

览海医疗产业投资股份有限公司

2016 年年度报告

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、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2016年度实现归属于母公司所有者的净利润为-459,366,932.03元，母公司未分配利润年末余额为-426,961,190.33元。鉴于公司2016年度母公司未分配利润年末余额为负，根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及公司章程的规定，公司2016年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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

√适用 □不适用

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	9
第四节	经营情况讨论与分析	14
第五节	重要事项	28
第六节	普通股股份变动及股东情况	43
第七节	优先股相关情况	50
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	51
第九节	公司治理	59
第十节	公司债券相关情况	63
第十一节	财务报告	64
第十二节	备查文件目录	162

第一节 释义

一、 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
中国海运	指	中国海运（集团）总公司
上海人寿	指	上海人寿保险股份有限公司
中海绿舟	指	CHINA SHIPPING NAUTICGREENHOLDINGS COMPANY LIMITED（中海绿舟控股有限公司）
中海海盛	指	中海（海南）海盛船务股份有限公司（览海医疗产业投资股份有限公司前身）
海南海盛	指	海南海盛航运有限公司
览海投资	指	览海医疗产业投资股份有限公司
公司、本公司	指	2016 年 11 月 27 日前的中海海盛、2016 年 11 月 28 日后的览海投资
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	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 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

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区世纪大道201号20层董监事会办公室

五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12楼
	签字会计师姓名	黎明、陈子涵
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区东园路18号中国金融信息中心5楼
	签字的保荐代表	陈泽、黄浩

报告期内履行持续督导职责的财务顾问	人姓名	
	持续督导的期间	2016年3月15日至2017年12月31日
	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区东园路18号中国金融信息中心5楼
	签字的财务顾问 主办人姓名	陈泽、黄浩
	持续督导的期间	2016年12月1日至2017年12月31日

七、近三年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	2016年	2015年	本期比上年 同期增减 (%)	2014年
营业收入	854,224,310.37	952,245,055.47	-10.29	1,044,028,212.07
归属于上市公司股东的净利润	-459,366,932.03	24,140,348.72	-2,002.90	-194,126,649.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-837,605,172.71	-504,360,002.35	不适用	-236,985,242.35
经营活动产生的现金流量净额	-166,646,907.57	189,831,387.83	-187.79	64,473,179.40
	2016年末	2015年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	2,416,560,034.33	1,488,226,280.91	62.38	2,048,581,304.03
总资产	4,367,037,077.19	5,516,378,652.13	-20.84	6,467,701,441.81
期末总股本	873,286,575.00	581,315,773.00	50.23	581,315,773.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同 期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	-0.57	0.04	-1,525.00	-0.33
稀释每股收益(元/股)	-0.57	0.04	-1,525.00	-0.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.05	-0.87	不适用	-0.41
加权平均净资产收益率(%)	-23.53	1.37	减少24.90个 百分点	-10.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-42.90	-28.52	减少14.38个 百分点	-13.03

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	157,615,700.68	216,696,581.61	267,826,487.43	212,085,540.65
归属于上市公司股东的净利润	-51,248,080.31	-663,298,454.59	544,150,824.71	-288,971,221.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-58,030,516.26	-669,495,763.08	-40,245,818.33	-69,833,075.04
经营活动产生的现金流量净额	42,250,604.19	35,349,037.48	-23,013,041.52	-221,233,507.72

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-39,378,906.60	主要为处置船舶损失	4,535,589.23	5,824,757.80
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	366,566.63		67,366,649.96	37,982,227.49
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	419,535,066.17	主要为处置招商证券取得的投资收益、处置股权资产的损失	477,621,859.88	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,108,944.78		44,659.96	1,215,870.65
少数股东权益影响额	-259,354.42		-14,339,703.72	-335,078.08
所得税影响额	83,813.68		-6,728,704.24	-1,829,184.90
合计	378,238,240.68		528,500,351.07	42,858,592.96

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,652,391,698.14	1,828,926,253.70	176,534,555.56	176,534,555.56
合计	1,652,391,698.14	1,828,926,253.70	176,534,555.56	176,534,555.56

十二、 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

2016 年 5 月至 11 月，公司实施了重大资产重组，此次重组主要是为公司主营业务全面转型做准备，重组过程中，公司剥离了原来从事的航运业务，保留了医疗产业投资业务。公司重组完成后，经公司第八届董事会第三十八次（临时）会议及 2016 年第四次临时股东大会审议通过，正式更名为览海医疗产业投资股份有限公司，并于 2016 年 11 月 28 日起变更公司简称为览海投资。

公司重组前从事的运输业务主要采用自营和期租的经营模式，通过接受委托提供散货运输服务和船只租赁获取营业收入；公司重组后从事的医疗产业投资业务主要采用股权投资、自建医疗机构、在线医疗服务及融资租赁的经营模式。

2016 年，国际航运业重要指标国际 BDI 指数稳步上行，从 2 月份最低的 290 点升至 11 月份最高的 1,257 点，显示航运需求继续保持温和增长态势，但全球航运业运力的过剩局面在短期内没有根本性改变，航运市场低位波动的态势仍将持续一段时间。

2016 年，我国医疗行业呈现出新的变化，医疗平台与服务形式多样化、新技术与新机会的跨界融合、投融资环境趋于理性。医疗这个传统行业在“互联网+”的影响下正在发生转变，在新技术的推广应用环境下，医疗行业与相关行业的融合也逐渐成为新趋势。

2016 年 3 月，公司向上海览海非公开发行 291,970,802 股人民币普通股（A 股），募集资金总额 1,999,999,993.70 元。公司已将所有募集资金偿还贷款。此外，根据公司去年关于以集中竞价交易方式回购股份预案的公告中公告的回购方案，截止至 2017 年 1 月，公司已经实施完成了 5000 万元的股份回购，并完成了股份注销。

公司于 2016 年年初分别成立了 2 家控股子公司：上海海盛上寿融资租赁有限公司（海盛上寿）和上海览海康复医院有限公司（康复医院）。已成立的览海在线将通过线上和线下数据与客户信息的整合，为病人医生搭建桥梁；海盛上寿将提供大型医疗设备及相关融资租赁与商业保理业务；康复医院作为公司医疗产业链中的重要一环，将在公司前端医疗服务的基础上向患者提供高端的康复诊疗服务。在已搭建平台的基础上，报告期内公司通过参股东华软件股份公司，与医疗行业知名软件公司建立起战略合作关系，为未来公司医疗机构运营提供技术储备；在 2016 年 12 月，公司收购了和风置业 95% 的股权，将建设高端综合医院；在条件具备的情况下建设专科医院，使公司从事的高端医疗产业布局更加完整。



图 1 2016 年 BDI 指数变化情况（来自中国海事服务网）

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

（一）重大资产和股权投资

1、2015 年 8 月 11 日、2015 年 8 月 31 日，公司第八届董事会第十九次（临时）会议、2015 年第五次临时股东大会审议通过了《公司关于设立融资租赁公司的议案》，同意公司与上海人寿及中海绿舟在上海自由贸易试验区共同投资设立控股子公司融资租赁有限公司，注册资本为人民币 5 亿元，其中：公司以现金认缴出资人民币 2.5 亿元，占注册资本的 50%，上海人寿保险股份有限公司以现金认缴出资人民币 1.25 亿元，占注册资本的 25%，中海绿舟以现金认缴出资人民币 1.25 亿元，占注册资本的 25%。2016 年 1 月 27 日，控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司成立并取得《营业执照》。

2、2015 年 8 月 11 日，公司第八届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《公司关于设立新加坡子公司的议案》，同意公司出资 100 万美元在新加坡设立一家以医疗产品销售、石油贸易为主营业务的全资子公司。因为投资环境发生变化，截止本报告报出日，该控股子公司尚未成立，对公司报告期经营成果与财务状况无影响。

3、2015 年 11 月 6 日，公司第八届董事会第二十四次（临时）会议审议通过了《关于设立上海览海康复医院有限公司的议案》，同意公司与上海虹信医疗投资控股有限公司共同投资设立控股子公司“上海览海康复医院有限公司”，并同意由该控股子公司筹建设立“上海览海康复医院”。该控股子公司注册资本为人民币 15,000 万元，其中：公司以现金认缴出资人民币 12,000 万元，占注册资本的 80%，上海虹信医疗投资控股有限公司以现金认缴出资 3,000 万元，占注册资本的 20%。2016 年 2 月 5 日，控股子公司上海览海康复医院有限公司成立并取得营业执照。

4、2016 年 5 月 20 日，公司第八届董事会第二十八次（临时）会议审议通过了《公司关于设立全资子公司的议案》，同意公司在海南省海口市投资设立全资子公司“海南海盛航运有限公司”，该全资子公司注册资本为人民币 1 亿元，公司以货币出资人民币 1 亿元。2016 年 5 月 26 日，该全资子公司收到工商行政管理局核发的营业执照。

5、2016 年 11 月 8 日，公司第八届董事会第三十八次（临时）会议审议通过了《关于受让“东华软件”股份的议案》。公司受让北京东华诚信工业设备中心（有限合伙）（简称“工业设备”）持有的东华软件 78,494,689 股 A 股股份，占东华软件目前已发行股本的 5.00%。每股受让价格比照大宗交易相关规定，按照股份转让协议签署日（2016 年 11 月 8 日）前一个交易日（2016 年 11 月 7 日）“东华软件”股票二级市场的收盘价（23.39 元）的 90%确定，即 21.051 元/股，受让总价款为 1,652,391,698.14 元。在 2016 年 12 月 20 日发布的《览海医疗产业投资股份有限公司对外投资实施完成的公告》中已按协议约定向工业设备一次性付清了股份转让的价款，并按照相关

法律及证券登记结算机构的规定办理完成此次股份转让过户的相关手续。此次交易完成后，公司成为东华软件股份公司的第三大股东。

6、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》。截止本报告报出日，已经完成股权工商变更登记手续。

（二）重大资产和股权出售

1、报告期内，2016年8月22日，中海（海南）海盛船务股份有限公司（以下简称“中海海盛”、“本公司”或“公司”）、中国海运（集团）总公司（以下简称“中国海运”）及中海集团财务有限责任公司（以下简称“中海财务”）在海口市签订了《股权转让协议》，公司拟将持有的中海财务5%的股权转让给中国海运。根据中通诚资产评估有限公司出具的《资产评估报告》，转让价格为评估值人民币5,001.52万元，并经中国海运有权国资主管部门备案。

2、2016年8月22日，第八届董事会第三十四次（临时）会议审议、2016年第三次临时股东大会通过了《关于公司符合重大资产重组条件的议案》、《关于公司重大资产出售构成关联交易的议案》、《关于公司重大资产出售暨关联交易预案的议案》及相关议案。

交易对方与标的资产情况具体如下：

出售方	交易标的	标的账面值 (万元)	标的评估值 (万元)	交易总对价(万 元)	购买方
览海投资 (原中海海盛)	海南海盛 100% 股权	29,252.70	6,132.64	147,699.95 (含 中远海运散运 代偿债务金额)	中远海运散运
广州振华	深圳三鼎 43% 股权	26,211.85	25,817.67	25,817.67	中远海能

截止至本报告日，公司已收到中远海运散运支付的海南海盛100%股权转让款6,132.64万元和中远海运散运代海南海盛偿付的前述141,567.31万元款项，上述两项款项合计147,699.95万元；广州振华已经收到中远海能支付的股权转让价款25,817.67万元。公司持有的海南海盛航运有限公司（以下简称“海南海盛”）100%股权和广州振华船务有限公司（以下简称“广州振华”）持有的深圳市三鼎油运贸易有限公司（以下简称“深圳三鼎”）43%股权已分别交付至中远海运，散货运输有限公司（以下简称“中远海运散运”）和中远海运能源运输股份有限公司（以下简称“中远海能”）名下，交易双方已完成了标的资产的过户事宜。

3、报告期内，公司于2016年8月26日通过上海证券交易所大宗交易系统将3456万股招商证券股票出售给关联方中远海运（广州）有限公司，每股出售价格为17.88元每股，成交金额

61,793.28 万元，扣除手续费及印花税后的金额为 61,711.71 万元。扣除成本后，公司获得投资收益 58,558.63 万元。出售后，公司不再持有招商证券股票。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 资源整合优势

览海投资将依托览海集团的平台的金融、保险资源，实现医疗服务与高端健康保险产品的有机结合，打造平台整合、资源共享、产业协同、优势互补的综合医疗服务体系。借助上海自贸区的优势，览海投资还将积极开展“走出去”和“引进来”的策略，通过导入国际先进理念，广泛与国际领先医疗机构开展多种形式的合作，引进先进的技术与设备，以向社会提供高端化、专业化服务的发展战略为指导，全面推进国内、外资源整合和医疗产业结构布局，提供高品质、有特色的医疗与健康管理服务，致力于成为业内独树一帜的高端医疗服务企业。

2. 股东支持优势

览海投资近几年来通过海内外广泛调研，积极沟通、协调相关部门，充分依托股东资源，力图消除市场壁垒，进入并实施医疗产业进行布局，目前各项工作均取得积极进展，公司拟投资建设的康复医院获得了股东方和虹桥国际医学中心的大力支持，收购上海和风置业有限公司 95% 股权事项获得了大股东强有力的支持，2016 年底顺利达成了交易。

3. 内部团队优势

公司在内部构建了以董事会为领导，以高管团队为核心，以战略发展中心和建设中心为前端、资产财务中心和运营中心为中端、信息中心和行政人事中心为后端的组织架构，高效地推动公司规划实施工作；公司从海内外市场广泛吸纳人才，建立了以医疗专家、服务业投资专家、医学健康管理专家为核心的专业团队，有力地保障各项工作以专业化的方式推进。

4. 创新服务优势

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服务，将精心建设包括高端门诊、综合医院、专科医院及康复医院等在内的高端医疗项目；主动适应新技术应用的市场需求，将医护、医药信息通过数据整合的方式实现平台共享，开发多种形式的健康管理项目，同时与实体医疗机构开展合作，实现高端医疗服务的规范化、精细化、专业化；基于公众公司和专业团队基础，不断创新管理，在医疗健康、智能制造和公用事业领域广泛开展融资租赁服务，确保公司在医疗、健康产业的投资与管理具有持续发展能力，并打造拥有高端技术、服务的医疗品牌。

5. 地域布局优势

览海投资基于对我国医疗产业未来发展趋势的研判，从基础比较雄厚、需求相对旺盛、服务业较为发达的上海市场为起点打造高端医疗及健康管理品牌。公司将在有关部门和机构的指导下，按照国家和地方卫生部门颁布的高标准规范，积极布局门诊体检中心、综合医疗中心、专科诊疗

中心、康复医疗中心等医疗和健康管理机构，逐步形成服务特色，并将在时机成熟时，按照细分市场不同分阶段、分步骤向境内、外辐射。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，全球航运业进入持续低迷期后的温和上升过程，内外贸散货运输各项指数仍处于较低水平。综合国际、国内经济环境来看，航运业市场运力过剩的状况仍将持续。公司 2016 年经营主要从事散货运输，因为行业环境的原因，处于亏损经营状态。

继 2015 年览海上寿成为公司第一大股东后，公司于 2015 年下半年开始实施非公开发行股票工作，2015 年 12 月 23 日，公司收到中国证监会《关于核准中海（海南）海盛船务股份有限公司非公开发行股票的批复》，2016 年 3 月 15 日，公司非公开发行实施完毕，上海览海成为公司控股股东。

在大股东的大力支持下，公司开始逐步实施业务转型，主营业务将从海运逐步转向医疗产业。在此战略转型过程中，公司一方面将原有的涉及海运的资产和股权出售，实现亏损业务的剥离；另一方面，积极在上海地区投资建设和收购优质医疗资产，尽快实现成功转型。

截至报告期末，公司持有的海南海盛航运有限公司（以下简称“海南海盛”）100%股权和海南海盛控股子公司广州振华船务有限公司（以下简称“广州振华”）持有的深圳市三鼎油运贸易有限公司（以下简称“深圳三鼎”）43%股权已分别交付至中远海运散货运输有限公司（以下简称“中远海运散运”）和中远海运能源运输股份有限公司（以下简称“中远海能”）名下，交易双方已完成了标的资产的过户事宜。公司已收到中远海运散运支付的海南海盛 100%股权转让款 6,132.64 万元和中远海运散运代海南海盛偿付的前述 141,567.31 万元款项，上述两项款项合计 147,699.95 万元；广州振华已经收到中远海能支付的股权转让价款 25,817.67 万元。

