事业、医疗健康三大产业领域，以债权投资和股权投资为主，不断将产融结合的方式与互联网思维深度融合，依托于融资租赁业务，不断延伸金融服务，为客户持续输出集租赁、股权投资、财务顾问、咨询服务、技术咨询等为一体的综合解决方案，将“互联网技术+市场创新”能力为标志的“轻资产模式”与“资产运营+金融服务”能力为标志的“重资产模式”深度融合，构建强有力的产业金融服务体系，优化资产结构、助力产业升级，逐步打造专业领域中可持续发展的生态系统。

（二）经营模式

公司医疗服务业务坚持打造类全产业链的医疗模式，为高端人士提供医疗服务。公司的每个医疗项目设立专门的管理中心，以专业医疗管理专家和下属医院院长、总经理为核心，组建一支专业医院管理团队，统筹下属医院的经营管理、服务管理及预算规划等，全面整合内部医疗资源，自上而下的管理流程，保证项目的良好运营推进，提升医疗服务品牌，进一步提升医院管理效率，形成差异化竞争力。

（三）行业情况说明

自 2016 年以来，越来越多的以医院为主要业务的企业上市，通过收购医院进入医疗服务领域的上市公司数量也在增长。经过社会经济效益以及进入医疗服务领域的资本洗牌后，越来越多的民营医院开始向集约化、规范化、统筹化、一体化、跨领域、跨地域的集团化民营医疗集团发展。上市民营医院迅速增多，集团化是民营医院的发展趋势，这种集团化的发展趋势既是打破民营医院发展瓶颈的必行之路，也是提高民营医院综合实力、提升医疗服务品质的关键。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

2016 年 12 月 4 日，公司第八届董事会第四十次（临时）会议审议通过了《关于公司拟参与上海和风置业有限公司股权转让项目暨重大资产购买的议案》及其他相关议案。2016 年 12 月 20 日召开公司 2016 年第五届股东大会审议通过了《关于公司拟参与上海和风置业有限公司股权转让项目暨重大资产购买的议案》及相关议案。公司于 2016 年 12 月 22 日以 1,234,804,364.01 元的价格成功摘牌标的资产。于 2016 年 12 月 26 日与外滩集团签订《产权交易合同》，并于 2016 年 12 月 27 日取得了上海联合产权交易所出具的《产权交易凭证》。2017 年 1 月 25 日，已经完成股权工商变更登记手续。2017 年 6 月 15 日，公司就上海览海外滩国际医院（最终名称以有关部门批复的《医疗机构执业许可证》及工商核准名称为准，以下简称“外滩医院”）与休斯敦卫理公会医院签署合作协议。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、资源优势

览海投资依托览海集团的平台的金融、保险资源，采用国际先进的医疗服务与高端健康保险产品有机结合的模式，通过导入国际先进理念，由保险客户作为客户资源导入览海投资，为上市公司提供优质高端客户。

2、地域优势

览海投资基于对客户群体的解析，选择从适合公司定位的上海为起点，每个项目都精心挑选地理位置。门诊部选择上海繁华的陆家嘴 CBD，为工作繁忙的白领提供便利的医疗服务，外滩医院项目地处上海外滩黄金地区，打造高端综合性医院。康复医院和骨科医院都在虹桥国际医学园区，与其他医院有着协同作用，资源共享。

3、团队优势

公司董事会、高级管理团队主要来自于医疗、管理、资本运作领域的专业人士，为公司制订了清晰的战略发展方向和可操作的实施方案，组成了一支医疗建设、管理及运营团队，为公司医疗项目的良好运作奠定了坚实的基础。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

随着社会经济的高速发展和物质生活水平的不断提升，造成人民群众对高水平医疗服务需求日益强烈。国家“十二五”规划明确指出，要按照保基本、强基层、建机制的要求，增加财政投入，深化医药卫生体制改革，建立健全基本医疗卫生制度，加快医疗卫生事业发展，优先满足群众基本医疗卫生需求。而且，随着民营资本准入政策的放开，最近几年，医疗投融资在资本市场里的热度一直“高烧”不退，伴随着一系列政策的出台，社会办医蔚然成风，资本介入为民营医疗起飞构筑新的起点和动力。

2017年5月23日国务院又印发《关于支持社会力量提供多层次多样化医疗服务的意见》，在原先社会办医政策利好的前提下，进一步扩大市场开放，放宽市场准入，简化、优化审批服务，促进投资与合作，提升对外开放水平，加强人力资源保障，落实完善保险支持政策，加强财税和投融资支持，合理加强用地保障。

公司在报告期内积极推进各项工作，截至报告期末公司各板块进展情况如下：

1、医疗服务板块

- 1) 上海览海康复医院有限公司已经完成试桩，预计2018年1季度正式施工。
- 2) 上海和风置业有限公司目前正在与外方进行前期沟通安排，预计2018年正式动工。
- 3) 上海览海门诊部有限公司预计2017年年底前试营业，将为陆家嘴地区的高端人士提供医疗保障，也为公司在高端人群中打响知名度。
- 4) 上海览海西南骨科医院目前正在前置审批阶段，由于目前中国的康复病人以骨伤科为主，骨科医院的加入将为公司的康复医院导入相关病人，两者可以起到协同作用。

2、融资租赁板块

融租租赁公司2017年紧密围绕“新里程、新思维、新突破”的主线，坚持“高效益、低成本、可持续、无风险”的原则，努力打造细分行业领先的融资租赁公司。2017年上半年度，虽然融资租赁公司实现的效益低于预期，但公司严格控制了风险，保证了公司的健康运营。

3、览海在线

由于公司处于战略转型期，根据发展规划和经营需要，上半年公司将览海在线迁回上海本部。目前正在筹划全新的“览海在线”。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	22,313,369.70	374,312,282.29	-94.04
营业成本	821,037.55	361,063,173.70	-99.77
销售费用	138,662.33	2,801,985.36	-95.05

管理费用	38,401,470.97	34,874,459.75	10.11
财务费用	37,211,405.97	46,243,150.32	-19.53
经营活动产生的现金流量净额	-170,378,519.85	77,599,641.67	-319.56
投资活动产生的现金流量净额	-161,814,741.38	-87,021,667.03	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	38,038,648.68	298,976,685.11	-87.28
研发支出	7,309,724.17		不适用

注：上年同期数含有资产重组前海运板块数据，本期数仅为现有医疗、融资租赁板块数据，无可比性。

营业收入变动原因说明：本期主要为海运板块业务已处置剥离。

营业成本变动原因说明：本期主要为海运板块业务已处置剥离。

销售费用变动原因说明：门诊中心、康复医院均在筹建期，市场营销尚未投入。

管理费用变动原因说明：本期主要为职工薪酬、租赁、研发费。

财务费用变动原因说明：本期主要为东华软件股票质押贷款利息。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为和风置业土地出让金支付所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为融资租赁投放项目所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为去年取得非公开募集资金所致。

研发支出变动原因说明：主要为览海在线线上研发投入所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

公司主营业务发生变化，由运输业转变为医疗服务业，公司利润构成发生变化。目前由于公司下属门诊中心、康复医院等均处于筹建期，公司营业收入主要来源于融资租赁项目投放利息收入 2,231 万元，受东华软件股价下跌影响，公允价值变动损益-11,853 万元，公司上半年归属于母公司净利润-17,709 万元。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资	上期期末数	上期期末数占总资	本期期末金额较上期期末变	情况说明

		产的比例 (%)		产的比例 (%)	动比例 (%)	
货币资金	146,623,791.62	3.29	440,929,263.74	10.10	-66.75	主要系支付和风置业土地出让金及回购股份所致
预付款项	4,588,473.48	0.10	3,328,325.02	0.08	37.86	主要系预付工程款增加所致
其他应收款	39,673,826.59	0.89	771,744,962.70	17.67	-94.86	主要系上期期末和风置业往来款,本期纳入合并范围抵消所致
存货	1,493,345,036.20	33.50	184,977,844.08	4.24	707.31	主要系和风置业纳入合并范围,开发成本所致
一年内到期的非流动资产	183,732,885.68	4.12	125,069,437.45	2.86	46.90	主要系融资租赁应收款增加所致
长期应收款	586,503,814.03	13.16	365,375,589.76	8.37	60.52	主要系融资租赁应收款增加所致
在建工程	21,995,732.16	0.49	8,370,343.94	0.19	162.78	主要系门诊中心、康复医院筹建投入所致
无形资产	97,743.45	0.00	50,427.35	0.00	93.83	主要系新增软件所致
递延所得税资产	1,025,249.04	0.02	616,136.97	0.01	66.40	主要系坏账准备增加所致
其他非流动资产	112,000,000.00	2.51	598,415,659.63	13.70	-81.28	主要系上期期末和风置业股权收购款,本期纳入合并范围抵消所致
应付账款	12,018,892.54	0.27	7,678,482.14	0.18	56.53	主要系飞机融资租赁前期应付试飞费用增加所致
应付职工薪酬	3,167,608.96	0.07	8,982,276.93	0.21	-64.73	主要系上年预提奖金本期支付所致
应付利息	3,816,116.60	0.09	2,739,108.55	0.06	39.32	主要系借款增加,利息增加所致
一年内到期的非流动负债	49,056,619.53	1.10	9,518,685.38	0.22	415.37	主要系一年内到期的长期借款增加所致
长期	99,000,000.00	2.22	23,500,000.00	0.54	321.28	主要系融资租赁项目

借款						保理借款增加所致
递延所得税负债	122,891,257.50	2.76			不适用	主要系和风置业评估增值所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

公司持有东华软件股份有限公司 5%的股权（78,494,689 股），期末市值为 1,710,399,273.31 元，本期将其 78,494,500 股（期末市值 1,710,395,155.00 元）质押给国泰君安证券股份有限公司获取短期借款。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元