二、报告期内主要经营情况

2016 年，公司重大资产重组完成，股权实际交割为 2016 年 11 月，全年主营业务主要为散货运输。报告期内，公司实现营业收入 85,422 万元，利润总额-38,589 万元，归属于母公司所有者的净利润-45,937 万元。2016 年，航运需求温和增长态势影响，航运收入比上年同期小幅增长、但受贸易收入大幅减少的影响，总营业收入比上年同期减少 9,802 万元，降幅为 10.29%；营业成本中受贸易成本的减少影响，总营业成本比上年同期减少 12,371 万元，降幅为 13.69%，但同时公司狠抓成本控制，营业成本降幅超营业收入降幅；受本期非公开发行募集资金偿还贷款，平均借款总额同比减少的影响，财务费用比上年同期减少 10,546 万元，降幅为 58.65%；受本期计提船舶减值准备的影响，资产减值损失比上年同期增加 34,348 万元，增幅为 115.40%；受本期出售了 3,456 万股招商证券股票取得收益 58,559 万元、处置股权损失 36,485 万元，公司投资收益比上年同期减少 25,203 万元，降幅为 47.19%。受收到财政补贴减少的影响，营业外收入比上年同期减少 5,841 万元，降幅为 79.93%；受处置船舶资产的影响，营业外支出比上年同期增加 5,466 万元。综上所述造成公司利润总额比上年同期减少 48,581 万元，归属于母公司所有者的净利润比上年同期减少 48,351 万元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量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	854,224,310.37	952,245,055.47	-10.29
营业成本	780,246,537.56	903,956,520.48	-13.69
销售费用	30,405,261.69	7,265,072.64	318.51
管理费用	128,337,879.33	68,129,221.73	88.37
财务费用	74,361,565.80	179,820,690.28	-58.65
经营活动产生的现金流量净额	-166,646,907.57	189,831,387.83	-187.79
投资活动产生的现金流量净额	55,560,550.55	553,653,307.17	-89.96
筹资活动产生的现金流量净额	141,798,414.83	-447,845,043.97	不适用
研发支出	22,752,930.18	0	不适用
资产减值损失	641,137,202.89	297,655,780.31	115.40
投资收益	281,997,923.99	534,027,774.81	-47.19

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期公司主要业务包括运输业务、贸易业务、租赁业务。营业收入和成本构成如下表:

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
运输业务	67,352.80	67,357.69	-0.01	7.38	10.69	减少 3.00 个百分点
贸易业务	14,534.72	10,666.96	26.61	-55.28	-63.90	增加 17.51 个百分点
融资租赁业务	3,534.91		100.00			
合计	85,422.43	78,024.65	8.66	-10.29	-13.69	增加 3.59 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
海南	45,293.40	51,820.91	-14.41	19.50	15.95	增加 3.50 个百分点
广东	26,572.24	16,354.10	38.45	-47.70	-59.19	增加 17.32 个百分点
上海	4,159.30	610.25	85.33	2,458.31	382.11	增加 63.19 个百分点
境外	9,397.49	9,239.39	1.68	47.96	67.75	减少 11.60 个百分点
合计	85,422.43	78,024.65	8.66	-10.29	-13.69	增加 3.59 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

① 运输收入比上年同期小幅增加主要是航运市场需求温和增长态势,但散货运价指数仍在低位所致。

② 贸易收入比上年同期减少主要是本期沥青和矿石贸易量大幅减少所致。

③ 融资租赁业务收入为本期新业务收入。

④ 上海地区收入大幅增加主要为融资租赁投放收入增加所致。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位: 万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
运输	燃油	8,259.58	10.59	11,419.63	12.63	-27.67	
运输	折旧	12,177.26	15.61	16,451.03	18.20	-25.98	
运输	人工成本	11,731.59	15.04	13,670.85	15.12	-14.19	
运输	租赁成本	21,185.55	27.15	6,746.52	7.46	214.02	航次租赁增加所致
贸易	采购成本	12,285.13	15.75	32,006.48	35.41	-61.62	贸易量降低所致
贸易	折旧	65.71	0.08	34.18	0.04	92.24	贸易固定资产折旧增加

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 18,320.80 万元,占年度销售总额 21.45%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 5,931.22 万元,占年度销售总额 6.94 %。

前五名供应商采购额 23,750.27 万元,占年度采购总额 30.44%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 11,385.37 万元。占年度采购总额 14.59%。

2. 费用

适用 不适用

单位: 元

项目	2016 年	2015 年	增减 (%)
销售费用	30,405,261.69	7,265,072.64	318.51
管理费用	128,337,879.33	68,129,221.73	88.37
财务费用	74,361,565.80	179,820,690.28	-58.65
所得税	46,518,255.47	24,900,897.08	86.81

- ①销售费用比上年同期增加主要是公司开拓医疗市场前期投入。
- ②管理费用比上年同期增加主要是新业务投入、重组中介费和工资薪酬增加所致。
- ③财务费用比上年同期减少主要是因为定向增发资金提前归还部分借款所致。
- ④所得税比上年同期增加主要是股权处置前所属子公司深圳三鼎应纳税所得额同比增加所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	22,752,930.18
本期资本化研发投入	
研发投入合计	22,752,930.18
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.66
公司研发人员的数量	46
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	31.9
研发投入资本化的比重 (%)	

情况说明

√适用 □不适用

公司依托览海集团整合全球健康医疗的最新科学成果与保险服务的产业资源，借助大数据推出互联网医疗方案，提供健康管理及疾病诊疗服务，实现精准医疗与普惠医疗并行，致力于引领国际化健康医疗产业链。现已推出专有的移动医疗服务软件—在线问诊平台“我有医生”APP，通过视频咨询或电话咨询的全新医疗方式，为用户提供在线问诊、健康档案、慢病管理等家庭级医疗健康服务。全年研发投入 2,275 万元。

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2016 年	2015 年	增减额	增减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-166,646,907.57	189,831,387.83	-356,478,295.40	-187.79
投资活动产生的现金流量净额	55,560,550.55	553,653,307.17	-498,092,756.62	-89.96
筹资活动产生的现金流量净额	141,798,414.83	-447,845,043.97	589,643,458.80	不适用

①经营活动产生的现金流量净额同比减少主要是本期 11 月海运资产处置完成，全年销售回款期少所致。

②投资活动产生的现金流量净额同比减少主要是本期购买东华软件股份及新增业务融资租赁项目投放支出所致。

③筹资活动产生的现金流量净额同比增加主要是本期取得非公开发行募集资金所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

①主要受本期计提船舶减值准备的影响，公司资产减值损失比去年同期增加 34,348 万元，增幅为 115.40%。

②主要受本期出售了 3,456 万股招商证券股票取得收益 58,559 万元；公司重大资产重组完成，处置股权损失 36,485 万元，公司投资收益比去年同期减少 25,203 万元，降幅为 47.19%。

③主要受持有的东华软件股票价格变动，公允价值变动损益增加 17,653 万元；

④主要受本期收到的财政补贴减少，公司营业外收入比去年同期减少 5,841 万元，降幅为 79.93%。

⑤主要受本期处置船舶损失 5,315 万元，公司营业外支出比去年同期增加 5,466 万元，增幅为 4,938.34%。

(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	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
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	41.88			不适用	主要系购入的东华软件股票
预付款项	3,328,325.02	0.08	100,381,696.37	1.82	-96.68	
其他应收款	771,744,962.70	17.67	70,633,134.41	1.28	992.61	主要系购入和风置业债权
存货	184,977,844.08	4.24	55,860,045.21	1.01	231.15	主要系购入用于融资租赁的飞机
一年内到期的非流动资产	125,069,437.45				不适用	主要系一年内到期的应收融资租赁款

产						
其他流动资产	22,804,772.97	0.52			不适用	主要系待抵扣增值税
长期应收款	365,375,589.76	8.37			不适用	主要系应收融资租赁款
长期股权投资			152,000,688.42	2.76	-100.00	公司股权处置后,均为控股子公司
投资性房地产			7,565,714.39	0.14	-100.00	原子公司处置
固定资产	5,233,951.09	0.12	3,584,374,714.48	64.98	-99.85	主要系目前办公、运输设备等
在建工程	8,370,343.94	0.19			不适用	主要系新建门诊中心和康复医院前期投入
无形资产	50,427.35	0.00	377,140.58	0.01	-86.63	主要系购入的办公软件
长期待摊费用	11,194,108.79	0.26	133,333.33	0.00	8,295.58	主要系租赁办公楼装修费
递延所得税资产	616,136.97	0.01	106,072.49	0.00	480.86	应收融资租赁款计提准备金所致
其他非流动资产	598,415,659.63	13.70			不适用	主要系收购和风置业股权转让款以及康复医院土地款
短期借款	950,000,000.00	21.75	2,508,000,000.00	45.46	-62.12	主要系质押东华软件股份取得借款
应付账款	7,678,482.14	0.18	87,700,149.91	1.59	-91.24	主要系门诊中心应付设计款
应交税费	25,662,787.41	0.59	-134,425,298.79	-2.44	-119.09	主要系目前营业应交各类税费
应付利息	2,739,108.55	0.06	4,812,788.52	0.09	-43.09	主要系应付短期借款利息
其他应付款	580,206,656.15	13.29	6,122,551.71	0.11	9,376.55	主要系应付收购和风置业股权及债权剩余款
一年内到期的非流动负债	9,518,685.38	0.22	490,776,000.00	8.90	-98.06	主要系一年内到期的长期借款
长期	23,500,000.00	0.54	352,665,000.00	6.39	-93.34	主要系融资租赁

借款						长期应收款保理
长期 应付 款	55,694,935.92	1.28			不适用	主要系融资租出 项目应付保证金

其他说明

公司重大资产重组已实施完成，经营范围及主营业务、资产负债等均发生变化，海运资产已全部转让，年末资产负债余额与期初无相关性，均变化较大。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

本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 1,828,926,253.70 元, 本期将其 75,354,901 股(期末市值 1,755,769,193.30 元) 质押给上海国际信托有限公司, 通过股票收益权互换的形式获取短期借款。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业经营性信息分析请见第三节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及第四节管理层讨论与分析中相关内容。

(五) 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	75,144.03
上年同期公司股权投资额	100.00
股权投资额增减变动数	75,044.03
股权投资额增减幅度(%)	75,044.03

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、2015 年 8 月 11 日、2015 年 8 月 31 日，公司第八届董事会第十九次（临时）会议、2015 年第五次临时股东大会审议通过了《公司关于设立融资租赁公司的议案》，同意公司与上海人寿保险股份有限公司、CHINA SHIPPING NAUTICGREEN HOLDINGS COMPANY LIMITED（中海绿舟控股有限公司）在上海自由贸易试验区共同投资设立控股子公司融资租赁有限公司，注册资本为人民币 5 亿元，其中：公司以现金认缴出资人民币 2.5 亿元，占注册资本的 50%，上海人寿保险股份有限公司以现金认缴出资人民币 1.25 亿元，占注册资本的 25%，CHINA SHIPPING NAUTICGREEN HOLDINGS COMPANY LIMITED(中海绿舟控股有限公司)以现金认缴出资人民币 1.25 亿元，占注册资本的 25%。2016 年 1 月 27 日，控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司成立并取得营业执照。

2、2015年11月6日，公司第八届董事会第二十四次（临时）会议审议通过了《关于设立上海览海康复医院有限公司的议案》，同意公司与上海虹信医疗投资控股有限公司共同投资设立控股子公司“上海览海康复医院有限公司”，并同意由该控股子公司筹建设立“上海览海康复医院”（具体名称以卫生行政主管部门的批复为准）。该控股子公司注册资本为人民币15,000万元，其中：公司以现金认缴出资人民币12,000万元，占注册资本的80%，上海虹信医疗投资控股有限公司以现金认缴出资3,000万元，占注册资本的20%。2016年2月5日，控股子公司上海览海康复医院有限公司成立并取得营业执照。

3、2016年5月20日，公司第八届董事会第二十八次（临时）会议审议通过了《公司关于设立全资子公司的议案》，同意公司在海南省海口市投资设立全资子公司“海南海盛航运有限公司”，该全资子公司注册资本为人民币1亿元，公司以货币出资人民币1亿元。2016年5月26日，该全资子公司收到工商行政管理局核发的营业执照。

4、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》。截止本报告报出日，已经完成股权工商变更登记手续。

(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)	本期购入股数 (股)	期末持股数量 (股)	投资收益	报告期内公允价值变动
600036	招商证券	31,530,795.88	34,560,000.00			585,586,332.82	
002065	东华软件	1,652,391,698.14		78,494,689.00	78,494,689.00		176,534,555.56

2016年8月6日，公司与关联方中远海远(广州)有限公司(以下简称“中远海远(广州)”) 在广州市签订了《关于受让“招商证券”股票之意向书》，根据此意向书，公司于2016年8月26日通过上海证券交易所大宗交易系统将3,456万股招商证券股票出售给关联方中远海运(广州)，出售后，公司获得投资收益58,558.63万元。

2016年11月8日，公司第八届董事会第三十八次（临时）会议审议通过了《关于受让“东华软件”股份的议案》。公司受让工业设备持有的东华软件78,494,689股A股股份，占东华软件目前已发行股本的5.00%。

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

报告期内，公司出售了招商证券、公司将持有的中海财务 5%的股权转让给中国海运、将海南海盛 100%股权转让给中远海运散运、海南海盛控股子公司广州振华同步将持有的深圳三鼎 43%股权转让给中远海能。详见第三节\二\ (二) 重大资产和股权出售。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 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	69,111	51,029	3,535	1,029
上海览海在线健康管理有限公司	50%	健康咨询	3,240	313	-1,900		-4,980
上海览海康复医院有限公司	80%	医院筹建	15,000	15,026	15,005		5

(2) 2016 年 8 月 22 日，第八届董事会第三十四次（临时）会议、2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司符合重大资产重组条件的议案》、《关于公司重大资产出售构成关联交易的议案》、《关于公司重大资产出售暨关联交易预案的议案》及相关议案。截至 2016 年 11 月 30 日，股权转让完成。不再纳入合并范围子公司如下：

单位：万元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	丧失控制权时点的确定依据	处置损益
中海化工运输有限公司	1	100	股权交割日	-95,604,175.36
广州振华船务有限公司	299,141,440.00	80	股权交割日	-183,683,049.98
深圳市中海海盛沥青有限公司	11,377,940.00	70	股权交割日	-10,310,963.11
中海（海南）海盛贸易有限公司	1	100	股权交割日	-17,995,988.06
中海海盛香港船务有限公司	58,674,315.64	100	股权交割日	-4,213,495.01
中海海盛洋山航运（上海）有限公司	1	100	股权交割日	-82,166,742.68
三沙中海海盛物流服务有限公司	4,998,200.00	100	股权交割日	1,223.14
海南海盛航运有限公司	51,075,048.99	100	股权交割日	-12,410,697.73

深圳市三鼎油运贸易有限公司	208,465,219.12	43	股权交割日	41,535,597.96
---------------	----------------	----	-------	---------------

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

新一轮医改启动以来特别是党的十八大以来，国家层面的深化医改工作取得重大进展和明显成效。近几年我国医疗产业发展速度较快，受益于医疗产业技术不断提高以及下游市场不断扩大，医疗产业在国内和国际市场上发展形势都十分看好。

2016年11月8日，中共中央办公厅、国务院办公厅转发了《国务院深化医药卫生体制改革领导小组关于进一步推广深化医药卫生体制改革经验的若干意见》（以下简称《若干意见》），《若干意见》指出，“区域卫生规划和医疗机构设置规划要为社会办医留出足够空间，优先举办非营利性医疗机构。优化社会办医发展环境，推进非公立医疗机构与公立医疗机构在市场准入、社会保险定点、重点专科建设、职称评定、学术交流、等级评审、技术准入等方面同等待遇。支持社会办医连锁经营、树立品牌、集团发展，提供高端服务以及康复、老年护理等紧缺服务。鼓励社会力量按有关规定建立独立的医学检验、医学影像诊断、消毒供应和血液净化机构。”国家对于社会办医的鼓励政策，使有资源且直接面对市场的企业获得了前所未有的良好发展机遇。