报告期内公司股权投资额	
上年同期公司股权投资额	47,900.00
股权投资额增减变动数	-47,900.00
股权投资额增减幅度(%)	-100.00

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2016 年 12 月 4 日，公司第八届董事会第四十次（临时）会议审议通过了《关于公司拟参与上海和风置业有限公司股权转让项目暨重大资产购买的议案》及其他相关议案。2016 年 12 月 20 日召开公司 2016 年第五届股东大会审议通过了《关于公司拟参与上海和风置业有限公司股权转让项目暨重大资产购买的议案》及相关议案。公司于 2016 年 12 月 22 日以 1,234,804,364.01 元的价格成功摘牌标的资产。于 2016 年 12 月 26 日与外滩集团签订《产权交易合同》，支付了首付款 666,794,356.57 元，并于 2016 年 12 月 27 日取得了上海联合产权交易所出具的《产权交易凭证》。2017 年 1 月 25 日，已经完成股权工商变更登记手续。2017 年 6 月 15 日，公司就外滩医院与休斯敦卫理公会医院签署合作协议。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资成本	期初持股数量 (股)	期末持股数量 (股)	期末账面值	报告期内公允价值变动
002065	东华软件	1,652,391,698.14	78,494,689.00	78,494,689.00	1,710,399,273.31	-118,526,980.39

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	持股比例	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	净利润
上海海盛上寿融资租赁有限公司	50%	融资租赁	50,000	84,435	51,905	2,231	876
上海览海在线健康管理有限公司	50%	健康咨询	3,240	175	-3,173		-1,273
上海览海康复医院有限公司	80%	医院筹建	15,000	14,997	14,994		-11
上海和风置业 有限公司	95%	房地产开发经营	2,000	151,988	38,828		-34

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

公司已由公司主营业务由船务运输转型为医疗产业，医疗产业正处于前期投入筹建期，预计年初至下一报告期期末的累计净利润可能亏损。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策风险

尽管近年来国务院和国家相关部门陆续颁布了一系列鼓励和支持社会资本举办医疗机构的政策，但国务院 2017 年 5 月 5 日发布的《深化医药卫生体制改革 2017 年重点工作任务》（简称《工作任务》），其中表示，2017 年的医改重点工作主要是围绕基本建立分级诊疗、现代医院管理、全民医保、药品供应保障、综合监管等 5 项基本医疗卫生制度框架。医改的全面落实

与推进，将使得公立医院的功能、服务于保障更加全面与完善，民营医院在未来发展中将面临更大的挑战。

2、市场风险

民营医院的发展现状可以概括为“多而不强”，总体仍处于被边缘化的地位。根据国家卫计委《医疗机构设置规划指导原则(2016-2020年)》(以下简称《原则》)，公立医院和社会办医院每千常住人口医疗卫生机构床位数(张)指导性目标是3.3和1.5，比例为2.2:1，而2015年公立医院和社会办医院床位数比例是5.16:1，社会办医院床位数与《原则》的指导性指标还有较大差距。

3、医疗服务风险

民营医院在规模和整体技术水平上与公立医院普遍存在差距，地方政府对其重视程度也不同，普通患者对民营医院的偏见依然普遍存在。民营医院在数量上多于公立医院，但在医疗服务能力上无法与公立医院相比。民营医院的医生多数以多点执业的医生为主，这将会由患者与医院的关系变为患者与医生的关系，存在一定的法律风险。

4、人力资源风险

医疗服务行业属于技术密集型行业，高水准的医疗人才、运营人才和管理人才对医院的经营起着非常重要的作用。而目前我国医疗行业中的相关人员都较为稀缺。体制内的医生专业人士往往不愿意到民营医院就业。因此，能否吸引、培养、用好高素质的技术人才和管理人才，是影响公司医疗服务发展的关键因素。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-05-15	www. sse. com. cn	2017-05-16

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	上海览海上寿医疗产业有限公司（以下简称“览海上寿”）及其实际控制人密春雷先生	在2015年6月5日披露的《公司详式权益变动报告书》中承诺：1、览海上寿及密春雷先生完成本次收购后，将尽量避免览海上寿及密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛之间发生关联交易。2、如览海上寿及密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛之间的关联交易不可避免，览海上寿及密春雷先生将尽一切合理努力，确保览海上寿及密春雷先生控制下的其他企业将与中海海盛依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和上市公司《公司章程》等规定履行合法程序，保证关联交易的公允性和合规性，并按照相关法律法规的要求及时进行信息披露。3、览海上寿及密春雷先生保证不利用关联交易非法转移中海海盛的资金、利润，不利用关联交易损害中海海盛及其他股东的合法权益。	2015年6月4日，长期有效	否	是	不适用	不适用

解决同业竞争	览海上寿及其实际控制人密春雷先生	在 2015 年 6 月 5 日披露的《公司详式权益变动报告书》中承诺：本次收购完成后，览海上寿、密春雷先生及其关联方与中海海盛及其子公司的生产经营构成潜在同业竞争的，览海上寿及密春雷先生承诺将通过将该等企业股权、资产、业务注入中海海盛、向非关联第三方转让该等企业股权、资产等方式，消除及避免与上市公司的同业竞争。	2015 年 6 月 4 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	览海上寿及其实际控制人密春雷先生	在 2015 年 6 月 5 日披露的《公司详式权益变动报告书》中承诺：保持与上市公司之间的人员独立、财务独立、业务独立、机构独立、资产独立完整。	2015 年 6 月 4 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	上海览海投资有限公司（以下简称“览海投资”）及实际控制人密春雷先生	在 2015 年 6 月 11 日披露的《公司收购报告书》中承诺：1、览海投资及密春雷先生完成本次收购后，将尽量避免览海投资及密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛之间发生关联交易，维护社会公众股东的利益。2、如览海投资及密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛之间的关联交易不可避免，览海投资及密春雷先生将尽一切合理努力，确保览海投资及密春雷先生控制下的其他企业将与中海海盛依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程等规	2015 年 6 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用

			定履行合法程序,保证关联交易的公允性和合规性,并按照相关法律法规的要求及时进行信息披露。3、览海投资及密春雷先生保证不利用关联交易非法转移中海海盛的资金、利润,不利用关联交易损害中海海盛及其他股东的合法权益。					
	解决同业竞争	上海览海投资有限公司(以下简称“览海投资”)及实际控制人密春雷先生	在 2015 年 6 月 11 日披露的《公司收购报告书》中承诺:本次收购完成后,览海投资及其实际控制人密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛及其子公司的生产经营构成潜在同业竞争的,览海投资及密春雷承诺将通过将该等企业股权、资产、业务注入中海海盛、向非关联第三方转让该等企业股权、资产等方式,消除及避免与上市公司的同业竞争。	2015 年 6 月 10 日,长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	上海览海投资有限公司(以下简称“览海投资”)及实际控制人密春雷先生	在 2015 年 6 月 11 日披露的《公司收购报告书》中承诺:保持与上市公司之间的人员独立、财务独立、业务独立、机构独立、资产独立完整。	2015 年 6 月 10 日,长期有效	否	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	其他	公司	(1) 同意并确保标的公司名下的房产继续作为医疗用途,同意并确保标的公司按照“国际化、特色化”的原则,项目建设目标是“大专科、小综合”类型的高端国际医院。为体现该承诺的真实性和诚	联合产权交易所出具《产权交易凭证》之日起半年内(协议已经完成签署)	是	是	不适用	不适用

			<p>意，同意并确保从上海联合产权交易所出具《产权交易凭证》之日起半年内提供与国际知名的综合性医院就本项目签订的有实质内容的具有法律效力的书面合作协议；如未能在上述期限内提供与国际知名的综合性医院就本项目签订的有实质内容的有法律效力的书面合作协议，同意甲方以本次最终成交价回购 95%股权及相应 74,880.388277 万元的债权，并将最终成交价的 20%作为违约金在已支付的股权转让价款中扣除，剩余价款三日内无息返还给乙方。</p> <p>(2)、同意股权受让后，甲方作为标的公司 5%股东有权在转让后标的公司董事会、监事会中各委派一名董事、监事。</p> <p>(3)、同意股权受让后在修订的新的公司章程中明确规定应由标的公司股东会或董事会一致通过方能生效的决议事项为：</p> <ul style="list-style-type: none"> ①变更标的公司房产的医疗用途； ②变更高端国际综合性医院的项目定位； ③转让或出租标的公司的房产； ④公司的融资、资产抵押、对外投资、担保等重大事项； ⑤关联方交易； ⑥同意股权受让后不得再次转让（无论直接或间接转让）该股权， 					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			除非与甲方协商一致并经股东会一致通过； ⑦法律法规规定及股东各方一致同意的其他事项。					
	其他	公司	在 2016 年 11 月 8 日披露的第三次股东大会决议中，通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，公司拟回购股份的规模为 5,000 万元（具体金额以实际回购的股份数量和价格确定），回购股份价格不超过 12.81 元/股，回购股份数量不少于 390.32 万股（具体数量以回购期满时实际回购的股份数量为准），回购股份的实施期限自股东大会审议通过回购股份方案不超过六个月。	2016 年 11 月 8 日，回购股份的实施期限自股东大会审议通过回购股份方案不超过六个月。回购事宜已于 2017.1.18 实施完毕。	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	关联交易结算方式
上海佳质资产管理有限公司	股东的子公司	接受劳务	租赁房屋	市场价	6,509,102.80	货币资金
合计				/	6,509,102.80	/
关联交易的说明	经公司第八届董事会第四十二次会议审议通过《关于公司 2016 年关联交易情况及预计 2017 年关联交易的议案》，上述日常关联交易的实际履行情况符合相关规定，且符合日常关联交易总额预计。与关联方进行上述日常关联交易是公司日常经营所必需的，有利于公司日常经营业务的正常的进行。上述日常关联交易对公司的独立性无影响。					

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2012 年 9 月 27 日，公司七届十四次（临时）董事会审议并同意关闭公司控股子公司海南中海海盛海连船务有限公司（以下简称“海盛海连”）。海盛海连是由公司与关联方中海客轮有限公司共同出资设立的公司。截止本报告期末，海盛海连事项正在清算审计中。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响，对公司报告期经营成果与财务状况无重大影响。	详见 2012 年 9 月 28 日刊登上《中国证券报》、《上海证券报》，上交所网站 www.sse.com.cn 上的《公司关于关闭海南中海海盛海连船务有限公司的关联交易公告》。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						12,000							