2017年3月7日，国务院办公厅下发了《国务院办公厅关于进一步激发社会领域投资活力的意见》（以下简称《意见》），《意见》对支持社会办医在关于行政审批、土地使用、资金配套、市场监管、信息化发展等方面做出了明确的指导，也提供了有力的政策保障。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

基于对国家政策、行业竞争格局及发展趋势的研判，览海投资将在控股股东的支持下，进一步整合有利资源，全力打造医疗和健康管理平台，融合线上线下经营模式，积极开拓医疗行业市场，力争尽快为公司开创新的可持续发展局面。公司在核心地区多点布局，以高端医疗与健康管理服务为定位，谋求建立一系列具有内部协同效应的示范性医疗与健康管理机构，在保证公司获得稳定的收益，确保所有股东获得应有的回报的同时，怀着持续拓展医疗与健康管理市场，促进市场服务水平的提高，推动民族医疗与健康事业的进步，普惠人民群众的愿景，充分研究、总结复制规律，推动新业态和盈利模式向上海以外的地区乃至国际范围内推广。

第一阶段，到2018年年底，巩固、完善和夯实现有平台，尽快进入并稳定全面运营状态，并打好未来发展的基础。以高端、专业的标准，加快康复医院、门诊中心建设，并保持健康运营；以定位准确、风险可控、运行规范为原则，稳步扩大上海海盛上寿融资租赁公司业务规模；以掌握资源、拓展市场、服务落地的要求持续推进上海览海在线健康管理有限公司各系统的开发和实

施，积极拓展和广泛积累医院、医护人员、药企、患者、险企及其他相关机构等客户；根据前期规划，组建专门团队，建成外滩医院并投入运营；在现有平台完善的基础上，形成医疗产业项目论证、设计、建设、运营的专属技术，培养一批专业人才，同时创造良好的经营效益，初步打造中国知名的医疗品牌。

第二阶段，从 2019 年至 2021 年，以现有平台为基础，进一步引进优质资源，提升内部管理，适度扩张。在已有的综合医院、康复医院、门诊中心、融资租赁、在线健康管理平台上，引进海外先进医疗、医药、医械及健康管理技术，同时广募优秀人才，提升公司医疗和健康服务水平；开发、引入先进的管理信息系统，打造线上线下联动的运营模式，不断提升内部管理水平和工作效率，初步形成内部医疗、保险及其他产业的协同效应；研究市场和监管，进一步灵活运用金融工具，轻、重资产方式结合，建设两家以上高端专科医院；通过内部培养加外部引入的方式，组建公司专属的医疗研发团队，打造拳头产品（专利技术、药品、医疗器械等），逐步塑造自身核心竞争力。在条件具备的情况下，结合自身技术和其他资源，在国内一线城市布局，形成国内著名品牌。

第三阶段，从 2022 年开始，进一步整合资源，集中优势，扩大经营，国际化发展。在已有医疗与健康管理平台的基础上，继续扩大与国际先进医疗机构的合作，运用技术手段，对线上线下资源、医疗产品与服务、所有医疗与健康管理平台进行整合，形成体系化的、可复制的系统，通过收购、自建、参股等方式，在境内、外推广，逐步打造中国一流、世界知名的医疗品牌。

（三） 经营计划

适用 不适用

1、2015 年年度报告披露的发展战略和经营计划实施及实现情况。

①公司发展战略的实施情况

报告期内，公司在探索、实施主营业务转型方面投入了大量的资源，开展了多项实质性工作，并初步实现了一定成果。公司在年初相继成立上海海盛上寿融资租赁公司和上海览海在线健康管理有限公司，进入医疗与健康管理行业的密切相关领域；年中通过协议出售，顺利剥离了原主业相关资产；公司投入建设的康复医院及门诊中心均已经过前期论证，目前已进入设计和实施阶段；公司在年底前成功摘牌和风置业，拟建设外滩医院。上述工作为公司实施后续战略规划打下了基础。

②公司经营计划的实施情况

公司 2015 年年度报告披露，2016 年公司计划实现营业收入 168,308 万元，营业成本争取控制在 168,690 万元。公司报告期完成营业收入 85,422 万元，占计划的 50.75%，营业成本 78,025 万元，占计划的 46.25%。受航运市场持续低迷、运价低位运行的影响，以及公司贸易量的大幅减少，报告期营业收入、营业成本实际完成情况均未达到经营计划所要求的进度。

2、2017 年公司经营计划

公司 2017 年度计划实现营业收入 15,000 万元，营业成本争取控制在 8,200 万元。

围绕上述经营目标，公司将采取以下措施：

2017 年度，海盛上寿融资租赁有限公司全面落实览海医疗投资 2017 年整体工作部署的要求，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，重点做好如下工作：1、明确融资租赁业务定位，积极拓展筛选优质客户。2、确立风险意识放在首位，稳妥推进项目安全落地。3、积极推进金融机构合作，确保项目融资及时到位。4、大力加强基础管理建设，有效提高精细管理水平。努力打造细分行业领先的融资租赁公司。

2017 年公司拟成立览海陆家嘴门诊中心，通过与国际、国内医疗商业保险公司合作，依托商保客户群高密度的陆家嘴 CBD 优势而开拓；联手上海人壽推出针对非商保人群的各类医疗服务卡，利用览海线上线下的医疗资源，以家庭为单位，为客户提供全面的健康管理、门诊治疗、日间手术等高端医疗服务。该医疗中心配置设备齐全的预防保健服务包括影像中心和消化内镜中心，以完善的流程，舒适的环境和优质的客服提供预防保健，与周边的小型高端医疗诊所提供服务形成补充。此外，医疗中心门诊服务着重于儿科、妇科、口腔科、医疗美容科及中医科等科室，满足高端客户对基础医疗服务“便捷性”，“舒适性”及“高质量”的需求。门诊中心推出的“家庭医生”服务结合利用沪上医疗专家资源为览海客户对医疗服务的可及性提供保证。览海投资整体布局中的览海康复医院和外滩医院将与陆家嘴门诊中心通过医疗资源的整合，为览海客户提供闭环的一站式一体化的保健、诊疗、转诊及康复服务。

上海览海外滩医院项目与国际知名医疗机构的合作将在国际化、专业化、高端化的框架下确定，争取 5 月份签订协议。年内落实土地证、机构设置申报、境外设计、建设前期工作、申报项目核准，为下阶段医院建设打下良好基础。

上海览海康复医院项目，已聘请国际一流的医院管理公司和国际知名的医疗建筑设计公司合作医疗规划和建筑设计，近期将获得政府项目核准，争取年中开工，年底完成地下部分工程施工。康复医院所在的上海新虹桥国际医学园区，已经批准为国家医疗旅游示范基地（全国十个，上海唯一），享受国务院九项医疗健康产业发展政策。项目由国际化优秀的康复医疗和综合保障医疗团队作为医院的核心竞争力，可以保证顺利对接园区内肿瘤、儿科、妇产科、骨科及综合医院的康复需求，并为览海投资系统提供康复服务。

上海览海在线健康管理有限公司继去年完成了在线音视频医患沟通问诊、云 EMR 病历系统软件平台之后，今年将对览海投资的业务资源进行线上线下的整合，包括门诊部、康复医院、融资租赁、保险等，实现线上线下协同，线下重资产与线上轻资产同步发展。公司将逐步探索如何充分采集患者生命体征的方法，以及对健康群体生命体征的预警和监控，通过览海医疗大数据分析，进而实现对患者以及健康人群的健康管理。

2017 年，预计维持公司当前业务并完成各项项目建设所需资金为 30 亿元，项目建设资金将根据公司经营情况逐步投入。公司将加强与控股股东及相关企业、金融机构的合作，争取支持，通过可行的直接、间接融资及出售交易性金融资产等方式来解决资金需求。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

公司 2016 年和 2017 年处于主业转型的过程，新的行业将面临各方面的风险。主要可能面临的风险和公司在经营中可能采取的策略如下：

1、产业政策风险

医疗产业是我国重点发展的行业之一，我国医疗体制正处在变革阶段，相关的政策法规体系正在逐步制订和不断完善。相关政策法规的出台将进一步促进我国医药市场有序、健康地发展，但也有可能不同程度地增加医疗企业的运营成本，并将对医疗企业的生产和销售产生影响。新医改的推进和逐步实施，将对整个医疗行业产生影响。公司将在经营、管理过程中重点关注和研究国家政策，利用其中对公司有利的因素，加快发展；规避可能不利的因素，以防造成经营损失。

2、市场风险

国内高端医疗与健康管理行业处于方兴未艾的发展阶段，多家实力雄厚的金融企业和互联网企业都有意在此领域内拓展市场，同时海外成熟企业也纷纷进入，未来市场竞争趋于激烈。因为医疗行业的一般规律及民众认知的关系，目前市场缺乏革新性的服务创新与技术创新，专业化程度尚不高，市场同质化竞争有逐渐加剧的预期。公司将在经营过程中，坚持公司既定的战略不动摇，深入挖掘高端需求，不断研究创新发展路径，同时与国内外高端医疗与健康管理机构开展合作，提升自身竞争力，力争实现战略目标。

3、财务风险

2016 年，公司剥离了航运业有关的资产，并已妥善处置相关债务。公司未来的各类项目建设还需大量资金，这对公司有序安排资金投入，同时高效运营以获取资金带来了考验。公司将实施财务统筹机制，加强全面预算管理和风险控制，进一步落实管理责任制，完善财务管理制度，控制各项财务支出的节奏，同时在控股股东的支持下，进一步优化融资结构，提升资金管理水平，严格控制财务风险。

4、经营风险

2016 年，公司主营业务全面转型，原航运业经营模式已发生转变，原航运业相关的人才队伍亦随之离开公司，2017 年公司将以全新的人员团队来经营、管理全新的主营业务。同时，公司所从事的高端医疗及健康管理行业，国际、国内可供参照的经营、管理模式有限，这对公司尽快整合人才队伍，创新开展各项工作提出了挑战。公司将针对医疗服务业的规律，制订行之有效的项目管理、运营、财务、人事等内部管理制度，同时加强企业文化建设，不断提高员工的凝聚力和归属感，力争尽快形成合力，全面投入到新的行业经营工作上来。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明
适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》的有关规定，并结合公司的实际情况，公司修订了《公司章程》中利润分配政策的相关条款，并已经公司分别于2014年3月14日、2014年4月8日召开的董事会、股东大会审议通过。本次修订利润分配政策的条件和程序合规透明。本次修订后的利润分配政策列入公司章程且已经股东大会审议通过，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发表了意见。公司开通网络投票方式供中小股东参与股东大会对利润分配政策的表决，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。2015年公司制定了《公司股东分红回报规划（2015-2017年）》，并已经公司分别于2015年6月10日、2015年7月13日召开的董事会、股东大会审议通过。股东分红回报规划符合《公司章程》中利润分配政策的相关规定。

2、经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2016年度实现归属于母公司所有者的净利润-459,366,932.03元，母公司未分配利润年末余额为-426,961,190.33元。鉴于公司2016年度亏损且母公司未分配利润年末余额为负，公司2016年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，符合《公司章程》及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关规定。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016年	0	0	0	0	-459,366,932.03	0
2015年	0	0	0	0	24,140,348.72	0
2014年	0	0	0	0	-194,126,649.39	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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 and 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
与再融资相关的承诺	其他	公司	在2015年7月13日披露的《中海海盛关于公司股票复牌的提示性公告》中承诺:公司拟于本次非公开发行完成后6个月内,根据市场情况择机出资不低于人民币5,000万元启动公司股份回购方案,届时将依据公司章程履行公司董事会、股东大会审议程序,并按照相应法	2015年7月12日,本次非公开发行完成后6个月内,2016年3月15日,	是	是	不适用	不适用

			律法规及时履行信息披露义务。	公司本次非公开发行完成。				
其他	公司	<p>(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>	联合产权交易所出具《产权交易凭证》之日起半年内。	是	是	不适用	不适用	

			<p>①变更标的公司房产的医疗用途；</p> <p>②变更高端国际综合性医院的项目定位；</p> <p>③转让或出租标的公司的房产；</p> <p>④公司的融资、资产抵押、对外投资、担保等重大事项；</p> <p>⑤关联方交易；</p> <p>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；</p> <p>⑦法律法规规定及股东各方一致同意的其他事项。</p>					
其他对公司中小股东所作承诺	其他	公司董事、监事或高级管理人员	<p>在 2015 年 7 月 13 日披露的《中海海盛关于公司股票复牌的提示性公告》中承诺：鉴于公司第一大股东览海上寿已公告将根据公司未来战略发展及生产经营实际需要，按照公司章程规定行使股东权利，对董事会、监事会及高级管理人员作出必要安排，因此，公司董事、监事或高级管理人员将于前述安排完成后 6 个月内择机通过二级市场增持公司股票，稳定公司股价，在增持期间及增持完成后 6 个月内不转让增持的股份。</p>	2015 年 7 月 12 日，自 2015 年 8 月 10 日起 6 个月（已履行完毕）	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	<p>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</p>	2016 年 11 月 8 日，回购股份的实施期	是	是	不适用	不适用

			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。	限自股东大会审议通过回购股份方案不超过六个月。				
--	--	--	--	-------------------------	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

(1) 2016年3月25日公司召开第八届董事会第二十六次会议，会议审议并通过了《公司关于船舶固定资产残值会计估计变更的议案》，本次会计估计变更后，公司船舶净残值的会计估计为：船舶净残值按照280美元/轻吨（按照1美元=6.4936元折算为人民币1,818.21元/轻吨）确定。自2016年1月1日起执行。将导致公司2016年1-12月合并利润总额、2016年12月31日合并净资产均减少人民币607.85万元。

(2) 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（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》。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，公司变更原有的会计政策与会计估计。同时，本次会计政策变更也是为了执行《增值税会计处理规定》，而进行的损益科目间的调整，不涉及往年度的追溯调整。因此，本次会计政策、会计估计变更对公司财务状况和经营成果不构成影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	320
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	20

保荐人	国泰君安证券股份有限公司	2,450
-----	--------------	-------

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司第八届董事会第二十六次会议审议通过，公司继续聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务报告审计机构，并聘请其为公司重大资产重组以及重大资产购买的审计机构。2016 年内，公司支付给该会计师事务所 2015 年度财务报告审计费用 40 万元，2016 年度审计费用 40 万元将在 2017 年内支付。因审计发生的差旅费由公司承担。公司本次重大资产重组以及重大资产购买审计费用共 260 万元，2016 年内，公司已支付给该会计师事务所 250 万元。2015 年，公司非公开发行审计和验资费用共 120 万元，2016 年内，已支付剩余 30 万元。2016 年度，公司共计支付给该会计师事务所 320 万元。截止本报告报出日，该会计师事务所已连续 10 年为公司提供财务报告审计服务，签字会计师黎明、陈子涵均已连续 3 年为公司提供财务报告审计服务。

报告期内，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度内部控制审计机构。2016 年内，公司支付给该会计师事务所 2015 年度内部控制审计费 20 万元，2016 年度内部控制审计费将在 2017 年内支付。

报告期内，公司聘请国泰君安证券股份有限公司为公司财务顾问和保荐机构。公司本次非公开发行承销费用（含保荐费用）共 2,000 万元，于 2016 年 3 月，公司已将本次非公开发行承销费用（含保荐费用）共 2,000 万元支付给国泰君安证券股份有限公司。公司聘请国泰君安证券股份有限公司为本次重大资产重组独立财务顾问费用及后续督导，费用合计 450 万元，已于 2016 年支付完毕。此外，公司聘请国泰君安证券股份有限公司为和风置业项目独立财务顾问费用，费用合计 190 万元，将于 2017 年支付。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

十三、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

十四、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 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
中石化中海船舶燃料供应有限公司	股东的子公司	购买商品	燃油采购	市场价	29,657,186.85	3.80	货币资金
中石化中海船舶燃料供应有限公司	股东的子公司	接受劳务	修理费	市场价	4,073,151.18	0.52	货币资金
中石化中海船舶燃料供应有限公司	股东的子公司	购买商品	润物料采购	市场价	4,509,146.75	0.58	货币资金
中石化中海船舶燃料供应有限公司	股东的子公司	接受劳务	租赁费	市场价	2,663,716.88	0.34	货币资金
中海散货运输有限公司	股东的子公司	接受劳务	船舶租赁	市场价	7,255,449.14	0.93	货币资金
中海集装箱运输股份有限公司	股东的子公司	接受代理	港口代理支出	市场价	7,506.40	0.00	货币资金
中海集团国际贸易有限公司	股东的子公司	接受劳务	修理费	市场价	940,170.94	0.12	货币资金

中海国际船舶管理有限公司	股东的子公司	接受劳务	船员租赁	市场价	84,361,609.86	10.81	货币资金
中海国际船舶管理有限公司	股东的子公司	接受代理	港口代理支出	市场价	1,568,036.38	0.20	货币资金
中海国际船舶管理有限公司	股东的子公司	购买商品	物料款	市场价	69,463.11	0.01	货币资金
中海国际船舶管理有限公司	股东的子公司	接受劳务	修理费	市场价	79,521.29	0.01	货币资金
中海工业有限公司	股东的子公司	接受劳务	修船及改造船业务	市场价	6,956,110.37	0.89	货币资金
中海电信有限公司	股东的子公司	购买商品	船舶固定费用	市场价	1,953,514.16	0.25	货币资金
中海电信有限公司	股东的子公司	接受劳务	修理费	市场价	1,326,737.00	0.17	货币资金
中海船务代理有限公司	股东的子公司	接受代理	港口代理支出	市场价	19,149,706.00	2.45	货币资金
中国海运(新加坡)石油有限公司	股东的子公司	购买商品	燃油采购	市场价	1,402,574.84	0.18	货币资金
中国海运(香港)控股有限公司	股东的子公司	接受代理	港口代理支出	市场价	304,890.92	0.04	货币资金
中国海运(香港)控股有限公司	股东的子公司	购买商品	沥青采购	市场价	10,770,851.49	1.38	货币资金
中国海运(韩国)株式会社	股东的子公司	接受代理	港口代理支出	市场价	1,663,912.77	0.21	货币资金
中国海运(韩国)株式会社	股东的子公司	接受劳务	通信及导航系统服务	市场价	48,920.52	0.01	货币资金
中国海运(韩国)株式会社	股东的子公司	购买商品	燃油采购	市场价	217,185.54	0.03	货币资金
中国海运(北美)控股有限公司	股东的子公司	接受代理	港口代理支出	市场价	37,217.20	0.00	货币资金
广州海运(集团)有限公司	股东的子公司	接受代理	港口代理支出	市场价	31,548.81	0.00	货币资金
广州海运(集团)有限公司	股东的子公司	购买商品	船舶固定费用	市场价	1,788,099.32	0.23	货币资金
广州海运(集团)有限公司	股东的子公司	购买商品	润物料采购	市场价	3,795,609.34	0.49	货币资金
广州海运(集团)有限公司	股东的子公司	接受劳务	修理费	市场价	1,235,800.40	0.16	货币资金
中海散货运输有限公司	股东的子公司	提供劳务	运输服务	市场价	59,312,189.58	6.94	货币资金
中远海运散货运输有限公司	股东的子公司	提供劳务	运输服务	市场价	2,903,362.77	0.34	货币资金
中远海运散货运输有限公司	股东的子公司	提供劳务	船舶租赁费	市场价	13,521,596.76	1.58	货币资金
广州发展航运有限公司	股东的子公司	提供劳务	运输服务	市场价	15,270,441.97	1.79	货币资金
合计				/	276,875,228.54	/	/

关联交易的说明	<p>关联企业中国海运（集团）总公司作为跨地区、跨行业和跨国经营的大型航运集团企业，具有强大实力、拥有完善的供应和服务体系。中国海运（集团）总公司及其下属全资合资附属企业或其关联方能便利地为公司日常经营提供多方面的服务，是公司日常经营必需的后备支持。公司和中国海运（集团）总公司及其下属全资合资附属企业每年均在修船及改造船舶，船员租赁，燃油、备件、物料供应，港口代理，买卖船舶代理，提供或接受运输服务，信息系统开发与维护及信息咨询等方面存在交易，构成公司的日常关联交易。经公司第八届董事会第二十六次会议及2015年年度股东大会审议通过，2016年3月25日，公司与中国海运（集团）总公司签订《2016年度海运物料供应和服务协议》，协议有效期1年。公司还于2016年3月按类别对2016年度将发生的日常关联交易进行总额预计，上述日常关联交易的实际履行情况符合协议的有关约定，且基本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持续、正常的进行。上述日常关联交易对公司的独立性无影响。</p>
---------	--

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
<p>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，关闭海盛海连事项正在办理当中。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。</p>	<p>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》。</p>

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

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

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 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）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0

公司及其子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	4,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	3,300.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	3,300.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	1.37
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	公司第八届董事会第二十六次会议和2015年年度股东大会审议并通过了公司关于 2016 年度为控股子公司提供担保的议案。同意公司 2016 年度为控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司融资提供人民币 15 亿元担保。报告期内, 公司对海盛上寿担保发生额4,000万元, 担保余额3,300万元。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

内容详见与本报同日公告的《览海医疗产业投资股份有限公司 2016 年度履行社会责任的报告》。

(三) 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	0	0	+291,970,802				+291,970,802	291,970,802	33.43
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	0	0	+291,970,802				+291,970,802	291,970,802	33.43
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		0				0	581,315,773	66.57
1、人民币普通股	581,315,773		0				0	581,315,773	66.57
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	581,315,773		+291,970,802				+291,970,802	873,286,575	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2016年3月15日，公司收到中国证监会批文，同意公司向上海览海投资有限公司非公开发行股份 291,970,802 股。此次变动后，公司股本结构为：总股本 873,286,575 股；其中限售股 291,970,802 股；非限售股 581,315,773 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海览海投资有限公司	0	0	291,970,802	291,970,802	非公开发行	2019年3月15日
合计	0	0	291,970,802	291,970,802	/	/

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2016年3月16日	6.85元	291,970,802	2019年3月15日	291,970,802	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

报告期内，公司向上海览海投资有限公司非公开发行股份 291,970,802 股，该部分股份为限售股，未上市流通。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司股份总数由 581,315,773 股增加为 873,286,575 股，公司向上海览海投资有限公司非公开发行 291,970,802 股后，上海览海投资有限公司持股比例为 33.43%，成为公司第一大股东。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	47,575
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	48,062
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(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	291,970,802	291,970,802	33.43	291,970,802	质押	209,610,000	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	9.39	0	无	0	境内非国有法人
中国海运(集团)总公司	0	77,802,500	8.91	0	无	0	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	2.31	0	未知	0	其他
王海荣	0	6,668,769	0.76	0	未知	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司-南方改革机遇灵活配置混合型证券投资基金	0	6,000,000	0.69	0	未知	0	其他
中国工商银行-华安中小盘成长混合型证券投资基金	0	5,500,000	0.63	0	未知	0	其他
刘建军	0	4,933,300	0.56	0	未知	0	境内自然人
胡冰	0	4,530,000	0.52	0	未知	0	境内自然人
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	0	4,476,392	0.51	0	未知	0	其他
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
王海荣	6,668,769	人民币普通股	6,668,769
中国农业银行股份有限公司—南方改革机遇灵活配置混合型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
中国工商银行—华安中小盘成长混合型证券投资基金	5,500,000	人民币普通股	5,500,000
刘建军	4,933,300	人民币普通股	4,933,300
胡冰	4,530,000	人民币普通股	4,530,000
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	4,476,392	人民币普通股	4,476,392
河北港口集团有限公司	3,800,000	人民币普通股	3,800,000
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	增发限售
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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	上海览海投资有限公司
单位负责人或法定代表人	密春雷
成立日期	2015年4月20日
主要经营业务	实业投资、投资管理、资产管理、企业管理咨询、商务信息咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

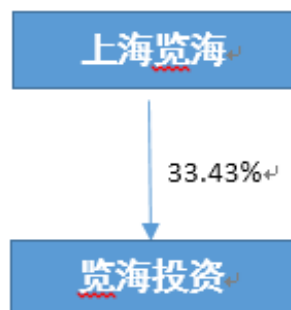
适用 不适用

根据中国证监会《关于核准中海（海南）海盛船务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2977号），2016年3月15日，公司完成了非公开发行，向览海投资发行了291,970,802股，占公司非公开发行后总股本的33.43%，并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。2016年3月15日，览海投资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%，览海投资成为公司控股股东，密春雷先生成为公司实际控制人。详见公司2016年3月15日披露于上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）的公告。

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	密春雷
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任上海市政协委员、览海控股（集团）有限公司董事长、上海览海投资有限公司董事长、上海人寿保险股份有限公司董事长、本公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

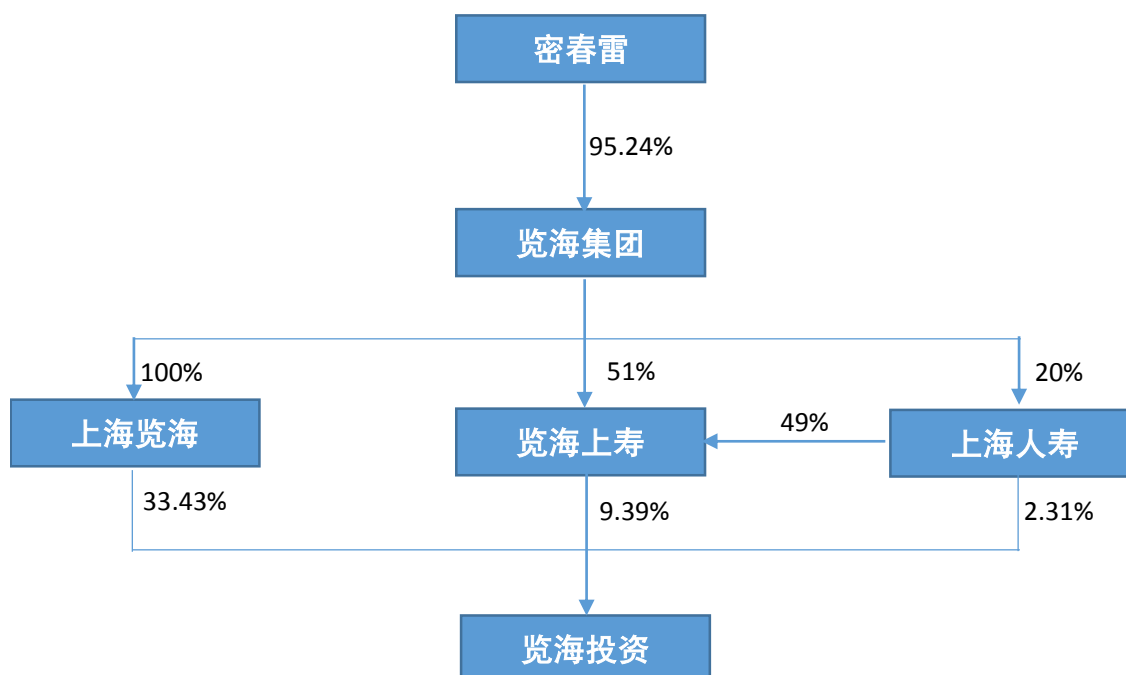
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
密春雷	董事长	男	38	2015年08月11日	2017年04月08日	0	0			7	是
杨吉贵	董事	男	50	2015年08月10日	2016年08月15日	0	0			0	是
林红华	董事	女	52	2016年09月20日	2017年04月08日	0	0			0	是
杜祥	董事	男	53	2015年08月10日	2017年04月08日	0	70,000	70,000	高管持股	0	否
杜祥	副总经理	男	53	2015年09月25日	2017年04月08日	0	0	0		157.5	否
谢娜	董事	女	40	2015年08月10日	2017年04月08日	0	0			6	是
毕文瀚	独立董事	男	52	2015年08月10日	2017年04月08日	0	0			6	否
刘蕾	独立董事	女	43	2015年08月10日	2017年04月08日	0	0			0	否
周斌	独立董事	男	46	2015年08月10日	2017年04月08日	0	0			6	否
黄德利	董事、总经理	男	54	2016年11月08日	2017年04月08日	0	0			0	否
常清	董事	男	51	2016年11月08日	2017年04月08日	0	0			0	否

2016 年年度报告

				日	日						
常清	副总经理	男	51	2015年09月25日	2017年04月08日	0	0			176	否
常清	财务总监/ 董事会秘书	男	51	2016年11月25日	2017年04月08日	0	0			0	否
胡小波	董事会秘书	男	45	2000年09月18日	2016年11月21日	0	0			46.98	否
郑斌	总会计师	女	49	2015年03月20日	2016年11月24日	0	0			52.8	是
朱火孟	副总经理	男	48	2014年06月17日	2016年11月24日	0	0			52.8	否
周邱克	副总经理	男	58	2012年01月19日	2016年11月24日	0	0			52.8	否
蒋飒爽	党委书记 兼副总经理 (主持公司工作)	男	47	2014年05月14日	2016年11月24日	0	0			66	否
段肖东	监事会主席	男	41	2015年08月11日	2017年04月08日	0	0			6	是
张庆成	监事	男	42	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0			5	是
卢建宁	职工监事	男	49	2009年08月14日	2016年11月24日	0	0			42.71	否
余健	职工监事	女		2016年11月25日	2017年04月08日	0	0			11.05	否
合计	/	/	/	/	/	0	70,000		/	694.64	/

姓名	主要工作经历
密春雷	现任上海市政协委员、览海控股（集团）有限公司董事长，上海览海投资有限公司董事长，上海览海上寿医疗产业有限公司法定代表人兼执行董事，上海人寿保险股份有限公司董事长、本公司董事长。

林红华	现任中国远洋海运集团有限公司财务管理本部总稽核。曾任中国远洋运输（集团）总公司财务部总稽核，中远澳洲有限公司财务总监。
杨吉贵	现任上海人寿保险股份有限公司董事。曾任中国海运（集团）总公司计财部总经理，中国海运（集团）总公司财务金融部总经理，中国海运（集团）总公司总经理助理、财务金融部总经理，中国海运（集团）总公司副总会计师、财务金融部总经理、中国远洋海运集团有限公司副总会计师、财务管理本部总经理、本公司监事会主席及董事。
杜祥	现任本公司董事、副总裁。复旦大学附属肿瘤医院主任医师、教授，博士生导师。中国临床重点专科病理科学科带头人、卫生部临床重点学科临床病理学科带头人。上海市领军人才、上海市优秀学科带头人。
谢娜	现任上海人寿保险股份有限公司投资副总监、本公司董事。曾任摩立特集团咨询经理，红杉资本中国基金投资经理、副总裁。
毕文瀚	现任国康医药器材有限公司董事总经理、本公司独立董事。曾任职于国家卫生部。
刘蕾	现任勃林格殷格翰（中国）投资有限公司业务拓展副总裁、本公司独立董事。曾任职于德勤会计师事务所、赛诺菲（中国）投资有限公司，葛兰素中国公司。
周斌	现任上海虹桥正瀚律师事务所高级合伙人、上海对外经贸大学兼职教授、上海仲裁委员会金融仲裁员、本公司独立董事。
黄德利	现任本公司董事、总裁。曾任雅辰酒店集团大中华区总裁；洲际酒店集团大中华区总裁。
常清	现任本公司董事、副总裁、财务总监、董事会秘书。曾任上海华谊（集团）公司财务总监，双钱股份公司监事长，上海天原集团公司董事长、财务总监，上海华谊集团财务公司副董事长，上海华谊小贷公司董事长，上海华谊信息公司董事长，华谊香港公司总经理，上海飞乐股份公司独立董事，上海氯碱化工股份公司财务总监。
胡小波	现任海南海盛航运有限公司总经理助理兼综合管理部/党群工作部主任。曾任中海（海南）海盛船务股份有限公司董事会秘书兼证券部主任。
郑斌	现任中远海运博鳌有限公司总会计师。曾任中海（海南）海盛船务股份有限公司总会计师、工会主席，中海集装箱运输（香港）代理有限公司财务副总监兼中海集团结算中心（香港）分部副主任，南沙中海集装箱码头公司财务部经理，鹏达船务有限公司财务总监，中国海运（香港）控股有限公司财务总监，中国海运（香港）控股有限公司财务总监兼中国海运（集团）总公司结算中心香港分部主任，中国海运（集团）总公司财务金融部预算管理室高级经理。
蒋飒爽	现任海南海盛航运有限公司法定代表人兼执行董事。曾任中海（海南）海盛船务股份有限公司党委书记兼副总经理（主持公司工作）、上海海运（集团）公司综合事务部总经理，上海海运（集团）公司副总经理、党委委员、纪委书记，中海（海南）海盛船务股份有限公司党委书记兼副总经理。
周邱克	现任海南海盛航运有限公司副总经理。曾任中海（海南）海盛船务股份有限公司副总经理，中国海运（集团）总公司安管部海务管理处处长。
朱火孟	现任海南海盛航运有限公司总经理。曾任中海（海南）海盛船务股份有限公司副总经理，广州振华船务有限公司总经理，中海（海南）海盛船务股份有限公司总经理助理兼广州振华船务有限公司总经理，中海（海南）海盛船务股份有限公司总经理助理。
卢建宁	现任广州振华船务有限公司总经理。曾任中海（海南）海盛船务股份有限公司人力资源部主任、本公司监事。中海（海南）海盛船务股份有限公司组织人事部副主任，人力资源部主任。
段肖东	现任览海控股（集团）有限公司总裁助理、上海人寿保险股份有限公司北京代表处主任、本公司监事会主席。曾任上海中瀛（企业）