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	14,800
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	14,800
担保总额占公司净资产的比例 (%)	6.76
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
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金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>经公司第八届董事会第四十二次会议及2016年年度股东大会分别审议通过《关于公司2017年度为全资及控股子公司提供担保的议案》，为满足公司经营和发展需要，提高公司运作效率，公司2017年度预计为全资子公司及控股子公司提供融资担保金额合计不超过人民币39.1亿元。公司需担保的39.1亿元融资额度不限于授信、借款、保理等，其中公司为控股子公司提供的37.1亿元担保额度可以相互调剂使用。公司具体担保对象如下：</p> <p>(1) 公司为全资子公司门诊中心提供2亿元人民币担保。</p> <p>(2) 公司为控股子公司海盛上寿租赁提供25亿元人民币担保。(3) 公司持有康复医院80%股权，将按持股比例提供6.4亿元人民币的担保。(4) 公司持有和风置业95%股权，将按持股比例提供5.7亿元人民币的担保。具体情况详见公司披露于上海证券交易所网站的《关于2017年度为全资及控股子公司提供担保的公告》。</p>

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

公司重大资产重组完成，经营范围及主业均发生变化，以及中华人民共和国财政部于 2016 年 12 月 3 日发布《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会[2016]22 号），为真实、准确地反映公司的财务状况和经营成果，经过公司第八届董事会第四十一次（临时）会议审议通过《览海投资关于公司会计政策、会计估计变更的议案》，详见公告临 2017-010。会计政策、会计估计变更仅针对新业务，对公司财务状况和经营成果不构成影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	291,970,802	33.43				0	0	291,970,802	33.59
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	291,970,802	33.43				0	0	291,970,802	33.59
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	581,315,773	66.57				-4,187,500	-4,187,500	577,128,273	66.41
1、人民币普通股	581,315,773	66.57				-4,187,500	-4,187,500	577,128,273	66.41
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	873,286,575	100				-4,187,500	-4,187,500	869,099,075	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2016 年 11 月 7 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》。2017 年 1 月 18 日，公司完成股份回购，回购股份总额为 4,187,500 股，占公司总股本比例 0.4795%，公司于 2017 年 1 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购股份。回购前公司总股本为 873,286,575 股，目前公司总股本为 869,099,075 股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

2017 年 1 月 18 日，公司完成股份回购，回购股份总额为 4,187,500 股，回购前公司总股本为 873,286,575 股，回购后公司总股本为 869,099,075 股。本期股份发生变动对每股收益无影响，每股净资产减少 0.04 元。

4、 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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	44,214
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海览海投资有限公司	0	291,970,802	33.59	291,970,802	质押	291,970,602	境内非国有法人
上海览海上寿医疗产业有限公司	0	82,000,000	9.44	0	质押	82,000,000	境内非国有法人
中国海运(集团)总公司	0	77,802,500	8.59	0	未知		国有法人
上海人寿保险股份有限公司-万能产品1	0	20,170,319	2.32	0	未知		其他
中国工商银行-华安中小盘成长混合型证券投资基金	+1,300,000	6,800,000	0.78	0	未知		其他
王海荣	-218,769	6,450,000	0.74	0	未知		境内自然人
刘建军	+786,700	5,720,000	0.66	0	未知		境内自然人
胡冰	+69,000	5,220,000	0.60	0	未知		境内自然人
河北港口集团有限公司	0	3,800,000	0.44	0	未知		国有法人
黄荣	3,643,201	3,643,201	0.42	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
上海览海上寿医疗产业有限公司	82,000,000			人民币普通股	82,000,000		
中国海运(集团)总公司	77,802,500			人民币普通股	77,802,500		
上海人寿保险股份有限公司-万能产品1	20,170,319			人民币普通股	20,170,319		
中国工商银行-华安中小盘成长混合型证券投资基金	6,800,000			人民币普通股	6,800,000		
王海荣	6,450,000			人民币普通股	6,450,000		
刘建军	5,720,000			人民币普通股	5,720,000		
胡冰	5,220,000			人民币普通股	5,220,000		
河北港口集团有限公司	3,800,000			人民币普通股	3,800,000		
黄荣	3,643,201			人民币普通股	3,643,201		
黄海洋	3,636,621			人民币普通股	3,636,621		

上述股东关联关系或一致行动的说明	上海览海投资有限公司是览海控股（集团）有限公司的全资子公司；览海控股（集团）有限公司是上海人寿保险股份有限公司的第一大股东，是上海览海上寿医疗产业有限公司股东；上海人寿保险股份有限公司是上海览海上寿医疗产业有限公司股东，因此上海览海投资有限公司、上海览海上寿医疗产业有限公司和上海人寿保险股份有限公司有关联关系。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海览海投资有限公司	291,970,802	2019年3月16日	0	非公开发行限售36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

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	变动情形
林红华	董事	解任
周斌	董事	解任
毕文瀚	董事	解任
张庆成	监事	解任
黄坚	董事	选举
葛均波	董事	选举
杨晨	董事	选举
曾文	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

由于公司第八届董事会及第八届监事会于 2017 年 4 月届满，经公司第八届董事会第四十二次会议及第八届监事会第二十三次会议分别审议通过第九届董事会董事候选人和第九届监事会监事候选人，并经公司 2016 年年度股东大会审议通过，选举产生了新一届董事会、监事会。详见公司披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的公告。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：览海医疗产业投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		146,623,791.62	440,929,263.74
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		1,710,399,273.31	1,828,926,253.70
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		4,588,473.48	3,328,325.02
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		39,673,826.59	771,744,962.70
买入返售金融资产			
存货		1,493,345,036.20	184,977,844.08
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		183,732,885.68	125,069,437.45
其他流动资产		24,652,670.58	22,804,772.97
流动资产合计		3,603,015,957.46	3,377,780,859.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		586,503,814.03	365,375,589.76
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		4,815,039.38	5,233,951.09
在建工程		21,995,732.16	8,370,343.94
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		97,743.45	50,427.35

开发支出			
商誉		117,840,495.97	
长期待摊费用		10,055,724.83	11,194,108.79
递延所得税资产		1,025,249.04	616,136.97
其他非流动资产		112,000,000.00	598,415,659.63
非流动资产合计		854,333,798.86	989,256,217.53
资产总计		4,457,349,756.32	4,367,037,077.19
流动负债：			
短期借款		944,755,964.52	950,000,000.00
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		12,018,892.54	7,678,482.14
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,167,608.96	8,982,276.93
应交税费		26,085,200.87	25,662,787.41
应付利息		3,816,116.60	2,739,108.55
应付股利		545,734.15	545,734.15
其他应付款		647,555,841.02	580,206,656.15
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		49,056,619.53	9,518,685.38
其他流动负债			
流动负债合计		1,687,001,978.19	1,585,333,730.71
非流动负债：			
长期借款		99,000,000.00	23,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		55,627,976.11	55,694,935.92
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		122,891,257.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计		277,519,233.61	79,194,935.92
负债合计		1,964,521,211.80	1,664,528,666.63
所有者权益			

股本		869,099,075.00	873,286,575.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,822,285,999.99	1,868,101,584.90
减：库存股			
其他综合收益		1,116,405.99	1,116,405.99
专项储备			
盈余公积		136,317,641.92	136,317,641.92
一般风险准备			
未分配利润		-639,353,706.84	-462,262,173.48
归属于母公司所有者权益合计		2,189,465,416.06	2,416,560,034.33
少数股东权益		303,363,128.46	285,948,376.23
所有者权益合计		2,492,828,544.52	2,702,508,410.56
负债和所有者权益总计		4,457,349,756.32	4,367,037,077.19

法定代表人：密春雷

主管会计工作负责人：常清

会计机构负责人：张纯

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：览海医疗产业投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		41,466,941.64	406,392,225.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,710,399,273.31	1,828,926,253.70
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		3,988,460.18	1,698,895.69
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,119,724,805.50	872,512,767.59
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		23,802,945.73	22,216,546.19
流动资产合计		2,899,382,426.36	3,131,746,688.65
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		902,528,459.63	415,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		4,148,472.01	4,566,196.89
在建工程		5,054,399.98	1,481,466.04

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		97,743.45	50,427.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,055,724.83	11,194,108.79
递延所得税资产			
其他非流动资产			486,415,659.63
非流动资产合计		921,884,799.90	919,207,858.70
资产总计		3,821,267,226.26	4,050,954,547.35
流动负债：			
短期借款		944,755,964.52	950,000,000.00
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		2,268,609.17	4,335,724.54
预收款项			
应付职工薪酬		1,792,840.94	4,711,606.15
应交税费		23,480,038.62	23,503,429.44
应付利息		2,633,398.34	2,237,777.78
应付股利		545,734.15	545,734.15
其他应付款		614,642,233.24	609,760,871.17
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		37,485.96	
其他流动负债			
流动负债合计		1,590,156,304.94	1,595,095,143.23
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		142,085.28	198,386.64
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		142,085.28	198,386.64
负债合计		1,590,298,390.22	1,595,293,529.87
所有者权益：			
股本		869,099,075.00	873,286,575.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,826,085,999.99	1,871,901,584.90
减：库存股			
其他综合收益		1,116,405.99	1,116,405.99
专项储备			
盈余公积		136,317,641.92	136,317,641.92
未分配利润		-601,650,286.86	-426,961,190.33
所有者权益合计		2,230,968,836.04	2,455,661,017.48
负债和所有者权益总计		3,821,267,226.26	4,050,954,547.35

法定代表人：密春雷

主管会计工作负责人：常清

会计机构负责人：张纯

合并利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		22,313,369.70	374,312,282.29
其中：营业收入		22,313,369.70	374,312,282.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		79,858,045.01	1,082,408,008.85
其中：营业成本		821,037.55	361,063,173.70
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		111,704.93	99,628.30
销售费用		138,662.33	2,801,985.36
管理费用		38,401,470.97	34,874,459.75
财务费用		37,211,405.97	46,243,150.32
资产减值损失		3,173,763.26	637,325,611.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-118,526,980.39	
投资收益（损失以“-”号填列）			26,426,479.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			292,279.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-176,071,655.70	-681,669,246.85
加：营业外收入			13,230,942.13
其中：非流动资产处置利得			12,958,910.86
减：营业外支出		252,831.43	187,664.09
其中：非流动资产处置损失		24,287.25	4,019.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-176,324,487.13	-668,625,968.81

减：所得税费用		2,783,239.46	16,787,916.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-179,107,726.59	-685,413,884.88
归属于母公司所有者的净利润		-177,091,533.36	-714,546,534.90
少数股东损益		-2,016,193.23	29,132,650.02
六、其他综合收益的税后净额			-143,101,255.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-139,188,640.19
（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			-139,188,640.19
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			-135,626,137.27
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			-3,562,502.92
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-3,912,615.27
七、综合收益总额		-179,107,726.59	-828,515,140.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		-177,091,533.36	-853,735,175.09
归属于少数股东的综合收益总额		-2,016,193.23	25,220,034.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.20	-0.98
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.20	-0.98