	集团办公室主任，总裁助理。
张庆成	现任广州海运（集团）有限公司党委委员、纪委书记、本公司监事。曾任中国海运（集团）总公司监审部审计处处长，中海船务代理有限公司党委委员、纪委书记、工会主席，中国海运（集团）总公司监察审计部/纪检组工作部副部长。
余健	现任本公司职工监事、建设中心联席总经理。永灵通集团/永灵通置业有限公司工料测量及采购部高级经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、报告期内，刘蕾独立董事按照现任职单位的规定不领取公司独立董事津贴。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
密春雷	上海览海投资有限公司	董事长	2015 年 4 月	
密春雷	上海览海上寿医疗产业有限公司	法定代表人兼执行董事	2015 年 5 月	
密春雷	上海人寿保险股份有限公司	董事长	2015 年 2 月	
林红华	中国远洋海运集团有限公司财务管理本部	总稽核	2016 年 2 月	
杨吉贵	中国海运（集团）总公司	副总会计师、财务金融部总经理	2015 年 7 月	2016 年 2 月
杨吉贵	上海人寿保险股份有限公司	董事	2015 年 2 月	
谢娜	上海人寿保险股份有限公司	投资副总监	2015 年 4 月	
段肖东	上海人寿保险股份有限公司	北京代表处主任	2015 年 2 月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
密春雷	览海控股（集团）有限公司	董事长	2003 年 9 月	
密春雷	上海市政协	政协委员	2012 年 12 月	

毕文瀚	国康医药器材有限公司	董事总经理	1999 年 1 月	
刘蕾	勃林格殷格翰（中国）投资有限公司	业务拓展副总裁	2012 年 1 月	
周斌	上海虹桥正瀚律师事务所	高级合伙人	2005 年 6 月	
周斌	上海对外经贸大学	兼职教授	2011 年 6 月	
周斌	上海仲裁委员会	金融仲裁员	2012 年 12 月	
段肖东	览海控股（集团）有限公司	总裁助理	2003 年 9 月	
张庆成	广州海运（集团）有限公司	党委委员、纪委书记	2015 年 8 月	
常清	上海海盛上寿融资租赁有限公司	董事长	2016 年 2 月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由公司股东大会决定。公司高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2016 年度，公司董事、监事依据公司 2011 年度股东大会通过的《中海（海南）海盛船务股份有限公司董事、监事津贴分配方案》的规定领取津贴。2016 年度，按照公司 2015 年八届二十次董事会审议通过的《2015 年公司高级管理人员薪酬分配方案》，公司薪酬与考核委员会及董事会根据公司 2016 年度安全及效益等指标的完成情况，确定了 2016 年度公司高级管理人员及职工监事的薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况详见本节（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及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	694.64 万元

四、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	变动原因
杨吉贵	董事	离任	工作变化原因
郑斌	总会计师	离任	工作变化原因
胡小波	董事会秘书	离任	工作变化原因
卢建宁	职工监事	离任	工作变化原因
蒋飒爽	副总经理	离任	工作变化原因

周邱克	副总经理	离任	工作变化原因
朱火孟	副总经理	离任	工作变化原因
黄德利	董事	选举	—
黄德利	总裁	聘任	—
常清	董事	选举	—
常清	财务总监	聘任	—
常清	董事会秘书	聘任	—
余健	职工监事	选举	—
林红华	董事	选举	—

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	41
主要子公司在职员工的数量	103
在职员工的数量合计	144
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
医疗人员	41
金融人员	25
互联网医疗人员	78
合计	144
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	30
本科	85
大专	26
大专以下	3
合计	144

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司建立了完善的薪酬管理体系，在严控人工成本的基础上，将员工工资与其岗位职责、工作绩效紧密挂钩，着重体现岗位价值和个人贡献。公司鼓励员工长期服务企业，共同致力于企业的可持续发展，共享企业发展成果。公司依法为员工办理社会保险和住房公积金，并按照国家规定执行带薪休假、定期体检，不断增强员工的安全感和归属感。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

一、入职培训

- 1、新进员工集中培训（每月人事部组织 1 场次）
- 2、新进员工在岗辅导（由各部门辅导员进行）

二、在职培训

- 1、基层：专业技能培训（办公软件类、沟通类、职场礼仪、医护专业类）
- 2、中层：通用管理技能培训（目标设定与计划、员工辅导与培育、领导力提升、简报技巧、绩效面谈、非人力资源的人力资源管理、非财务的财务管理）
- 3、高层：头脑风暴研讨会（公司经营与发展战略）

三、内部讲师队伍建设

- 1、制定企业内部讲师管理制度

2、甄选内部讲师

3、内部讲师的聘任与考评

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的相关规定，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度。报告期内，公司规范运作，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的相关规定。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会议事规则》办事，公司股东大会的召开及表决程序合法，能保证所有股东，特别是中小股东，享有平等权利，承担相应义务，对法律、法规和《公司章程》规定的公司重大事件享有知情权和参与权，确保全体股东的利益。

2、关于原控股股东、现第一大股东和上市公司的关系及关联交易：公司原控股股东、现第一大股东行为规范，没有利用其特殊地位超越股东大会干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会、内部机构能独立运作，并建立了比较完善的内部控制制度；公司与原控股股东、现第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务方面做到“五分开”；公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与原控股股东、现第一大股东分开经营，公司关联交易（含日常关联交易）均严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定履行相关决策程序和信息披露义务，关联交易运作合法规范、公平合理。

3、关于董事与董事会：公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，实行了累计投票制度；董事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求；公司按照《董事会议事规则》、《总裁工作细则》的要求规范运作，建立了独立董事制度等相关制度，确保董事会高效运作和科学决策。公司董事能够按照法律、法规、《公司章程》的规定忠实、诚信、勤勉地履行自己的职责。

4、关于监事与监事会：公司监事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求；公司按照《监事会议事规则》的要求规范运作；公司监事能够按照《公司法》和《公司章程》赋予的职责，认真履行自己的职责，本着向全体股东负责的精神对公司关联交易、经营决策及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司已制订了《董事、监事津贴分配方案》、《公司高级管理人员薪酬分配方案》，以健全公司激励与约束相结合的运行机制，落实经营者责任，提高经营者积极性及公司效益。公司高级管理人员的聘任符合有关法律法规及《公司章程》的有关规定。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、供应商等利益相关者的合法权益，共同推进公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露和透明度：公司能够按照法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、及时、完整地披露有关信息并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访与咨询，加强与股东联系；公司已制定了《投资者关系管理工作规程》、《投资者关系管理人员行为规范》和《投资者关系管理组织体系及职责》，以信息沟通为核心，

通过多种形式，密切与投资者、证券分析师、财经媒体及行业媒体等传播媒介和监管部门等政府机构的沟通，增强了投资者对公司的了解。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、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
公司 2015 年年度股东大会	2016 年 4 月 22 日	www. sse. com. cn	2016 年 4 月 23 日
公司 2016 年第一次临时股东大会	2016 年 8 月 24 日	www. sse. com. cn	2016 年 8 月 25 日
公司 2016 年第二次临时股东大会	2016 年 9 月 20 日	www. sse. com. cn	2016 年 9 月 21 日
公司 2016 年第三次临时股东大会	2016 年 11 月 7 日	www. sse. com. cn	2016 年 11 月 8 日
公司 2016 年第四次临时股东大会	2016 年 11 月 24 日	www. sse. com. cn	2016 年 11 月 25 日
公司 2016 年第五次临时股东大会	2016 年 12 月 20 日	www. sse. com. cn	2016 年 12 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
密春雷	否	15	2	13	0	0	否	1
林红华	否	7	0	7	0	0	否	0
杨吉贵	否	8	1	7	0	0	否	0
杜祥	否	15	2	13	0	0	否	2
谢娜	否	15	1	14	0	0	否	1
毕文瀚	是	15	0	15	0	0	否	0
刘蕾	是	15	1	14	0	0	否	0
周斌	是	15	1	14	0	0	否	1
黄德利	否	2	1	1	0	0	否	0
常清	否	2	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员的分配与考核以企业经济效益为出发点，由董事会薪酬与考核委员会进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬分配。公司高级管理人员年度薪酬由基本年薪、任期绩效薪金两部分构成，计算公式为：年度薪酬=基本年薪+任期绩效薪金。薪酬与考核委员会按照公司薪酬福利制度，确定每一位高级管理人员的年度薪酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司披露了内部控制自我评价报告，内部控制自我评价报告详见 2017 年 4 月 25 日刊登在上海证券交易所网站 sse.com.cn 上的《公司 2016 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度内部控制情况进行独立审计，会计师事务所出具的是标准意见的内部控制审计报告，并与公司董事会的内部控制评价报告意见一致。公司内部控制审计报告详见 2017 年 4 月 25 日刊登在上海证券交易所网站 sse.com.cn 上的《公司 2016 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

天职业字[2017]8862 号

览海医疗产业投资股份有限公司：

我们审计了后附的览海医疗产业投资股份有限公司（以下简称“览海投资”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2016 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是览海投资管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，览海投资财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了览海投资 2016 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国·北京
二〇一七年四月二十一日

中国注册会计师：黎明
中国注册会计师：陈子涵

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 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		440,929,263.74	409,981,125.83
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		1,828,926,253.70	
衍生金融资产			
应收票据			53,650,000.00
应收账款			97,845,656.52
预付款项		3,328,325.02	100,381,696.37
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		771,744,962.70	70,633,134.41
买入返售金融资产			
存货		184,977,844.08	55,860,045.21
划分为持有待售的资产			897,186.25
一年内到期的非流动资产		125,069,437.45	
其他流动资产		22,804,772.97	
流动资产合计		3,377,780,859.66	789,248,844.59
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			979,982,798.46
持有至到期投资			
长期应收款		365,375,589.76	
长期股权投资			152,000,688.42
投资性房地产			7,565,714.39
固定资产		5,233,951.09	3,584,374,714.48
在建工程		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		50,427.35	377,140.58
开发支出			
商誉			2,589,345.39
长期待摊费用		11,194,108.79	133,333.33
递延所得税资产		616,136.97	106,072.49
其他非流动资产		598,415,659.63	
非流动资产合计		989,256,217.53	4,727,129,807.54
资产总计		4,367,037,077.19	5,516,378,652.13
流动负债:			
短期借款		950,000,000.00	2,508,000,000.00
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		7,678,482.14	87,700,149.91
预收款项			11,929,472.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,982,276.93	9,905,071.14
应交税费		25,662,787.41	-134,425,298.79
应付利息		2,739,108.55	4,812,788.52
应付股利		545,734.15	545,734.15
其他应付款		580,206,656.15	6,122,551.71
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		9,518,685.38	490,776,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,585,333,730.71	2,985,366,469.34
非流动负债:			
长期借款		23,500,000.00	352,665,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		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			6,252,200.13
递延所得税负债			220,928,978.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,194,935.92	579,846,178.85
负债合计		1,664,528,666.63	3,565,212,648.19
所有者权益			
股本		873,286,575.00	581,315,773.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,868,101,584.90	186,831,372.98
减: 库存股			
其他综合收益		1,116,405.99	584,610,756.50
专项储备			2,045,977.96
盈余公积		136,317,641.92	136,317,641.92
一般风险准备			

未分配利润		-462,262,173.48	-2,895,241.45
归属于母公司所有者权益合计		2,416,560,034.33	1,488,226,280.91
少数股东权益		285,948,376.23	462,939,723.03
所有者权益合计		2,702,508,410.56	1,951,166,003.94
负债和所有者权益总计		4,367,037,077.19	5,516,378,652.13

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

2016年12月31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		406,392,225.48	294,646,719.65
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	
衍生金融资产			
应收票据			14,000,000.00
应收账款			13,834,174.40
预付款项		1,698,895.69	8,160,573.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款		872,512,767.59	359,590,619.38
存货			16,869,768.81
划分为持有待售的资产			897,186.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		22,216,546.19	
流动资产合计		3,131,746,688.65	707,999,042.05
非流动资产：			
可供出售金融资产			785,402,114.89
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		415,500,000.00	576,973,789.00
投资性房地产			7,488,817.98
固定资产		4,566,196.89	2,333,112,023.45
在建工程		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		50,427.35	377,140.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		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		919,207,858.70	3,703,353,885.90
资产总计		4,050,954,547.35	4,411,352,927.95
流动负债:			
短期借款		950,000,000.00	2,465,000,000.00
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		4,335,724.54	20,902,355.08
预收款项			2,021,833.27
应付职工薪酬		4,711,606.15	7,845,930.89
应交税费		23,503,429.44	-4,557,353.89
应付利息		2,237,777.78	4,278,404.64
应付股利		545,734.15	545,734.15
其他应付款		609,760,871.17	31,196,811.80
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			451,591,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,595,095,143.23	2,978,824,715.94
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		198,386.64	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			6,252,200.13
递延所得税负债			179,605,301.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		198,386.64	185,857,501.16
负债合计		1,595,293,529.87	3,164,682,217.10
所有者权益:			
股本		873,286,575.00	581,315,773.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,871,901,584.90	186,482,246.08
减: 库存股			
其他综合收益		1,116,405.99	539,932,309.08
专项储备			
盈余公积		136,317,641.92	136,317,641.92
未分配利润		-426,961,190.33	-197,377,259.23
所有者权益合计		2,455,661,017.48	1,246,670,710.85
负债和所有者权益总计		4,050,954,547.35	4,411,352,927.95