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：密春雷

主管会计工作负责人：常清

会计机构负责人：张纯

母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			135,323,264.83
减：营业成本			196,200,805.48
税金及附加		2,832.00	9,454.03
销售费用		210.00	
管理费用		20,211,450.57	20,820,052.80
财务费用		34,643,987.39	38,887,019.57
资产减值损失		1,302,908.00	605,767,853.40

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-118,526,980.39	
投资收益（损失以“－”号填列）			25,992,043.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-174,688,368.35	-700,369,877.34
加：营业外收入			6,938,213.73
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		728.18	130,929.66
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-174,689,096.53	-693,562,593.27
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-174,689,096.53	-693,562,593.27
五、其他综合收益的税后净额			-97,637,850.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-97,637,850.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-97,637,850.00
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		-174,689,096.53	-791,200,443.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：密春雷

主管会计工作负责人：常清

会计机构负责人：张纯

合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		78,443,165.42	402,879,239.51
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		36,177.97	3,374,206.38
收到其他与经营活动有关的现金		105,997,788.81	18,360,085.96
经营活动现金流入小计		184,477,132.20	424,613,531.85
购买商品、接受劳务支付的现金		212,422,094.62	212,819,117.35
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		31,332,644.01	88,722,223.47
支付的各项税费		4,466,067.43	22,582,040.98
支付其他与经营活动有关的现金		106,634,845.99	22,890,508.38
经营活动现金流出小计		354,855,652.05	347,013,890.18
经营活动产生的现金流量净额		-170,378,519.85	77,599,641.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			30,864,500.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,576.42	7,827,730.00
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		555,597.14	
投资活动现金流入小计		571,173.56	38,692,230.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,385,914.94	125,713,897.04
投资支付的现金		150,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		162,385,914.94	125,713,897.04
投资活动产生的现金流量净额		-161,814,741.38	-87,021,667.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,265,062,174.90
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			285,400,000.00
取得借款收到的现金		1,394,755,964.52	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,394,755,964.52	2,415,062,174.90

偿还债务支付的现金		1,280,000,000.00	2,064,071,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,687,620.93	52,009,487.39
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		50,029,694.91	5,002.40
筹资活动现金流出小计		1,356,717,315.84	2,116,085,489.79
筹资活动产生的现金流量净额		38,038,648.68	298,976,685.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-150,859.57	440,531.54
五、现金及现金等价物净增加额		-294,305,472.12	289,995,191.29
加：期初现金及现金等价物余额		440,929,263.74	409,981,125.83
六、期末现金及现金等价物余额		146,623,791.62	699,976,317.12

法定代表人：密春雷

主管会计工作负责人：常清

会计机构负责人：张纯

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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			132,062,988.37
收到的税费返还		36,143.46	1,197,207.00
收到其他与经营活动有关的现金		355,361,347.55	336,161,050.84
经营活动现金流入小计		355,397,491.01	469,421,246.21
购买商品、接受劳务支付的现金			74,299,399.41
支付给职工以及为职工支付的现金		14,308,088.65	56,597,415.59
支付的各项税费		139,315.30	2,095,802.63
支付其他与经营活动有关的现金		614,463,629.01	40,064,948.50
经营活动现金流出小计		628,911,032.96	173,057,566.13
经营活动产生的现金流量净额		-273,513,541.95	296,363,680.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			25,992,043.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			7,590,000.00
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			
投资活动现金流入小计			33,582,043.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,299,531.00	107,011.15
投资支付的现金			479,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,299,531.00	479,107,011.15

投资活动产生的现金流量净额		-9,299,531.00	-445,524,968.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,979,662,174.90
取得借款收到的现金		1,274,755,964.52	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,274,755,964.52	1,979,662,174.90
偿还债务支付的现金		1,280,000,000.00	1,969,071,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,687,620.93	43,903,115.91
支付其他与筹资活动有关的现金		50,029,694.91	
筹资活动现金流出小计		1,356,717,315.84	2,012,974,115.91
筹资活动产生的现金流量净额		-81,961,351.32	-33,311,941.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-150,859.57	155,662.41
五、现金及现金等价物净增加额		-364,925,283.84	-182,317,566.56
加：期初现金及现金等价物余额		406,392,225.48	294,646,719.65
六、期末现金及现金等价物余额		41,466,941.64	112,329,153.09

法定代表人：密春雷

主管会计工作负责人：常清

会计机构负责人：张纯

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	873,286,575.00				1,868,101,584.90		1,116,405.99		136,317,641.92		-462,262,173.48	285,948,376.23	2,702,508,410.56
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	873,286,575.00				1,868,101,584.90		1,116,405.99		136,317,641.92		-462,262,173.48	285,948,376.23	2,702,508,410.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,187,500.00				-45,815,584.91						-177,091,533.36	17,414,752.23	-209,679,866.04
（一）综合收益总额											-177,091,533.36	-2,016,193.23	-179,107,726.59
（二）所有者投入	-4,187,500.00				-45,815,584.91							19,430,945.46	-30,572,139.45

和减少资本													
1. 股东投入的普通股												19,430,945.46	19,430,945.46
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	-4,187,500.00				-45,815,584.91								-50,003,084.91
(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	869,099,075.00				1,822,285,999.99		1,116,405.99		136,317,641.92		-639,353,706.84	303,363,128.46	2,492,828,544.52

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	581,315,773.00				186,831,372.98		584,610,756.50	2,045,977.96	136,317,641.92		-2,895,241.45	462,939,723.03	1,951,166,003.94
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	581,315,773.00			186,831,372.98		584,610,756.50	2,045,977.96	136,317,641.92		-2,895,241.45	462,939,723.03	1,951,166,003.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	291,970,802.00			1,683,686,233.18		-139,188,640.19	374,816.35			-714,546,534.90	312,884,171.04	1,435,180,847.48
（一）综合收益总额						-139,188,640.19				-714,546,534.90	25,220,034.75	-828,515,140.34
（二）所有者投入和减少资本	291,970,802.00			1,685,419,338.82							285,400,000.00	2,262,790,140.82
1. 股东投入的普通股	291,970,802.00			1,685,419,338.82							285,400,000.00	2,262,790,140.82
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							374,816.35			1,521,273.76		1,896,090.11
1. 本期提取							3,786,927.78			984,343.24		4,771,271.02
2. 本期使用							3,412,111.43			-536,930.52		2,875,180.91
（六）其他						-1,733,105.64				742,862.53		-990,243.11
四、本期期末余额	873,286,575.00				1,870,517,606.16	445,422,116.31	2,420,794.31	136,317,641.92		-717,441,776.35	775,823,894.07	3,386,346,851.42

法定代表人：密春雷

主管会计工作负责人：常清

会计机构负责人：张纯

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	873,286,575.00				1,871,901,584.90		1,116,405.99		136,317,641.92	-426,961,190.33	2,455,661,017.48
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	873,286,575.00				1,871,901,584.90		1,116,405.99		136,317,641.92	-426,961,190.33	2,455,661,017.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-4,187,500.00				-45,815,584.91					-174,689,096.53	-224,692,181.44
(一)综合收益总额										-174,689,096.53	-174,689,096.53
(二)所有者投入和减少资本	-4,187,500.00				-45,815,584.91						-50,003,084.91
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	-4,187,500.00				-45,815,584.91						-50,003,084.91
(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	869,099,075.00				1,826,085,999.99		1,116,405.99		136,317,641.92	-601,650,286.86	2,230,968,836.04

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	581,315,773.00				186,482,246.08		539,932,309.08		136,317,641.92	-197,377,259.23	1,246,670,710.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	581,315,773.00				186,482,246.08		539,932,309.08		136,317,641.92	-197,377,259.23	1,246,670,710.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	291,970,802.00				1,685,419,338.82		-133,574,400.00	140,489.77		-693,562,593.27	1,150,393,637.32
（一）综合收益总额							-133,574,400.00			-693,562,593.27	-827,136,993.27
（二）所有者投入和减少资本	291,970,802.00				1,685,419,338.82						1,977,390,140.82
1. 股东投入的普通股	291,970,802.00				1,685,419,338.82						1,977,390,140.82
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							140,489.77			140,489.77	
1. 本期提取							2,546,916.18			2,546,916.18	
2. 本期使用							2,406,426.41			2,406,426.41	
(六) 其他											
四、本期期末余额	873,286,575.00				1,871,901,584.90		406,357,909.08	140,489.77	136,317,641.92	-890,939,852.50	2,397,064,348.17

法定代表人：密春雷 主管会计工作负责人：常清 会计机构负责人：张纯

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

览海医疗产业投资股份有限公司（以下简称“览海投资”、“公司”、或“本公司”）原名中海（海南）海盛船务股份有限公司（以下简称“中海海盛”），于1993年4月经海南省股份制试点领导小组办公室以琼股办(1993)6号文批准设立的定向募集股份公司。公司又于1996年3月26日经中国证券监督管理委员会以证监发字(1996)18号文《关于海南海盛船务实业股份有限公司申请公开发行股票批复》同意公司向社会公开发行人民币普通股4,170万股。公司于1996年5月3日在上海证券交易所挂牌交易，成为公开上市的股份制公司。公司原注册资本为人民币166,700,000.00元，经历次送配股后，截止1999年1月1日公司注册资本为人民币280,080,750.00元，根据1998年度第一次临时股东大会审议通过并报经海南省证券管理办公室以琼证办[1999]70号文和中国证券监督管理委员会以证监公司字[1999]85号文批准，公司按每10股配售2股的比例向全体股东配售，注册资本变更为317,282,550.00元，大华会计师事务所有限公司以华业字(99)第1137号验资报告验证。

根据2006年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置改革方案，公司用资本公积金向方案实施股权登记日即2006年4月20日登记在册的流通股股东转增股本，流通股股东每10股获得8.3217股的转增股份，相当于流通股股东每10股获得3股的对价，非流通股股东以此换取所持非流通股份的上市流通权。股权分置改革实施后，公司的注册资本变更为447,165,979.00元，亚太中汇会计师事务所有限公司以亚太业字(2006)D-A-005号验资报告验证。