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
2016 年 1—12 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		854,224,310.37	952,245,055.47
其中:营业收入		854,224,310.37	952,245,055.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,657,538,979.49	1,458,321,971.79
其中:营业成本		780,246,537.56	903,956,520.48
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		3,050,532.22	1,494,686.35
销售费用		30,405,261.69	7,265,072.64
管理费用		128,337,879.33	68,129,221.73
财务费用		74,361,565.80	179,820,690.28
资产减值损失		641,137,202.89	297,655,780.31
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		176,534,555.56	
投资收益(损失以“-”号填列)		281,997,923.99	534,027,774.81
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		3,670,054.85	5,912,920.87
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-344,782,189.57	27,950,858.49
加:营业外收入		14,665,433.53	73,080,299.61
其中:非流动资产处置利得		13,775,044.05	5,135,619.01
减:营业外支出		55,770,485.59	1,106,921.28
其中:非流动资产处置损失		53,153,950.65	600,029.78
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-385,887,241.63	99,924,236.82
减:所得税费用		46,518,255.47	24,900,897.08
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-432,405,497.10	75,023,339.74
归属于母公司所有者的净利润		-459,366,932.03	24,140,348.72
少数股东损益		26,961,434.93	50,882,991.02
六、其他综合收益的税后净额		-583,494,350.51	-579,724,124.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-583,494,350.51	-584,835,656.87
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-575,453.67	
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		-575,453.67	
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-582,918,896.84	-584,835,656.87
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		-581,461,938.47	-585,427,587.10
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		-1,456,958.37	591,930.23
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			5,111,532.56
七、综合收益总额		-1,015,899,847.61	-504,700,784.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,042,861,282.54	-560,695,308.15
归属于少数股东的综合收益总额		26,961,434.93	55,994,523.58
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.57	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.57	0.04

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

2016 年 1—12 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		164,722,695.97	314,040,825.40
减：营业成本		225,052,563.90	396,476,432.92
税金及附加		1,166,841.96	61,345.72
销售费用			
管理费用		58,019,738.89	37,893,704.21
财务费用		40,611,067.31	154,117,067.33
资产减值损失		606,100,546.24	264,222,428.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		176,534,555.56	
投资收益（损失以“－”号填列）		408,273,787.63	529,990,646.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-181,419,719.14	-8,739,505.94
加：营业外收入		7,059,380.38	37,163,410.29
其中：非流动资产处置利得		6,692,813.75	
减：营业外支出		55,223,592.34	417,557.00
其中：非流动资产处置损失		53,149,933.70	78,187.11

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-229,583,931.10	28,006,347.35
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-229,583,931.10	28,006,347.35
五、其他综合收益的税后净额		-538,815,903.09	-588,108,024.90
（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		-538,815,903.09	-588,108,024.90
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		-538,815,903.09	-588,108,024.90
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		-768,399,834.19	-560,101,677.55
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

2016年1—12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		892,663,384.23	1,137,614,380.69
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		6,714,837.70	34,049,778.46
收到其他与经营活动有关的现金		379,012,683.84	50,060,586.57

经营活动现金流入小计		1,278,390,905.77	1,221,724,745.72
购买商品、接受劳务支付的现金		715,369,519.54	789,047,468.83
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		181,534,741.68	179,057,242.53
支付的各项税费		41,538,723.79	26,403,634.71
支付其他与经营活动有关的现金		506,594,828.33	37,385,011.82
经营活动现金流出小计		1,445,037,813.34	1,031,893,357.89
经营活动产生的现金流量净额		-166,646,907.57	189,831,387.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		670,115,856.16	496,882,802.26
取得投资收益收到的现金		41,601,164.81	55,146,294.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,609,238,638.61	31,013,186.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		221,107,340.95	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,542,063,000.53	583,042,282.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		132,965,705.66	29,388,975.16
投资支付的现金		2,353,536,744.32	
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		2,486,502,449.98	29,388,975.16
投资活动产生的现金流量净额		55,560,550.55	553,653,307.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,268,790,140.82	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		291,400,000.00	1,000,000.00
取得借款收到的现金		993,000,000.00	3,068,377,081.54
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		3,261,790,140.82	3,069,377,081.54
偿还债务支付的现金		3,051,591,000.00	3,321,130,633.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,395,723.59	195,926,281.62
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		5,002.40	165,210.88
筹资活动现金流出小计		3,119,991,725.99	3,517,222,125.51
筹资活动产生的现金流量净额		141,798,414.83	-447,845,043.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		236,080.10	1,384,594.01

五、现金及现金等价物净增加额		30,948,137.91	297,024,245.04
加：期初现金及现金等价物余额		409,981,125.83	112,956,880.79
六、期末现金及现金等价物余额		440,929,263.74	409,981,125.83

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

2016 年 1—12 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		179,549,981.19	385,925,976.21
收到的税费返还		2,311,954.07	28,121,074.24
收到其他与经营活动有关的现金		391,753,401.85	38,436,040.92
经营活动现金流入小计		573,615,337.11	452,483,091.37
购买商品、接受劳务支付的现金		103,929,885.03	237,726,299.16
支付给职工以及为职工支付的现金		79,106,112.50	124,403,243.38
支付的各项税费		2,767,324.46	1,729,544.03
支付其他与经营活动有关的现金		555,275,873.04	86,360,824.37
经营活动现金流出小计		741,079,195.03	450,219,910.94
经营活动产生的现金流量净额		-167,463,857.92	2,263,180.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		670,115,856.16	496,882,802.26
取得投资收益收到的现金		27,620,644.13	52,368,787.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,601,240,780.75	17,168,100.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		435,518,295.64	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,734,495,576.68	566,419,689.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,916,177.76	929,541.90
投资支付的现金		2,405,099,081.03	1,000,000.00
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		2,417,015,258.79	1,929,541.90
投资活动产生的现金流量净额		317,480,317.89	564,490,147.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,977,390,140.82	
取得借款收到的现金		950,000,000.00	2,475,000,000.00
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		2,927,390,140.82	2,475,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,916,591,000.00	2,622,513,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,932,755.90	165,740,997.55

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,965,523,755.90	2,788,253,997.55
筹资活动产生的现金流量净额		-38,133,615.08	-313,253,997.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-137,339.06	1,025,867.22
五、现金及现金等价物净增加额		111,745,505.83	254,525,197.95
加：期初现金及现金等价物余额		294,646,719.65	40,121,521.70
六、期末现金及现金等价物余额		406,392,225.48	294,646,719.65

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

2016 年 1—12 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	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				1,681,270,211.92		-583,494,350.51	-2,045,977.96			-459,366,932.03	-176,991,346.80	751,342,406.62
（一）综合收益总额							-583,494,350.51				-459,366,932.03	26,961,434.93	-1,015,899,847.61
（二）所有者投入	291,970,802.00				1,685,419,338.82							-204,385,321.67	1,773,004,819.15

和减少资本												
1. 股东投入的普通股	291,970,802.00				1,685,419,338.82						291,400,000.00	2,268,790,140.82
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											-495,785,321.67	-495,785,321.67
(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)												

2016 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							-2,045,977.96				432,539.94	-1,613,438.02
1. 本期提取							4,728,554.37				1,804,629.26	6,533,183.63
2. 本期使用							6,774,532.33				1,372,089.32	8,146,621.65
(六) 其他					-4,149,126.90							-4,149,126.90
四、本期期末余额	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

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				186,657,934.50		1,169,446,413.37	1,879,131.41	136,317,641.92		-27,035,590.17	409,356,074.48	2,457,937,378.51
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	581,315,773.00				186,657,934.50		1,169,446,413.37	1,879,131.41	136,317,641.92		-27,035,590.17	409,356,074.48	2,457,937,378.51

2016 年年度报告

期初余额												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				173,438.48		-584,835,656.87	166,846.55			24,140,348.72	53,583,648.55	-506,771,374.57
（一）综合收益总额						-584,835,656.87				24,140,348.72	55,994,523.58	-504,700,784.57
（二）所有者投入和减少资本											1,000,000.00	1,000,000.00
1. 股东投入的普通股											1,000,000.00	1,000,000.00
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											-3,900,000.00	-3,900,000.00
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											-3,900,000.00	-3,900,000.00

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						166,846.55				445,765.35		612,611.90
1. 本期提取						6,997,818.59				1,807,398.56		8,805,217.15
2. 本期使用						6,830,972.04				1,361,633.21		8,192,605.25
(六) 其他				173,438.48						43,359.62		216,798.10
四、本期期末余额	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

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

2016 年 1—12 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	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		： 库 存 股					
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		-538,815,903.09			-229,583,931.10	1,208,990,306.63
(一) 综合收益总额							-538,815,903.09			-229,583,931.10	-768,399,834.19
(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											
1. 本期提取								2,913,305.19			2,913,305.19

2016 年年度报告

2. 本期使用							2,913,305.19			2,913,305.19
(六) 其他										
四、本期期末余额	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

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		1,128,040,333.98		136,317,641.92	-225,383,606.58	1,806,772,388.40
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		1,128,040,333.98		136,317,641.92	-225,383,606.58	1,806,772,388.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-588,108,024.90			28,006,347.35	-560,101,677.55
(一) 综合收益总额							-588,108,024.90			28,006,347.35	-560,101,677.55
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
(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											

2016 年年度报告

(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							4,209,085.08				4,209,085.08
2. 本期使用							4,209,085.08				4,209,085.08
(六) 其他											
四、本期期末余额	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

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。

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。）

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

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

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

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

1. 确认原则：

当与对外担保、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。	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（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》	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、准确地反映公司的财务状况和经营成果；同时，本次会计政策变更也是为了执行《增值税会计处理规定》，而进行的损益科目间的调整，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。

其他说明

(1) 存货

变更前：

存货主要包括原材料、库存商品、燃料油、备品备件及其他。

存货的取得按实际成本计价，原材料和库存商品的发出采用加权平均法核算，低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算。

变更后：

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。

(2) 内部开发支出的核算方法

变更前：

未制定开发支出的核算方法

变更后：

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。

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。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。

(3) 收入确认

变更后：

新增融资租赁业务收入确认原则：

(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。

(4) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。

会计政策变更的内容和原因 受影响的报表项目名称和金额

将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。税金及附加将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税、车船使用税

从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。调整合并利润表税金及附加本年金额2,496,467.70元，调减合并利润表管理费用本年金额2,496,467.70元。调整母公司利润表税金及附加本年金额1,157,039.04元，调减母公司利润表管理费用本年金额1,157,039.04元。

(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)
关于船舶固定资产残值会计估计变更，公司船舶净残值的会计估计为：船舶净残值按照280美元/轻吨（按照1美元=6.4936元折算为人民币1,818.21元/轻吨）确定	第八届董事会第二十六次会议	自2016年1月1日起执行	2016年1-12月合并利润总额、2016年12月31日合并净资产均减少人民币607.85万元。
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。

其他说明

(a) 应收及其他应收坏账准备变更前：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末余额500万元及以上的应收账款和期末余额200万元及以上的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. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

①账龄分析组合：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。具体比例如下：

账龄	计提比例(%)
1年以内（包括1年）	3.00
1至2年（包括2年）	10.00
2至3年（包括3年）	25.00
3至4年（包括4年）	50.00
4至5年（包括5年）	80.00
5年以上	100.00

②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. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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。

变更后：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，包括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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

①账龄分析组合：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。具体比例如下：

账龄	计提比例(%)
1 年以内（包括 1 年）	3.00
1 至 2 年（包括 2 年）	10.00
2 至 3 年（包括 3 年）	25.00
3 至 4 年（包括 4 年）	50.00
4 至 5 年（包括 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

②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. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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。

新增应收融资租赁款坏账准备计提方法：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。

(b) 固定资产折旧政策

变更前：

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率，各类固定资产的使用年限及年折旧率如下：

资产类别	估计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	15-45 年	2%—6.33%
机器设备	5-12 年	7.5%—15.83%
运输工具	8-25 年	3.84%—11.88%
其他	5 年	18%—19%

注：固定资产中运输船舶按 1,818.21 元/轻吨，确定船舶的残值，其余均按 4%预留净残值。

变更后：

资产类别	估计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-45 年	2.11%—4.75%
医疗设备	5-8 年	11.88%—19%
运输工具	5-18 年	5.28%—19%
其他	3-5 年	19%—31.67%

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、增值额和消费税额计算。	2%

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

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	27,712.00	5,082.66
银行存款	440,901,551.74	402,087,241.06
其他货币资金		7,888,802.11
合计	440,929,263.74	409,981,125.83
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	1,828,926,253.70	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,828,926,253.70	
其他		
合计	1,828,926,253.70	

其他说明：

本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 1,828,926,253.70 元，本期将其中 75,354,901 股（期末市值 1,755,769,193.30）质押给上海国际信托有限公司，通过股票收益权互换的形式获取短期借款。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		53,650,000.00
商业承兑票据		
合计		53,650,000.00

(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

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应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						100,707,555.27	100.00	2,861,898.75	2.84	97,845,656.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/		100,707,555.27	100.00	2,861,898.75	2.84	97,845,656.52

期末单项金额重大并单独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-2,861,898.75 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	3,328,325.02	100.00	100,339,723.51	99.96
1 至 2 年			41,972.86	0.04
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,328,325.02	100.00	100,381,696.37	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 (%)
上海泛微网络科技股份有限公司	非关联方	115,384.62	1 年以内	3.47
东华软件股份有限公司	关联方	1,232,109.79	1 年以内	37.02
上海陆家嘴开发大厦有限公司	非关联方	564,759.29	1 年以内	16.97

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项 总额比例 (%)
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	13.91
国泰君安证券股份有限公司	非关联方	254,716.98	1 年以内	7.65
<u>合计</u>		<u>2,629,892.00</u>		<u>79.02</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

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

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						3,202,838.17	4.31	3,202,838.17	100.00	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	772,303,351.85	100.00	558,389.15	0.07	771,744,962.70	71,031,129.08	95.69	397,994.67	0.56	70,633,134.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	772,303,351.85	100.00	558,389.15	0.07	771,744,962.70	74,233,967.25	/	3,600,832.84	/	70,633,134.41

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	18,612,971.46	558,389.15	3.00
1 年以内小计	18,612,971.46	558,389.15	3.00
1 至 2 年			
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	558,389.15	3.00

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	753,690,380.39			
其中：员工备用金	160,000.00			
应收赔偿款	114,561.97			
保证金	4,611,935.65			
和风置业代偿债务款	748,803,882.77			
合计	753,690,380.39	-		

注：个别认定组合期末余额全部为员工、保证金以及收购上海和风置业有限公司 95%股权并代其偿还的债务，公司于 2017 年 1 月 23 日办理工商完毕工商变更手续。

(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-3,042,443.69 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

其中重要的其他应收款核销情况：

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	4,611,935.65	58,310,601.82
员工和船舶备用金	160,000.00	621,208.94
和风置业代偿债务款	748,803,882.77	
租出船舶船存燃油款		572,184.26
其他款项	18,727,533.43	14,729,972.23
合计	772,303,351.85	74,233,967.25

(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	和风置业代偿债务款	748,803,882.77	1年以内	96.96	
上海陆家嘴开发大厦有限公司	保证金	1,778,991.75	1年以内	0.23	
中国海运(集团)总公司	其他	1,271,726.68	1年以内	0.16	38,151.80
BAA JET MANAGEMENT LIMITED	保证金	2,000,000.00	1年以内	0.26	
海南海盛航运有限公司	其他	17,341,244.78	1年以内	2.25	520,237.35
合计	/	771,195,845.98	/	99.86	558,389.15

(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

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				1,276,706.00		1,276,706.00
在产品						

库存商品	236,537.62		236,537.62	30,339,261.73		30,339,261.73
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						
燃料油				14,602,185.70		14,602,185.70
备品备件				3,901,085.47		3,901,085.47
润料				5,740,806.31		5,740,806.31
湾流 G450	184,741,306.46		184,741,306.46			
合计	184,977,844.08		184,977,844.08	55,860,045.21		55,860,045.21

注：2016年6月本公司之控股孙公司海虹（香港）实业有限公司与 Insured Aircraft Title Service, Inc. 签订飞机购买协议，购买湾流 G450 飞机 1 架，公司购买该飞机主要目的是以融资租赁的方式出租，故将飞机购买款及后续测试费用合计人民币 184,741,306.46 元计入存货核算。

(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

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	125,069,437.45	
合计	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	22,804,772.97	
合计	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

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:				995,340,683.57	15,357,885.11	979,982,798.46
按公允价值计量的				944,532,683.57		944,532,683.57
按成本计量的				50,808,000.00	15,357,885.11	35,450,114.89
合计				995,340,683.57	15,357,885.11	979,982,798.46

(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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中海集团财务有限责任公司	30,000,000.00		30,000,000.00						5.00	17,455,723.11
紫光创新投资有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00		15,357,885.11	2,460,994.24	17,818,879.35		8.00	
华能海南发电股份有限公司	808,000.00		808,000.00						0.06	520,000.00
合计	50,808,000.00		50,808,000.00						/	17,975,723.11