根据2008年4月25日审议并通过的2007年年度利润分配方案，公司以2007年末总股本447,165,979股为基数，向全体股东每10股送红股3股，共增加股本134,149,794股，2007年年度利润分配方案实施后，公司的股本变更为581,315,773.00元，天职国际会计师事务所有限公司以天职深验字[2008]249号验资报告验证。

根据公司第八届董事会第十五次（临时）会议及2015年第三次临时股东大会审议通过的非公开发行A股股票议案，并经2015年12月18日中国证券监督管理委员会《关于核准览海医疗产业投资股份有限公司非公开发行股票的批复》核准（证监许可[2015]2977号），公司非公开发行普通股291,970,802股，投资方上海览海投资有限公司（下称“上海览海”）于2016年3月9日通过非公开发行的方式增持291,970,802股，占总股本的33.43%，变更后公司的总股本为873,286,575股，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）以天职业字[2016]6888号验资报告验证。并于2016年3月15日在中国证券登记结算有限责任公司完成了新增股份登记托管，上海览海及其一致行动人览海上寿、上海人寿合计持有本公司股份394,949,521股，占公司非公开发行后总股本的45.22%，上海览海成为公司控股股东，密春雷先生成为公司实际控制人。

根据公司2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》。2017年1月18日，公司完成股份回购，回购股份总额为4,187,500股，占公司总股本比例0.4795%，公司于2017年1月19日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购股份。目前公司总股本为869,099,075股。

2016年11月24日公司名称变更为览海医疗产业投资股份有限公司并完成工商变更。

公司在海南省工商行政管理局登记注册，注册地址海南省海口市，公司注册号/统一社会信用代码：91460000284077535Y，法定代表人密春雷。

经营范围：医疗领域内的医疗服务、医疗投资、健康管理、资产管理、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、一类医疗器械的销售；药品零售；高科技开发及应用；投资管理；装修工程，自有房屋租赁。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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。）

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司将上海海盛上寿融资租赁有限公司、上海览海在线健康管理有限公司、上海览海康复医院有限公司、上海和风置业有限公司等子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

2017 年 3 月 16 日，公司召开第八届董事会第四十一次（临时）会议，审议通过了《关于公司会计政策、会计估计变更的议案》。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报表参照了《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》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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;如果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,首先对取得

的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，在母公司和子公司的会计政策、会计期间保持一致的前提下，以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资，将母公司与各子公司及各子公司之间的投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后，由母公司编制合并财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价中间价折合人民币入账。月末将外币账户余额按月末市场汇价中间价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的计入在建工程，属于生产经营期的计入当期费用。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。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转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11. 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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末余额 200 万元及以上的应收账款和其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，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:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
项目	确定组合的依据
账龄分析法	根据以前年度的实际损失率为基础，结合现时实际情况，对单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试，对于按信用风险特殊组合后风险一般的应收款项，按应收款项期末余额的一定比例计提坏账准备。

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）	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	25	25
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

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

个别认定组合：如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别，导致该应收款项如果按照账龄组合计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，公司将该类应收款项确定为同类风险组合，采用个别认定法，根据实际情况确定是否计提坏账准备及其计提比例。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回。上述坏账的确认需经董事会批准。

(4). 应收融资租赁款的坏账按期末应收融资租赁款余额扣减未实现融资收益后的 0.5% 计提，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，则按其不可收回的金额计提坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

存货主要包括医疗药品、植入性医疗材料、医用材料、器械、其他。

取得的医疗药品按售价法计价同时确认进销差价，取得的其他存货按成本进行初始计量；医疗药品的发出成本按售价结转并同时按加权平均法结转进销差价，植入性医疗材料采用个别计价法确定发出的成本，医用材料、器械、其他采用加权平均法确定发出成本。低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的帐面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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。

本公司的投资性房地产是指：（1）已出租的土地使用权；（2）持有并准备增值后转让的土地使用权；（3）已出租的建筑物。

公司取得的投资性房地产，按照成本进行初始计量。

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的相关支出。

（2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

折旧或摊销方法

已出租的建筑物采用与固定资产相同的会计政策计提折旧；已出租的和持有并准备增值后转让的土地使用权采用与无形资产相同的会计政策摊销。投资性房地产的减值按照资产减值准备所述的方法处理。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得未来经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的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。

与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

(2). 固定资产的分类

固定资产分类为房屋及建筑物、机器设备、运输工具以及其他与经营有关的设备、器具、工具。

(3). 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

(4). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	直线法	20-45	5	2.11%-4.75%
医疗设备	直线法	5-8	5	11.88%-19%
运输工具	直线法	5-18	5	5.28%-19%
其他	直线法	3-5年	5	19%-31.67%

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

每期末，对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的扣除已计提减值准备后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(5). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险的报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建

或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利、软件。

1. 无形资产的初始计量：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. 无形资产的后续计量：本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产：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。每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外,职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款,供款在发生时计入当期损益。

设定受益计划

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利,确认为负债,计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利,该等补充退休福利属于设定受益计划,资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

25. 预计负债

适用 不适用

未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,确认为负债:

- (1) 该义务是承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 计量方法:

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

26. 股份支付

适用 不适用

股份支付,是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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。以现金结算的股份支付,按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付,在授予日按权益工具的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换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 商品销售收入应当在下列条件均能满足时予以确认：
 - (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；
 - (2) 本公司既没有保留通常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控制；
 - (3) 与交易相关的经济利益很可能流入公司；
 - (4) 相关的收入和成本能够可靠计量。

2. 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本公司以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司提供的运输劳务，按完工百分比法确认收入。完工百分比按已完营运天占该航次预计总营运天的比例确认与计量。

3. 融资租赁收入和让渡资产使用权收入；

收入确认原则如下：

(1) 融资租赁收入的确认方法

公司融资租赁收入主要包括融资租赁业务产生的利息收入和提供融资租赁业务收取的手续费收入。

① 租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值、未实现融资租赁增值税的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，应包括在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。

② 未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认各期的租赁收入和销项税金。分配时，公司采用实际利率法计算当期应确认的租赁收入。

实际利率是指租赁开始日，使最低融资租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于融资租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

最低融资租赁收款额，是指最低租赁付款额加上独立于承租人和出租人的第三方对出租人担保的资产余值。

最低租赁付款额，是指在租赁期内，承租人应支付或可能被要求支付的款项（不包括或有租金和履约成本），加上由承租人或其有关的第三方担保的资产余值。最低租赁付款额包含公司向承租人收取的融资租赁手续费。

③ 未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率）以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

未担保余值，指租赁资产余值中扣除就出租人而言的担保余值以后的资产余值。

④ 或有租金的处理

本公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

(2) 让渡资产使用权收入的确认方法

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠计量时，并按照有关合同或协议的收费时间和方法计算确定。

29. 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

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助核算：确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

企业取得与资产相关的政府补助，不能直接确认为当期损益，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（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

适用 不适用

与收益相关的政府补助核算：用于补偿企业已发生的相关费用或损失的政府补助直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

请见 28. 收入 3. 融资租赁收入

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司重大资产重组已经实施完成，经营范围及主营业务均发生变化，为真实、准确地反	2017年3月16日，公司召开第八届董事会第四十一次（临时）会议及八届监事会第二十二次	会计政策变更一方面是针对重大资产重组后公司现有业务的会计政策，是为了真实、准确

映公司的财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》等的相关规定，本着谨慎性会计原则，公司拟变更原有的会计政策与会计估计，而将继续执行本次重大资产重组置入标的资产现行的相关会计政策、会计估计。	(临时)会议，审议通过了《关于公司会计政策、会计估计变更的议案》	地反映公司的财务状况和经营成果，不涉及往年度的追溯调整。因此，本次会计政策变更对公司财务状况和经营成果不构成影响。
--	----------------------------------	---

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司重大资产重组已经实施完成，经营范围及主营业务均发生变化，为真实、准确地反映公司的财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》等的相关规定，本着谨慎性会计原则，公司拟变更原有的会计政策与会计估计，而将继续执行本次重大资产重组置入标的资产现行的相关会计政策、会计估计。	第八届董事会第四十一次(临时)会议及八届监事会第二十二次(临时)会议	适用于新业务	上述会计估计变更对公司财务状况和经营成果不构成影响。

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税增值额计算。应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额。	6%、11%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税额、增值税额和消费税额计算。	1%、5%
企业所得税	除子公司中海海盛香港船务有限公司、海弘(香港)实业有限公司外，本公司及其他子公司本期企业所得税税率为25%。	25%
教育费附加	按实际缴纳营业税额、增值税额和消费税额计算。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳营业税额、增值税额	2%

	和消费税额计算。	
--	----------	--

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
海弘（香港）实业有限公司	16.5%

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,573.42	27,712.00
银行存款	146,574,218.20	440,901,551.74
其他货币资金		
合计	146,623,791.62	440,929,263.74
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

货币资金期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,710,399,273.31	1,828,926,253.70
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,710,399,273.31	1,828,926,253.70
其他		
合计	1,710,399,273.31	1,828,926,253.70

其他说明：

公司持有东华软件股份有限公司 5%的股权（78,494,689 股），期末市值为 1,710,399,273.31 元，本期将其 78,494,500 股（期末市值 1,710,395,155.00 元）质押给国泰君安证券股份有限公司获取短期借款。

3、 衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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

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：

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,588,473.48	100.00	3,328,325.02	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	4,588,473.48	100.00	3,328,325.02	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项 总额比例 (%)
东华软件股份公司	关联方	1,528,937.95	1 年以内	33.32%
上海富都物业管理有限公司	非关联方	708,334.00	1 年以内	15.44%
奥的斯电梯(中国)有限公司	非关联方	664,800.00	1 年以内	14.49%
上海陆家嘴开发大厦有限公司	非关联方	564,759.25	1 年以内	12.31%
用友网络科技股份有限公司上海分公司	非关联方	462,921.32	1 年以内	10.09%
<u>合计</u>		<u>3,929,752.52</u>		<u>85.65%</u>

其他说明

√适用 □不适用

预付款项期末余额中无持有 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	42,092,964.08	100.00	2,419,137.49	5.75	39,673,826.59	772,303,351.85	100.00	558,389.15	0.07	771,744,962.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	42,092,964.08	100.00	2,419,137.49	5.75	39,673,826.59	772,303,351.85	100.00	558,389.15	0.07	771,744,962.70

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	18,594,678.00	557,840.34	3.00%
1 至 2 年	18,612,971.46	1,861,297.15	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	37,207,649.46	2,419,137.49	6.50%

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

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
个别认定组合	4,885,314.62			
其中：员工备用金	28,000.00			
应收赔偿款	114,561.97			
保证金	4,742,752.65			
<u>合计</u>	<u>4,885,314.62</u>	-		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,860,748.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,742,752.65	4,611,935.65
员工备用金	28,000.00	160,000.00
和风置业代偿债务款		748,803,882.77
其他款项	37,322,211.43	18,727,533.43
合计	42,092,964.08	772,303,351.85

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海新黄浦（集团）有限责任公司	其他款项	18,594,678.00	1 年以内	44.18	557,840.34
海南海盛航运有限公司	其他款项	17,341,244.78	1-2 年	41.20	1,734,124.48
BAA JET MANAGEMENT LIMITED	保证金	2,000,000.00	1 年以内	4.75	

上海陆家嘴开发大厦有限公司	保证金	1,778,991.75	1 年以内	4.23	
中国海运(集团)总公司	其他款项	1,271,726.68	1-2 年	3.02	127,172.67
合计	/	40,986,641.21	/	97.38	2,419,137.49

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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						
在产品						
库存商品	233,211.13		233,211.13	236,537.62		236,537.62
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
湾流 G45				184,741,306.46		184,741,306.46
开发成本	1,493,111,825.07		1,493,111,825.07			
合计	1,493,345,036.20		1,493,345,036.20	184,977,844.08		184,977,844.08

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

开发成本为和风置业房地产开发成本,包括四川中路 109 号、广东路 128 号、广东路 136-138 号。截至本报告期止,和风置业已支付土地出让金,产权手续办理过程中。

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款	183,732,885.68	125,069,437.45
合计	183,732,885.68	125,069,437.45

13、其他流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	24,652,670.58	22,804,772.97
合计	24,652,670.58	22,804,772.97

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况:**

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	589,451,069.38	2,947,255.35	586,503,814.03	367,211,648.00	1,836,058.24	365,375,589.76	
其中：未实现融资收益	150,666,983.59		150,666,983.59	29,509,740.51		29,509,740.51	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	589,451,069.38	2,947,255.35	586,503,814.03	367,211,648.00	1,836,058.24	365,375,589.76	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计

一、账面原值：					
1. 期初余额			778,974.38	4,781,414.62	5,560,389.00
2. 本期增加金额				334,481.03	334,481.03
(1) 购置				334,481.03	334,481.03
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				122,333.89	122,333.89
(1) 处置或报废				122,333.89	122,333.89
4. 期末余额			778,974.38	4,993,561.76	5,772,536.14
二、累计折旧					
1. 期初余额			87,119.29	239,318.62	326,437.91
2. 本期增加金额			46,738.44	627,642.09	674,380.53
(1) 计提			46,738.44	627,642.09	674,380.53
3. 本期减少金额				43,321.68	43,321.68
(1) 处置或报废				43,321.68	43,321.68
4. 期末余额			133,857.73	823,639.03	957,496.76
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			645,116.65	4,169,922.73	4,815,039.38
2. 期初账面价值			691,855.09	4,542,096.00	5,233,951.09

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
其他设备	258,122.05	31,137.57		226,984.48

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
康复医院项目	9,823,369.61		9,823,369.61	6,888,877.90		6,888,877.90
陆家嘴门诊部项目	12,172,362.55		12,172,362.55	1,481,466.04		1,481,466.04
合计	21,995,732.16		21,995,732.16	8,370,343.94		8,370,343.94

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
康复医院项目		6,888,877.90	2,934,491.71			9,823,369.61						自有资金
陆家嘴门诊部项目		1,481,466.04	10,690,896.51			12,172,362.55						自有资金
合计		8,370,343.94	13,625,388.22			21,995,732.16	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				51,282.05	51,282.05
2. 本期增加金额				53,333.33	53,333.33
(1) 购置				53,333.33	53,333.33
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				104,615.38	104,615.38
二、累计摊销					
1. 期初余额				854.70	854.70
2. 本期增加金额				6,017.23	6,017.23
(1) 计提				6,017.23	6,017.23
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				6,871.93	6,871.93
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				97,743.45	97,743.45

2. 期初账面价值				50,427.35	50,427.35
-----------	--	--	--	-----------	-----------

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海和风置业有限公司		11,194,108.79		11,194,108.79
合计		11,194,108.79		11,194,108.79

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司非同一控制下取得上海和风置业有限公司 95%的股权,在购买日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,形成商誉 11,194,108.79 元。

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
渣打银行大厦 20 层装修费	11,194,108.79		1,138,383.96		10,055,724.83
合计	11,194,108.79		1,138,383.96		10,055,724.83

29、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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	4,428,376.52	1,025,249.04	2,464,547.88	616,136.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	4,428,376.52	1,025,249.04	2,464,547.88	616,136.97

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	491,565,030.01	122,891,257.50		
可供出售金融资产公允 价值变动				
合计	491,565,030.01	122,891,257.50		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,302,908.00	558,389.15
可抵扣亏损	1,009,048,063.11	998,451,777.84
合计	1,010,350,971.11	999,010,166.99

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017		52,229,973.51	
2018		622,454.47	
2019	236,432,816.99	237,086,288.03	
2020		2,318,370.51	
2021	705,305,235.95	706,194,691.32	
2022	67,310,010.17		
合计	1,009,048,063.11	998,451,777.84	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
和风置业股权投资		486,415,659.63
康复医院土地购置	112,000,000.00	112,000,000.00
合计	112,000,000.00	598,415,659.63

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	944,755,964.52	950,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	944,755,964.52	950,000,000.00

短期借款分类的说明：

质押借款系公司将 78,494,500 股东华软件股票（期末市值 1,710,395,155.00 元）质押给国泰君安证券股份有限公司获取短期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,018,892.54	7,678,482.14
合计	12,018,892.54	7,678,482.14

单位名称	与本公司	金额	年限	占应付账款
------	------	----	----	-------

	关系			总额的比例 (%)
BAA JET MANAGEMENT LIMITED	非关联方	9,750,283.37	1 年以内	81.12
北京东悦空间建筑装饰工程设计有限公司	非关联方	48,952.28	1 年以内	0.41
穆氏建筑设计(上海)有限公司	非关联方	2,209,092.43	1 年以内	18.38
豪科设计咨询(上海)有限公司	非关联方	10,564.46	1 年以内	0.09
合计		12,018,892.54		100.00

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,636,021.17	23,992,685.32	29,690,826.83	2,937,879.66
二、离职后福利-设定提存计划	346,255.76	1,718,657.42	1,835,183.88	229,729.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,982,276.93	25,711,342.74	31,526,010.71	3,167,608.96

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,222,933.80	21,302,477.79	26,811,076.02	2,714,335.57
二、职工福利费		712,693.01	712,693.01	
三、社会保险费	190,932.77	995,369.48	1,050,934.16	135,368.09

其中：医疗保险费	168,670.96	819,603.26	881,975.60	106,298.62
工伤保险费	6,757.05	98,418.20	87,236.16	17,939.09
生育保险费	15,504.76	77,348.02	81,722.40	11,130.38
四、住房公积金	222,154.60	976,145.04	1,110,123.64	88,176.00
五、工会经费和职工教育经费		6,000.00	6,000.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,636,021.17	23,992,685.32	29,690,826.83	2,937,879.66

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	330,901.88	1,651,028.73	1,757,868.01	224,062.60
2、失业保险费	15,353.88	67,628.69	77,315.87	5,666.70
3、企业年金缴费				
合计	346,255.76	1,718,657.42	1,835,183.88	229,729.30

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	248,206.40	234,233.61
消费税		
营业税	20,914,002.27	20,914,002.27
企业所得税	2,345,980.61	1,331,911.79
个人所得税	49,904.00	137,439.64
城市维护建设税	1,465,449.64	1,467,906.79
土地使用税		42,423.60
房产税		
教育费附加	1,049,644.92	1,065,321.61
其他	12,013.03	469,548.10
合计	26,085,200.87	25,662,787.41

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,816,116.60	2,739,108.55
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计	3,816,116.60	2,739,108.55
----	--------------	--------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	545,734.15	545,734.15
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	545,734.15	545,734.15

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未付报销款		615,116.55
租入船舶船存燃油款		
交割期对价调整款	10,251,351.01	10,251,351.01
收购和风置业款	580,601,155.29	568,686,950.87
租赁费	6,509,102.80	
往来款	50,031,835.40	
其他	162,396.52	653,237.72
合计	647,555,841.02	580,206,656.15

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	49,000,000.00	9,500,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	56,619.53	18,685.38

合计	49,056,619.53	9,518,685.38
----	---------------	--------------

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
保理借款	99,000,000.00	23,500,000.00
合计	99,000,000.00	23,500,000.00

长期借款分类的说明：

期末保理借款，主要系融资租赁公司将禄丰县人民医院以及河南省路桥建设集团有限公司的应收款项以保理借款的方式向银行借款，期末将一年内到期的重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租出项目保证金	55,471,911.80	55,471,911.80
融资租入固定资产	223,024.12	156,064.31
合计	55,694,935.92	55,627,976.11

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	873,286,575.00				-4,187,500.00	-4,187,500.00	869,099,075.00

其他说明：

根据公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》。2017 年 1 月 18 日，公司完成股份回购，回购股份总额为 4,187,500 股，占公司总股本比例 0.4795%，公司于 2017 年 1 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购股份。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	1,871,772,247.27		45,815,584.91	1,825,956,662.36
其他资本公积	-3,670,662.37			-3,670,662.37
合计	1,868,101,584.90		45,815,584.91	1,822,285,999.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年1月18日，公司完成股份回购，回购股份总额为4,187,500股，回购价格50,003,084.91元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	1,116,405.99						1,116,405.99
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单	1,116,405.99						1,116,405.99

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							
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	1,116,405.99						1,116,405.99

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	133,365,482.94			133,365,482.94
任意盈余公积	2,952,158.98			2,952,158.98
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	136,317,641.92			136,317,641.92

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-462,262,173.48	-2,895,241.45
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	-462,262,173.48	-2,895,241.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-177,091,533.36	-714,546,534.90
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	-639,353,706.84	-717,441,776.35

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,313,369.70	821,037.55	370,863,384.40	359,568,000.95
其他业务			3,448,897.89	1,495,172.75
合计	22,313,369.70	821,037.55	374,312,282.29	361,063,173.70