(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

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	15,357,885.11		15,357,885.11
本期计提	2,460,994.24		2,460,994.24
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	17,818,879.35		17,818,879.35
其中：期后公允价值回升转回	/		/
期末已计提减值金余额	0		0

(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

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

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	367,211,648.00	1,836,058.24	365,375,589.76				
其中: 未实现融 资收益	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	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

17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投 资单 位	期初 余额	本期增减变动							期 末 余 额	减 值 准 备 期 末 余 额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备		
一、合 营企 业										
广东 海电 船务 有限 公司	152,000,688.42			3,670,054.85		125,302.81	4,730,300.00		-151,065,746.08	
小计	152,000,688.42			3,670,054.85		125,302.81	4,730,300.00		-151,065,746.08	
二、联 营企 业										
小计										
合计	152,000,688.42			3,670,054.85		125,302.81	4,730,300.00		-151,065,746.08	

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	14,886,771.62			14,886,771.62
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	14,886,771.62			14,886,771.62
(1) 处置				
(2) 其他转出	14,886,771.62			14,886,771.62
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,321,057.23			7,321,057.23
2. 本期增加金额	206,306.26			206,306.26
(1) 计提或摊销	206,306.26			206,306.26
3. 本期减少金额	7,527,363.49			7,527,363.49
(1) 处置				
(2) 其他转出	7,527,363.49			7,527,363.49
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值	7,565,714.39			7,565,714.39

(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

本期折旧和摊销额 206,306.26 元。

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	船舶	其他	合计
----	--------	------	------	----	----	----

一、账面原值:						
1. 期初余额	82,179,438.05	607,392.35	11,791,951.33	4,569,451,164.35	3,409,833.15	4,667,439,779.23
2. 本期增加金额	27,500.00	10,223.07			4,661,905.52	4,699,628.59
(1) 购置	27,500.00	10,223.07			4,661,905.52	4,699,628.59
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	82,206,938.05	617,615.42	11,012,976.95	4,569,451,164.35	3,290,324.05	4,666,579,018.82
(1) 处置或报废						
(2) 其他转出	82,206,938.05	617,615.42	11,012,976.95	4,569,451,164.35	3,290,324.05	4,666,579,018.82
4. 期末余额			778,974.38		4,781,414.62	5,560,389.00
二、累计折旧						
1. 期初余额	33,711,305.31	292,150.76	7,305,880.74	743,813,387.07	2,669,362.44	787,792,086.32
2. 本期增加金额	1,803,396.69	61,876.09	564,893.07	127,361,773.14	376,408.16	130,168,347.15
(1) 计提	1,803,396.69	61,876.09	564,893.07	127,361,773.14	376,408.16	130,168,347.15
3. 本期减少金额	35,514,702.00	354,026.85	7,783,654.52	871,175,160.21	2,806,451.98	917,633,995.56
(1) 处置或报废						
(2) 其他转出	35,514,702.00	354,026.85	7,783,654.52	871,175,160.21	2,806,451.98	917,633,995.56
4. 期末余额			87,119.29		239,318.62	326,437.91
三、减值准备						
1. 期初余额				295,272,978.43		295,272,978.43
2. 本期增加金额				629,694,531.74		629,694,531.74
(1) 计提				629,694,531.74		629,694,531.74
3. 本期减少金额				924,967,510.17		924,967,510.17
(1) 处置或报废						
(2) 其他转出				924,967,510.17		924,967,510.17
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值			691,855.09		4,542,096.00	5,233,951.09
2. 期初账面价值	48,468,132.74	315,241.59	4,486,070.59	3,530,364,798.85	740,470.71	3,584,374,714.48

注：本期计提的折旧额为 130,168,347.15 元。

(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	258,121.97	6,357.89		251,764.08

(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

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	6,888,877.90		6,888,877.90			
陆家嘴门诊部项目	1,481,466.04		1,481,466.04			
合计	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			6,888,877.90						自有资金
陆家嘴门诊部项目			1,481,466.04			1,481,466.04						自有资金
合计			8,370,343.94			8,370,343.94	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□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

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				15,268,252.08	15,268,252.08
2. 本期增加金额				51,282.05	51,282.05
(1) 购置				51,282.05	51,282.05
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				15,268,252.08	15,268,252.08
(1) 处置					
(2) 其他转出				15,268,252.08	15,268,252.08
4. 期末余额				51,282.05	51,282.05
二、累计摊销					
1. 期初余额				14,891,111.50	14,891,111.50
2. 本期增加金额				250,326.72	250,326.72
(1) 计提				250,326.72	250,326.72
3. 本期减少金额				15,140,583.52	15,140,583.52
(1) 处置					
(2) 其他转让				15,140,583.52	15,140,583.52
4. 期末余额				854.70	854.70
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				50427.35	50427.35
2. 期初账面价值				377140.58	377140.58

值					
---	--	--	--	--	--

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

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		
中海化工运输有限公司	2,589,345.39			2,589,345.39		
合计	2,589,345.39			2,589,345.39		

(2) 2006年11月20日,公司与上海石化投资发展有限公司(简称“石化投资”)签订了《上海市产权交易合同(中海化工运输有限公司20%股权)》,石化投资将所持有的中海化工20%股权转让给公司,转让后公司持有中海化工运输有限公司100%的股权,剩余股权收购形成商誉2,589,345.39元。根据2016年8月22日公司与中远海运散货运输有限公司签订的《股权转让协议》规定,将中海化工的股权于2016年11月30日办理完交割,所以收购形成的商誉终止确认。

(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

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
海航金鹿卡	133,333.33		29,166.67	104,166.66	
渣打银行大厦20层装修费		11,383,839.45	189,730.66		11,194,108.79
合计	133,333.33	11,383,839.45	218,897.33	104,166.66	11,194,108.79

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	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	2,464,547.88	616,136.97	424,290.00	106,072.49
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	2,464,547.88	616,136.97	424,290.00	106,072.49

(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				
可供出售金融资产公允价值变动			883,715,914.89	220,928,978.72
合计			883,715,914.89	220,928,978.72

(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	558,389.15	316,667,954.12
可抵扣亏损	998,451,777.84	281,860,074.88
合计	999,010,166.99	598,528,029.00

(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	19,062,747.48	
2018	622,454.47	18,370,734.55	
2019	237,086,288.03	230,323,057.76	
2020	2,318,370.51	6,880,627.06	
2021	706,194,691.32		
合计	998,451,777.84	274,637,166.85	/

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	
合计	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	950,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		2,508,000,000.00
合计	950,000,000.00	2,508,000,000.00

短期借款分类的说明：

质押借款期末余额中：人民币 9.5 亿元系本公司将 75,354,901 股东华软件股票（期末市值 1,755,769,193.30）质押给上海国际信托有限公司，通过股票收益权互换的形式获取短期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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）	7,678,482.14	87,679,582.76
1-2 年（含 2 年）		20,567.15
合计	7,678,482.14	87,700,149.91

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例（%）
穆氏建筑设计（上海）有限公司	非关联方	3,999,821.17	1 年以内	52.09
北京东悦空间建筑装饰工程设计有限公司	非关联方	147,224.12	1 年以内	1.92
国浩律师（上海）事务所	非关联方	188,679.25	1 年以内	2.46

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应付账款 总额的比例 (%)
BAA JET MANAGEMENT LIMITED	非关联方	3,342,757.60	1年以内	43.53
<u>合计</u>		<u>7,678,482.14</u>		<u>100.00</u>

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√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）		11,929,472.70
合计		11,929,472.70

(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

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	9,876,301.14	173,011,219.72	174,251,499.69	8,636,021.17
二、离职后福利-设定提存计划	28,770.00	6,539,114.78	6,221,629.02	346,255.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,905,071.14	179,550,334.50	180,473,128.71	8,982,276.93

(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	6,279,626.20	62,934,081.25	60,990,773.65	8,222,933.80
二、职工福利费		3,045,442.74	3,045,442.74	
三、社会保险费	15,566.42	3,008,524.91	2,833,158.56	190,932.77
其中：医疗保险费	13,775.60	2,592,122.08	2,437,226.72	168,670.96
工伤保险费	688.78	188,222.78	182,154.51	6,757.05
生育保险费	1,102.04	228,180.05	213,777.33	15,504.76

四、住房公积金	28,670.00	4,317,353.49	4,123,868.89	222,154.60
五、工会经费和职工教育经费	3,552,438.52	-570,415.72	2,982,022.80	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
七、其他短期薪酬		100,276,233.05	100,276,233.05	
合计	9,876,301.14	173,011,219.72	174,251,499.69	8,636,021.17

(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	27,400.00	5,811,687.44	5,508,185.56	330,901.88
2、失业保险费	1,370.00	232,317.96	218,334.08	15,353.88
3、企业年金缴费		495,109.38	495,109.38	
合计	28,770.00	6,539,114.78	6,221,629.02	346,255.76

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	234,233.61	-173,560,393.33
消费税		
营业税	20,914,002.27	21,553,960.04
企业所得税	1,331,911.79	13,008,239.09
个人所得税	137,439.64	1,182,919.27
城市维护建设税	1,467,906.79	1,880,925.28
土地使用税	42,423.60	1,820.80
房产税		13,186.47
教育费附加	647,040.44	912,261.27
地方教育附加	418,281.17	431,045.67
其他	469,548.10	150,736.65
合计	25,662,787.41	-134,425,298.79

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	2,739,108.55	4,812,788.52
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,739,108.55	4,812,788.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

□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		1,542,350.17
应付代收款		4,580,201.54
交割期对价调整款	10,251,351.01	
收购和风置业款	568,686,950.87	
其他	653,237.72	
合计	580,206,656.15	6,122,551.71

(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

其他应付款期末余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

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	9,500,000.00	490,776,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	18,685.38	
合计	9,518,685.38	490,776,000.00

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

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		352,665,000.00
保理借款	23,500,000.00	
合计	23,500,000.00	352,665,000.00

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的应收款项以保理借款的方式向浦发银行闵行支行借款，期末将一年内到期的重分类至一年内到期的非流动负债。

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

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	
融资租入固定资产	223,024.12	
合计	55,694,935.92	

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

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	形成原因
政府补助	6,252,200.13		6,252,200.13		
合计	6,252,200.13		6,252,200.13		/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
老旧运输船舶报废更新补助专项资金	6,252,200.13		266,566.63	5,985,633.50	0	
合计	6,252,200.13		266,566.63	5,985,633.50	0	/

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	581,315,773.00	291,970,802.00				291,970,802.00	873,286,575.00

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

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)	186,352,908.45	1,685,419,338.82		1,871,772,247.27
其他资本公积	478,464.53		4,149,126.90	-3,670,662.37
合计	186,831,372.98	1,685,419,338.82	4,149,126.90	1,868,101,584.90

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	1,691,859.66		575,453.67		-575,453.67		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位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,691,859.66		575,453.67		-575,453.67		1,116,405.99
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	582,918,896.84		582,918,896.84		-582,918,896.84		
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	581,461,938.47		581,461,938.47		-581,461,938.47	
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	1,456,958.37		1,456,958.37		-1,456,958.37	
其他综合收益合计	584,610,756.50		583,494,350.51		-583,494,350.51	1,116,405.99

58、专项储备

√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
安全生产费	2,045,977.96	4,728,554.37	6,774,532.33	
合计	2,045,977.96	4,728,554.37	6,774,532.33	

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	-2,895,241.45	-27,035,590.17
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	-2,895,241.45	-27,035,590.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-459,366,932.03	24,140,348.72

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	-462,262,173.48	-2,895,241.45

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	850,306,693.68	777,671,718.68	940,840,120.06	893,287,379.97
其他业务	3,917,616.69	2,574,818.88	11,404,935.41	10,669,140.51
合计	854,224,310.37	780,246,537.56	952,245,055.47	903,956,520.48

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	54,773.43
城市维护建设税	229,281.98	822,047.79
教育费附加	183,673.27	593,162.66
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	2,308,947.29	
地方教育附加	97,961.80	17,537.32
其他	222,268.88	7,165.15
合计	3,050,532.22	1,494,686.35

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
业务招待费	1,383,489.94	1,737,764.93
职工薪酬	2,173,872.46	3,607,311.57
差旅费	478,855.62	578,665.17
水电费	105,917.08	96,187.63
折旧费	123,450.55	141,743.57
财产保险费	50,032.86	154,140.70
营销推广费	25,000,000.00	
租赁费	135,478.56	225,954.06
办公费	349,401.49	467,814.64
其他	604,763.13	255,490.37

合计	30,405,261.69	7,265,072.64
----	---------------	--------------

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	65,003,433.05	47,000,372.72
业务招待费	2,426,528.20	2,059,144.74
无形资产摊销	312.47	473,296.02
固定资产折旧	2,145,204.61	2,458,722.47
差旅费	5,025,403.04	2,555,211.92
中介费用	14,992,896.94	3,801,749.16
相关税费	1,181,822.21	1,460,576.86
办公费	4,378,864.21	2,689,876.07
董事会经费	515,506.26	584,877.35
租赁费	5,404,686.76	1,877,340.89
研发费用	22,752,930.18	
其他	4,510,291.40	3,168,053.53
合计	128,337,879.33	68,129,221.73

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	79,400,710.14	180,473,771.63
利息收入	-5,615,030.69	-1,104,830.83
手续费	838,546.64	792,139.71
汇兑损益	-262,660.29	-340,390.23
合计	74,361,565.80	179,820,690.28

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	8,981,676.91	-1,635,448.80
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	2,460,994.24	4,018,250.68
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	295,272,978.43
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		

合计	641,137,202.89	297,655,780.31
----	----------------	----------------

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	176,534,555.56	
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	176,534,555.56	

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	3,670,054.85	5,912,920.87
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	-985,162.02	
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	33,726,890.12	50,492,994.06
处置可供出售金融资产取得的投资收益	608,833,963.46	477,621,859.88
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置长期股权投资产生的投资收益	-364,848,290.83	
其他投资收益	1,600,468.41	
合计	281,997,923.99	534,027,774.81

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	13,775,044.05	5,135,619.01	13,775,044.05
其中：固定资产处置	13,775,044.05	5,135,619.01	13,775,044.05

利得			
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	382,799.32	67,393,129.14	366,566.63
其他	507,590.16	551,551.46	507,590.16
合计	14,665,433.53	73,080,299.61	14,649,200.84

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
船舶更新改造专项补贴		58,615,850.00	与资产相关
航运企业发展奖励补贴款		8,260,000.00	与收益相关
海南省商务厅拨付公司 4A 物流企业财政补助		200,000.00	与收益相关
即征即退增值税	16,232.69	26,479.18	与收益相关
老旧运输船舶报废更新补助专项资金	266,566.63	290,799.96	与资产相关
海南省工业和信息化厅能源管理体系认证奖励	100,000.00		与收益相关
合计	382,799.32	67,393,129.14	/

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	53,153,950.65	600,029.78	53,153,950.65
其中：固定资产处置损失	53,153,950.65	600,029.78	53,153,950.65
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	41,000.00		41,000.00
罚款支出	67,969.76	81,325.13	67,969.76
其他	2,507,565.18	425,566.37	2,507,565.18
合计	55,770,485.59	1,106,921.28	55,770,485.59

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	47,549,029.13	24,817,365.27
递延所得税费用	-1,030,773.66	83,531.81
合计	46,518,255.47	24,900,897.08

(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	-385,887,241.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-96,471,810.41
子公司适用不同税率的影响	20,088.19
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-120,834,159.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,485,681.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	72,587,970.97
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	179,647,998.36
归属于合营企业和联营企业的损益	-917,513.71
所得税费用	46,518,255.48

72、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注财务报告七、（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	5,615,030.69	1,104,830.83
收到的往来款	373,204,497.46	9,422,949.34
其他	193,155.69	39,532,806.40
合计	379,012,683.84	50,060,586.57

(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	74,726,605.94	20,252,271.16

支付的往来款	428,581,602.42	15,744,665.16
其他	3,286,619.97	1,388,075.50
合计	506,594,828.33	37,385,011.82