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		8,399.00
城市维护建设税	9,391.40	13,461.00
教育费附加	46,956.93	64,539.12
资源税		
房产税	2,832.00	
土地使用税	42,423.60	
车船使用税		
印花税	10,101.00	
其他		13,229.18
合计	111,704.93	99,628.30

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		1,225,303.07

差旅费		236,154.48
水电费		54,975.62
折旧费		67,320.95
财产保险费		30,916.12
租赁费		51,450.00
办公费		140,470.50
其他	138,662.33	995,394.62
合计	138,662.33	2,801,985.36

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,237,832.44	23,949,542.27
业务招待费	520,395.72	1,014,285.18
无形资产摊销	1,144,401.19	212,104.01
固定资产折旧	549,105.40	1,147,285.15
差旅费	609,034.66	1,397,782.92
相关税费	6,112.81	1,540,694.09
办公费	980,712.96	1,171,516.07
董事会经费		250,744.93
租赁费、物业费	4,503,282.48	1,208,565.28
研发费	7,309,724.17	
其他	3,540,869.14	2,981,939.85
合计	38,401,470.97	34,874,459.75

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,032,687.16	48,557,036.29
利息收入	-5,235,002.78	-3,346,386.58
手续费	262,862.02	151,349.15
汇兑损益	150,859.57	881,151.46
合计	37,211,405.97	46,243,150.32

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,173,763.26	4,679,172.25
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		2,466,607.43
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		629,694,531.74
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		485,300.00
合计	3,173,763.26	637,325,611.42

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-118,526,980.39	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-118,526,980.39	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		292,279.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		26,134,200.01
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		26,426,479.71

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置利得合计		12,958,910.86	
其中：固定资产处置利得		12,958,910.86	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		261,632.67	
其他		10,398.60	
合计		13,230,942.13	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	24,287.25	4,019.65	24,287.25
其中：固定资产处置损失	24,287.25	4,019.65	24,287.25
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出		10,167.31	
其他	228,544.18	173,477.13	228,544.18
合计	252,831.43	187,664.09	252,831.43

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,169,108.18	16,907,862.97
递延所得税费用	-385,868.72	-119,946.90
合计	2,783,239.46	16,787,916.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	-176,324,487.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-44,081,121.78
子公司适用不同税率的影响	-26,666.05
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	109,235.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,183.26
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	46,784,974.64
所得税费用	2,783,239.46

其他说明:

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七(57)

73、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	2,391,222.09	3,346,386.58
收到的往来款	103,591,881.74	14,741,668.11
其他	14,684.98	272,031.27
合计	105,997,788.81	18,360,085.96

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用和营业费用	12,277,404.02	9,534,195.57
支付的往来款	93,462,500.95	13,250,012.06
其他	894,941.02	106,300.75
合计	106,634,845.99	22,890,508.38

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-179,107,726.59	-685,413,884.88
加：资产减值准备	3,173,763.26	637,325,611.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	674,380.53	74,069,192.96
无形资产摊销	6,017.23	187,104.01
长期待摊费用摊销	1,138,383.96	25,000.00
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）	24,287.25	-12,958,523.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,631.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	118,526,980.39	
财务费用（收益以“-”号填列）	42,183,546.73	47,917,129.75
投资损失（收益以“-”号填列）		-26,426,479.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-409,112.07	-119,946.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-212,701,655.75	-21,975,418.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	41,750,032.96	31,215,007.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,362,582.25	33,751,217.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-170,378,519.85	77,599,641.67
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	146,623,791.62	699,976,317.12
减：现金的期初余额	440,929,263.74	409,981,125.83
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	-294,305,472.12	289,995,191.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	146,623,791.62	440,929,263.74
其中：库存现金	49,573.42	27,712.00
可随时用于支付的银行存款	146,574,218.20	440,901,551.74
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	146,623,791.62	440,929,263.74
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		

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,710,395,155.00	东华软件 78,494,500 股质押给国泰君安

合计	1,710,395,155.00	/
----	------------------	---

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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	927,850.05	6.7744	6,285,627.38
其中：美元	927,850.05	6.7744	6,285,627.38
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

(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

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

80、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海和风置业有限公司	2017年1月26日	48,702.85	95	现金收购	2017年1月26日	完成股权工商变更登记		-34.26

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合并成本	
--现金	48,702.85
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	48,702.85
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	36,918.80
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	11,784.05

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本根据上海众华资产评估有限公司对上海和风置业有限公司2016年6月30日股东全部权益价值进行评估，出具的沪众华评报〔2016〕第186号评估报告确定。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	上海和风置业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	55.56	55.56
应收款项		
存货	127,977.96	78,907.84

固定资产		
无形资产		
其他应收款	1,850.17	1,850.17
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债	12,289.13	
其他应付款	78,821.46	78,821.46
净资产	38,861.89	1,994.51
减：少数股东权益		
取得的净资产	38,861.89	1,994.51

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据 2016 年 6 月 30 日出具的沪众华评报（2016）第 186 号评估报告推定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
海南中海海盛海连船务有限公司	海南	海南	航运	51		同一控制下取得
上海览海在线健康管理有限公司	上海	上海	健康咨询	50		投资设立
上海览海康复医院有限公司	上海	上海	医疗	80		投资设立
上海海盛上寿融资租赁有限公司	上海	上海	租赁	50		投资设立
海弘(香港)实业有限公司	香港	香港	租赁		100	投资设立
上海和风置业有限公司	上海	上海	房产开发	95		非同控制下取得
上海览海门诊部有限公司	上海	上海	医疗	100		投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海览海在线健康管理有限公司(览海在线)	50%	-6,364,886.64		-15,867,205.36
上海览海康复医院有限公司(康复医院)	20%	-22,610.26		29,987,497.58
上海海盛上寿融资租赁有限公司(海盛上)	50%	4,382,192.13		259,525,010.45

寿)				
上海和风置业有限公司(和风置业)	5%	-17,127.64		19,413,817.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
览海在线	1,251,017.25	499,159.11	1,750,176.36	33,484,587.07		33,484,587.07	2,669,172.52	462,348.57	3,131,521.09	22,136,158.51		22,136,158.51
康复医院	28,137,607.30	121,829,880.59	149,967,487.89	30,000.00		30,000.00	31,367,449.28	118,896,863.08	150,264,312.36	213,773.15		213,773.15
海盛上寿	256,796,791.94	587,550,500.26	844,347,292.20	170,811,380.48	154,485,890.83	325,297,271.31	324,923,367.88	366,189,147.18	691,112,515.06	101,830,329.15	78,996.549.28	180,826,878.43
和风置业	1,519,742,747.67	139,460.09	1,519,882,207.76	1,008,714,593.89	122,891,257.50	1,131,605,851.39						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
览海在线	221.37	-12,729,773.29	-12,729,773.29	-6,089.80		215,884.62	215,884.62	6,020,173.73
康复医院		-113,051.32	-113,051.32	6,117,226.07		-403.07	-403.07	-403.07
海盛上寿	22,313,148.33	8,764,384.26	8,764,384.26	87,973,484.99	12,828,195.38	8,306,592.32	8,306,592.32	-322,575,774.86
和风置业		-342,552.75	-342,552.75	8,037,667.80				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

项 目	期末余额	期初余额
金融资产		
货币资金	146,623,791.62	440,929,263.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,710,399,273.31	1,828,926,253.70
应收票据	-	-
应收账款	-	-
应收利息	-	-
其他应收款	39,673,826.59	771,744,962.70
可供出售金融资产	-	-
合 计	<u>1,896,696,891.52</u>	<u>3,041,600,480.14</u>
金融负债		
短期借款	944,755,964.52	950,000,000.00
应付票据	-	-
应付账款	12,018,892.54	7,678,482.14
应付利息	3,816,116.60	2,739,108.55
其他应付款	647,555,841.02	580,206,656.15
一年内到期的非流动负债	49,056,619.53	9,518,685.38
长期借款	99,000,000.00	23,500,000.00
合 计	<u>1,756,203,434.21</u>	<u>1,573,642,932.22</u>

2. 信用风险

(1) 信用风险管理

信用风险主要指本公司的借款人或交易对手不能按事先达成的协议履行其义务的潜在可能性。公司的信用风险主要来自于合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本公司无其他重大信用集中风险。

(2) 不考虑任何信用增级措施的最大信用风险敞口

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,710,399,273.31	1,828,926,253.70
应收票据	-	-
应收账款	-	-
应收利息	-	-
其他应收款	39,673,826.59	771,744,962.70
可供出售金融资产	-	-
合 计	<u>1,750,073,099.90</u>	<u>2,600,671,216.40</u>
最大信用风险敞口	1,750,073,099.90	2,600,671,216.40

3. 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2017 年 6 月 30 日

金融资产	即时收回	3 个月以内	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	无期限	合计
货币资金	146,623,791.62					146,623,791.62

2017 年 6 月 30 日

金融资产	即时收回	3 个月以内	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	无期限	合计
其他应收款			4,885,314.62	34,788,511.97		39,673,826.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,710,399,273.31			1,710,399,273.31
合计	<u>146,623,791.62</u>		<u>1,715,284,587.93</u>	<u>34,788,511.97</u>		<u>1,896,696,891.52</u>
金融负债	即时收回	3 个月以内	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	无期限	合计
短期借款			944,755,964.52			944,755,964.52
应付账款			12,018,892.54			12,018,892.54
应付利息		3,816,116.60				3,816,116.60
其他应付款			647,555,841.02			647,555,841.02
一年内到期的非流动负债			49,056,619.53			49,056,619.53
长期借款				99,000,000.00		99,000,000.00
合计		<u>3,816,116.60</u>	<u>1,653,387,317.61</u>	<u>99,000,000.00</u>		<u>1,756,203,434.21</u>

2016 年 12 月 31 日

金融资产	即时收回	3 个月以内	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	无期限	合计
货币资金	440,929,263.74					440,929,263.74
其他应收款			771,744,962.70			771,744,962.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,828,926,253.70			1,828,926,253.70
合计	<u>440,929,263.74</u>		<u>2,600,671,216.40</u>			<u>3,041,600,480.14</u>
金融负债	即时收回	3 个月以内	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	无期限	合计
短期借款			950,000,000.00			950,000,000.00
应付账款			7,678,482.14			7,678,482.14
应付利息		2,739,108.55				2,739,108.55
其他应付款			580,206,656.15			580,206,656.15
一年内到期的非流动负债			9,518,685.38			9,518,685.38
长期借款				23,500,000.00		23,500,000.00
合计		<u>2,739,108.55</u>	<u>1,547,403,823.67</u>	<u>23,500,000.00</u>		<u>1,573,642,932.22</u>

4. 市场风险

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。市场风险主要包括外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

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。本公司主要经营人民币业务，部分交易涉及美元，外币交易主要涉及为经营而支付的现金、获得以及偿还借款和支付的往来款项。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)产生的影响。

项 目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	汇率增加/减少	利润总额增加/减少	汇率增加/减少	利润总额增加/减少
人民币升值	5.00%	-314,281.37	5.00%	-321,743.46
人民币贬值	5.00%	314,281.37	5.00%	321,743.46

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,710,399,273.31			1,710,399,273.31
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,710,399,273.31			1,710,399,273.31
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,710,399,273.31			1,710,399,273.31
(二)可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1, 710, 399, 273. 31			1, 710, 399, 273. 31
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海览海投资有限公司	上海	投资管理	1,000	33.59	33.59

本企业最终控制方是密春雷

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州海运（集团）有限公司	本公司主要股东控制的子公司
上海览海投资有限公司	本公司控股股东
览海控股（集团）有限公司	本公司控股股东的母公司
上海海运（集团）公司	本公司主要股东控制的子公司
上海人寿保险股份有限公司	本公司主要股东
上海佳质资产管理有限公司	本公司主要股东控制的子公司
中国海运（马来西亚）控股有限公司	本公司主要股东控制的子公司
中国海运（欧洲）控股有限公司	本公司主要股东控制的子公司
中国海运（新加坡）石油有限公司	本公司主要股东控制的子公司
中海船务代理有限公司	本公司主要股东控制的子公司

中海电信有限公司	本公司主要股东控制的子公司
中海散货运输有限公司	本公司主要股东控制的子公司
中国海运(北美)代理有限公司	本公司主要股东控制的子公司
中远海运能源运输股份有限公司	本公司主要股东控制的子公司
中海工业有限公司	本公司主要股东控制的子公司
中海国际船舶管理有限公司	本公司主要股东控制的子公司
中国海运(集团)总公司	本公司主要股东
中远海运发展股份有限公司	本公司主要股东控制的子公司
中远海运(广州)有限公司	本公司主要股东控制的子公司
览海汽车产业发展有限公司	本公司控股股东的母公司控制的子公司
上海览海汽车发展有限公司	本公司控股股东的母公司控制的子公司
上海中瀛产业股份有限公司	本公司控股股东的母公司控制的子公司
上海中瀛览海房地产开发有限公司	本公司控股股东的母公司控制的子公司
上海览海洛桓投资有限公司	本公司控股股东的母公司控制的子公司
上海中瀛建德房地产开发有限公司	本公司控股股东的母公司控制的子公司
上海宝源房地产有限公司	本公司控股股东的母公司控制的子公司
上海览海物业管理有限公司	本公司最终控制方控制的子公司
上海中瀛工业科技研究有限公司	本公司控股股东的母公司控制的子公司
上海中瀛商务有限公司	本公司控股股东的母公司控制的子公司
上海览海医疗投资有限公司	本公司控股股东的母公司控制的子公司
上海孝爱医疗科技有限公司	本公司主要股东控制的子公司
中国远洋海运集团有限公司	本公司主要股东的母公司
中远海运散货运输有限公司	本公司主要股东的其他关联方
中石化中海船舶燃料供应有限公司	主要股东控制的子公司
中海集装箱运输股份有限公司	主要股东控制的子公司
中海集团国际贸易有限公司	主要股东控制的子公司
中国海运(香港)控股有限公司	主要股东控制的子公司
中国海运(韩国)株式会社	主要股东控制的子公司
中国海运(北美)控股有限公司	主要股东控制的子公司
广州发展航运有限公司	主要股东控制的子公司
海南海盛航运有限公司	本公司主要股东的其他关联方
东华软件股份有限公司	其他关联方
勃林格殷格翰(中国)投资有限公司	其他关联方
健康乐软件有限公司	其他关联方

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中海国际船舶管理有限公司	船员租赁		54,133,107.12
中海国际船舶管理有限公司	港口代理支出		579,063.86
中海船务代理有限公司	港口代理支出		10,713,438.64
广州海运(集团)有限公司	船舶固定费用		1,273,874.60

中海集团国际贸易有限公司	修船及改造船业务		940,170.94
中石化中海船舶燃料供应有限公司	燃油采购		14,613,751.47
中石化中海船舶燃料供应有限公司	修船备件采购		3,508,341.24
中石化中海船舶燃料供应有限公司	润物料采购		2,563,988.98
中石化中海船舶燃料供应有限公司	租赁费		1,822,517.58
广州海运(集团)有限公司	润物料采购		1,374,190.54
广州海运(集团)有限公司	修船及改造船业务		1,638,473.45
中国海运(新加坡)石油有限公司	燃油采购		1,331,081.21
中海工业有限公司	修船及改造船业务		8,850,299.24
中海电信有限公司	通信导航及咨询服务		309,814.45
中海电信有限公司	修船及改造船业务		1,622,639.12
中国海运(北美)控股有限公司	港口代理支出		14,623.92
中国海运(香港)控股有限公司	港口代理支出		256,318.09
中国海运(香港)控股有限公司	沥青采购		12,384,383.69
中国海运(香港)控股有限公司	修理费		515,349.97
中国海运(韩国)株式会社	港口代理支出		1,392,646.48
中国海运(韩国)株式会社	燃油采购		217,185.54
中海散货运输有限公司	船舶租赁		7,964,478.33

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中海散货运输有限公司	运输服务		37,301,514.58

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海佳质资产管理有限公司	房屋	6,509,102.80	

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海海盛上寿融资租赁有限公司	40,000,000.00	2016-8-2	2023-6-30	否
上海海盛上寿融资租赁有限公司	120,000,000.00	2017-6-15	2022-5-30	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

公司与浦发银行签订了《最高额保证合同》，为海盛上寿 2016 年 8 月 2 日至 2017 年 4 月 21 日止期间内发生的债权提供连带责任担保，担保金额为最高不超过等值人民币 5 亿元，保证期间，按债权人对债权人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。该期间实际发生债权担保金额 4,000 万元。

公司与浦发银行签订了《最高额保证合同》，为海盛上寿 2017 年 6 月 15 日至 2018 年 6 月 9 日止期间内发生的债权提供连带责任担保，担保金额为最高不超过等值人民币 1.2 亿元。保证期间，按债权人对债权人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。该期间实际发生债权担保金额 1.2 亿元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
览海控股（集团）有限公司	330,000,000.00	2017-5-23	2017-11-22	已归还
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
其他应收款	海南海盛航运有限公司	17,341,244.78	1,734,124.48	17,341,244.78	520,237.34
其他应收款	中国海运(集团)总公司	1,271,726.68	127,172.67	1,271,726.68	38,151.81
预付款项	东华软件股份有限公司	1,528,937.95		1,232,109.79	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海佳质资产管理有限公司	6,509,102.80	
其他应付款	中远海运散货运输有限公司	10,251,351.01	10,251,351.01

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司于 2017 年 5 月 23 日设立子公司上海览海门诊部有限公司，注册资本金 1,000 万元。上海览海门诊部后增资至 5,000 万元，已于 2017 年 7 月 25 日完成工商变更。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求和内部报告制度为依据确定经营分部，将公司业务划分为融资租赁分部、医疗分部两大经营分部，并以该经营分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	融资租赁分部	医疗分部	分部间抵销	合计
营业收入	22,313,148.33	221.37		22,313,369.70
利润总额	11,661,807.97	-187,986,295.10		-176,324,487.13
净利润	8,764,384.26	-187,872,110.85		-179,107,726.59
资产总额	844,347,292.20	5,522,013,648.54	1,909,011,184.42	4,457,349,756.32
负债总额	325,297,271.31	2,763,547,161.25	1,124,323,220.76	1,964,521,211.80

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

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

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：

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,121,586,102.65	100	1,861,297.15	0.17	1,119,724,805.50	873,071,156.74	100	558,389.15	0.06	872,512,767.59

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,121,586,102.65	100	1,861,297.15	0.17	1,119,724,805.50	873,071,156.74	100	558,389.15	0.06	872,512,767.59

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年	18,612,971.46	1,861,297.15	10%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	18,612,971.46	1,861,297.15	10%

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

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
个别认定组合	1,102,973,131.19		
其中：子公司往来	1,100,533,493.82		
员工借支	28,000.00		
押金保证金	2,411,637.37		
<u>合计</u>	<u>1,102,973,131.19</u>		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,302,908.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	1,100,533,493.82	103,696,798.14
员工借支	28,000.00	5,000.00
其他	21,024,608.83	20,565,475.83
收购和风置业承担的负债		748,803,882.77
合计	1,121,586,102.65	873,071,156.74

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
上海和风置业有限公司	关联方往来	958,676,072.67	1年以内	85.48	
上海海盛上寿融资租赁有限公司	关联方往来	107,537,100.45	1年以内	9.59	
上海览海在线健康管理有限公司	关联方往来	33,320,320.70	1年以内	2.97	
海南海盛航运有限公司	其他	17,341,244.78	1-2年	1.55	1,734,124.48
上海陆家嘴开发大厦有限公司	其他	1,778,991.75	1年以内	0.16	
合计	/	1,118,653,730.35	/	99.75	1,734,124.48

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	902,528,459.63		902,528,459.63	415,500,000.00		415,500,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	902,528,459.63		902,528,459.63	415,500,000.00		415,500,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
海南中海海盛海连船务有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
上海览海在线健康管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海海盛上寿融资租赁有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
上海览海康复医院有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
上海和风置业有 限公司		487,028,459.63		487,028,459.63		
合计	415,500,000.00	487,028,459.63		902,528,459.63		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			135,323,264.83	196,200,805.48
其他业务				
合计			135,323,264.83	196,200,805.48

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		25,992,043.11
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		25,992,043.11

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-24,287.25	
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	-118,526,980.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-228,544.18	
所得税影响额	75.00	
少数股东权益影响额	126,014.12	
合计	-118,653,722.70	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.75	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.56	-0.07	-0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 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。
--------	--

董事长：密春雷

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用