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付银行承兑汇票手续费	5,002.40	165,210.88
合计	5,002.40	165,210.88

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	-432,405,497.10	75,023,339.74
加：资产减值准备	641,137,202.89	297,655,780.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,374,653.41	167,875,145.19
无形资产摊销	250,326.72	423,296.02
长期待摊费用摊销	218,897.33	50,000.00
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）	39,375,274.81	-4,535,589.23
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）	-176,534,555.56	
财务费用（收益以“-”号填列）	79,164,630.04	179,254,388.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-281,997,923.99	-534,027,774.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,030,773.66	83,531.81
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）	-129,117,798.87	24,857,099.32
经营性应收项目的减少（增加以	-459,578,069.32	-47,552,468.81

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	423,493,093.94	30,724,639.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-166,646,907.57	189,831,387.83
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	440,929,263.74	409,981,125.83
减: 现金的期初余额	409,981,125.83	112,956,880.79
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	30,948,137.91	297,024,245.04

(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

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	693,694,995.64
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	472,587,654.69
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	221,107,340.95

(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	440,929,263.74	409,981,125.83
其中: 库存现金	27,712.00	5,082.66
可随时用于支付的银行存款	440,901,551.74	402,087,241.06
可随时用于支付的其他货币资金		7,888,802.11
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	440,929,263.74	409,981,125.83
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	1,755,769,193.30	
合计	1,755,769,193.30	

其他说明：

注：本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 1,828,926,253.70 元，本期将其中 75,354,901 股（期末市值 1,755,769,193.30）质押给上海国际信托有限公司，通过股票收益权互换的形式获取短期借款。

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	927,615.56	6.937	6,434,869.14
其中：美元	927,615.56	6.937	6,434,869.14
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、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

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
中海化工运输有限公司	1.00	100.00	协议转让	2016 年 11 月 30 日	股权交割日	-95,604,175.36						
广州振华船务有限公司	299,141,440.00	80.00	协议转让	2016 年 11 月 30 日	股权交割日	-183,683,049.98						
深圳市中海海盛沥青有限公司	11,377,940.00	70.00	协议转让	2016 年 11 月 30 日	股权交割日	-10,310,963.11						
中海(海南)海盛贸易有限公司	1.00	100.00	协议转让	2016 年 11 月 30 日	股权交割日	-17,995,988.06						
中海海盛香港船务有限公司	58,674,315.64	100.00	协议转让	2016 年 11 月 30 日	股权交割日	-4,213,495.01						
中海海盛洋山航运(上	1.00	100.00	协议转让	2016 年 11 月 30 日	股权交割日	-82,166,742.68						

海)有限公司												
三沙中海海盛物流服务有限公	4,998,200.00	100.00	协议转让	2016年11月30日	股权交割日	1,223.14						
海南海盛航运有限公司	51,075,048.99	100.00	协议转让	2016年11月30日	股权交割日	-12,410,697.73						
深圳市三鼎油运贸易有限公	208,465,219.12	43.00	协议转让	2016年11月12日	股权交割日	41,535,597.96						

其他说明:

适用 不适用

注:根据览海投资(原中海海盛)与海南海盛航运有限公司(以下简称“海南海盛”)于2016年7月30日签订的《资产转让协议》之约定,转让原中海海盛现有的全部船舶资产(包括原中海海盛母公司及下属子公司拥有的船舶),并按照“负债随资产及业务剥离”、“人随资产走”的原则进行整合。

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

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

本期合并范围增加系:a、本公司2016年1月27日与上海人寿保险股份有限公司和中海绿舟控股有限公司共同投资设立上海海盛上寿融资租赁有限公司、2016年2月5日与上海虹信医疗投资控股有限公司共同投资设立上海览海康复医院有限公司、2016年5月25日投资设立海南海盛航运有限公司,本公司分别拥有其50%、80%、100%的股权,b、上海海盛上寿融资租赁有限公司2016年5月25日投资设立海弘(香港)实业有限公司,持有其100%股权,本公司对以上四家公司具有决定其财务和经营政策的权利,故将其纳入合并范围。

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

(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
海南中海海盛海连船务有限公司(海盛海连)	49%	330,223.80		10,297,768.78
上海览海在线健康管理有限公司(览海在线)	50%	-24,901,398.33		-9,502,318.71
上海览海康复医院有限公司(康复医院)	20%	10,107.84		30,010,107.84
上海海盛上寿融资租赁有限公司(上寿融资租赁)	50%	5,142,818.32		255,142,818.32
深圳市三鼎油运贸易有限公司	57%	44,582,794.96		

司(深圳三鼎)				
广州振华船务有限公司(广州振华)	20%	3,092,694.62		
深圳市中海海盛沥青有限公司(海盛沥青)	30%	-1,295,806.28		

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

(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
海盛海连	21,015,854.66		21,015,854.66				20,144,673.30	244,367.08	20,389,040.38	47,111.85		47,111.85
览海在线	2,669,172.52	462,348.57	3,131,521.09	22,136,158.51		22,136,158.51	1,723,078.41	86,599.00	1,809,677.41	1,411,518.17		1,411,518.17
康复医院	31,367,449.28	118,896,863.08	150,264,312.36	213,773.15		213,773.15						
上寿融资租赁	324,923,367.88	366,189,147.18	691,112,515.06	101,830,329.15	78,996,549.28	180,826,878.43						
深圳三鼎							45,863,670.79	878,347,614.53	924,211,285.32	-30,384,329.48	393,988,677.69	363,604,348.21
广州振华							28,917,671.33	363,354,815.67	392,272,487.00	-2,383,888.30		-2,383,888.30
海盛沥青							175,416,309.73	11,183,219.56	186,599,529.29	151,296,027.73		151,296,027.73

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
海盛海连		673,926.13	673,926.13	-155,877.75		-716,529.75	-716,529.75	-682,856.94
览海在线		-49,802,796.66	-49,802,796.66	-31,225,160.93		-1,601,840.76	-1,601,840.76	-481,322.60
康复医院		50,539.21	50,539.21	-30,741,653.63				
上寿融资租赁	35,349,087.68	10,285,636.63	10,285,636.63	-77,568,245.07				
深圳三鼎					198,507,750.01	75,021,965.00	82,813,935.37	149,843,172.81
广州振华					60,150,441.67	6,232,092.65	6,232,092.65	-9,443,590.72
海盛沥青					245,444,366.95	5,247,278.02	5,247,278.02	59,435,194.22

其他说明：

注：非全资子公司中深圳三鼎、广州振华、海盛沥青分别于 2016 年 11 月 12 日、2016 年 11 月 30 日、2016 年 11 月 30 日处置，所以不披露本期和期末财务数据。

(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

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、可供出售金融资产、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	440,929,263.74	409,981,125.83
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	
应收票据	-	53,650,000.00
应收账款	-	97,845,656.52

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
其他应收款	771,744,962.70	70,633,134.41
可供出售金融资产	-	979,982,798.46
合 计	<u>3,041,600,480.14</u>	<u>1,612,092,715.22</u>
金融负债		
短期借款	950,000,000.00	2,508,000,000.00
应付票据	-	-
应付账款	7,678,482.14	87,700,149.91
应付利息	2,739,108.55	4,812,788.52
其他应付款	580,206,656.15	6,122,551.71
一年内到期的非流动负债	9,518,685.38	490,776,000.00
长期借款	23,500,000.00	352,665,000.00
合 计	<u>1,573,642,932.22</u>	<u>3,450,076,490.14</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。除应收账款金额前五名外，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	1,828,926,253.70	
应收票据	-	53,650,000.00
应收账款	-	97,845,656.52
应收利息	-	-
其他应收款	771,744,962.70	70,633,134.41
可供出售金融资产	-	979,982,798.46

项 目	期末余额	期初余额
<u>合 计</u>	<u>2,600,671,216.40</u>	<u>1,202,111,589.39</u>
最大信用风险敞口	2,600,671,216.40	1,202,111,589.39

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：

2016 年						
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
<u>合计</u>	<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
<u>合计</u>		<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>

2015 年						
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	409,981,125.83					409,981,125.83
应收票据		53,650,000.00				53,650,000.00
应收账款			97,627,364.91	218,291.61		97,845,656.52
应收利息						-

2015 年						
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			70,301,920.13	331,214.28		70,633,134.41
可供出售金融资产	979,982,798.46					979,982,798.46
合计	<u>1,389,963,924.29</u>	<u>53,650,000.00</u>	<u>167,929,285.04</u>	<u>549,505.89</u>	<u>0</u>	<u>1,612,092,715.22</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			2,508,000,000.00			2,508,000,000.00
应付票据						-
应付账款			87,679,582.76	20,567.15		87,700,149.91
应付利息		3,754,147.22	1,058,641.30			4,812,788.52
其他应付款			4,872,712.52	1,249,839.19		6,122,551.71
一年内到期的非流动负债			490,776,000.00			490,776,000.00
长期借款				352,665,000.00		352,665,000.00
合计	<u>0</u>	<u>3,754,147.22</u>	<u>3,092,386,936.58</u>	<u>353,935,406.34</u>	<u>0</u>	<u>3,450,076,490.14</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，部分交易涉及美元和港币，外币交易主要涉及为购买船舶燃油而支付的现金、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	2016 年		2015 年	
	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%	-321,743.46	5.00%	-1,536,134.12
人民币贬值	5.00%	321,743.46	5.00%	1,536,134.12

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	1,828,926,253.70			
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	1,828,926,253.70			
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,828,926,253.70			
(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	1,828,926,253.70			
(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	33.43	33.43

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
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
上海和风置业有限公司	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
中石化中海船舶燃料供应有限公司	燃油采购	29,657,186.85	48,157,439.97
中石化中海船舶燃料供应有限公司	船舶固定费用		535,405.33
中石化中海船舶燃料供应有限公司	修理费	4,073,151.18	5,205,561.28
中石化中海船舶燃料供应有限公司	润物料采购	4,509,146.75	5,748,584.28
中石化中海船舶燃料供应有限公司	沥青采购		10,910,496.38
中石化中海船舶燃料供应有限公司	租赁费	2,663,716.88	
中海信息系统有限公司	系统维护费(SAP费用)		1,609,933.63
中海散货运输有限公司	船舶租赁	7,255,449.14	19,345,480.99
中海集装箱运输股份有限公司	港口代理支出	7,506.40	17,023.69
中海集装箱运输股份有限公司	燃油采购		7,874,321.51
中海集团国际贸易有限公司	佣金支出		843,568.83
中海集团国际贸易有限公司	修理费	940,170.94	545,299.15
中海国际船舶管理有限公司	船员租赁	84,361,609.86	112,599,019.10
中海国际船舶管理有限公司	港口代理支出	1,568,036.38	1,883,967.15
中海国际船舶管理有限公司	物料款	69,463.11	
中海国际船舶管理有限公司	修理费	79,521.29	
中海工业有限公司	修船及改造船业务	6,956,110.37	4,528,730.77
中海电信有限公司	船舶固定费用	1,953,514.16	1,316,604.12
中海电信有限公司	修理费	1,326,737.00	1,538,698.03
中海船务代理有限公司	港口代理支出	19,149,706.00	19,956,742.05
中海船务代理有限公司	修船及改造船业务		17,497.37
中海船务代理有限公司	船舶费用		407,658.67

中国海运（新加坡）石油有限公司	燃油采购	1,402,574.84	1,986,692.18
中国海运（香港）控股有限公司	港口代理支出	304,890.92	1,499,607.30
中国海运（香港）控股有限公司	修船备件采购		171,841.25
中国海运（香港）控股有限公司	沥青采购	10,770,851.49	15,435,272.23
中国海运（香港）控股有限公司	燃油采购		281,190.16
中国海运（西亚）控股有限公司	港口代理支出		673,426.30
中国海运（马来西亚）控股有限公司	港口代理支出		380,325.09
中国海运（集团）总公司	船舶固定费用		10,000.00
中国海运（韩国）株式会社	港口代理支出	1,663,912.77	3,628,129.78
中国海运（韩国）株式会社	通信及导航系统服务	48,920.52	77,528.47
中国海运（韩国）株式会社	燃油采购	217,185.54	5,497,333.58
中国海运（东南亚）控股有限公司	港口代理支出		1,288,775.63
中国海运（北美）控股有限公司	港口代理支出	37,217.20	143,414.85
中国海运（北美）控股有限公司	修船备件采购		115,422.65
广州海运（集团）有限公司	港口代理支出	31,548.81	301,312.94
广州海运（集团）有限公司	船舶固定费用	1,788,099.32	1,835,739.97
广州海运（集团）有限公司	润物料采购	3,795,609.34	1,475,996.87
广州海运（集团）有限公司	修理费	1,235,800.40	1,286,249.73
广州海运（集团）有限公司	船舶租赁		2,252,856.31
东华软件股份有限公司	咨询服务	88,763.80	
健康乐软件有限公司	健康卡及咨询服务	25,000,000.00	
广州发展航运有限公司	运输服务		268,837.83

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	59,312,189.58	71,604,442.48
中远海运散货运输有限公司	运输服务	2,903,362.77	

中远海运散货运输有限公司	船舶租赁费	13,521,596.76	
广州发展航运有限公司	运输服务	15,270,441.97	62,427.47
中石化中海船舶燃料供应有限公司	沥青销售		10,457,692.99

(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

(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	500,000,000.00	2016-8-2	2017-4-21	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

公司于 2016 年 3 月 25 日召开第八届董事会第二十六次会议，会议审议并通过了公司关于 2016 年度为控股子公司提供担保的议案，同意公司 2016 年度为控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司（以下简称“上寿融资租赁”）融资提供人民币 15 亿元担保。担保事项有效期限：自本议案获得股东大会审议通过后一年。上寿融资租赁的股东

CHINASHIPPINGNAUTICGREENHOLDINGSCOMPANYLIMITED（中海绿舟控股有限公司）将按照股比为上寿融资租赁融资提供人民币 5 亿元担保。2016 年 8 月 22 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司闵行支行签署了《最高额保证合同》，为上寿融资租赁《综合授信协议》确定的人民币 50000 万元授信额度提供 50000 万元最高额连带责任保证担保，担保期限：按债权人对债务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。合同项下的被担保主债权为债权人在 2016 年 8 月 2 日至 2017 年 4 月 21 日止的期限内与债务人办理各类融资业务所发生的债权，主债权余额在债权确定期间内以不超过等值人民币伍亿元为限。

(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				
中海集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2015.03.20	2016.03.09	
中海集团财务有限责任公司	235,000,000.00	2015.05.28	2016.03.09	
中海集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2015.05.28	2016.03.09	
中国海运(集团)总公司	160,000,000.00	2015.03.25	2016.03.09	
中国海运(集团)总公司	500,000,000.00	2015.05.28	2016.03.09	
中国海运(集团)总公司	547,520,000.00	2015.07.09	2016.11.30	
中国海运(集团)总公司	100,000,000.00	2015.09.25	2016.11.30	
中国海运(集团)总公司	300,000,000.00	2015.12.09	2016.11.30	
中海集团财务有限责任公司	451,591,000.00	2012.08.06	2016.03.09	
中海集团财务有限责任公司	24,000,000.00	2015.04.09	2016.04.07	
中海集团财务有限责任公司	3,000,000.00	2015.1.21	2016.1.21	
中海集团财务有限责任公司	8,000,000.00	2015.11.23	2016.6.30	
中海集团财务有限责任公司	8,000,000.00	2015.12.15	2016.11.30	

注：2014年8月25日，中国海运（集团）总公司、中海集团财务有限责任公司与本公司签订了五份《委托贷款单项协议》，根据协议约定，本公司从中国海运（集团）总公司获得本金最高不超过人民币21.60亿元的借款，借款用途、本金金额、利率以及借款期限等在合同中明确约定。根据2016年10月21日览海投资（原：中海海盛）与中远海运散货运输有限公司签订的《股权转让协议》之规定，资产交割日为标的资产过户至中远海运散运的工商变更登记手续之日的次日，资产交割日为2016年11月19日。考虑财务报表编制惯例，为与资产负债表日相衔接，经交易双方协商确定，资产交割日确定为2016年11月30日，所以尚未结束的借款以交割日为终止日。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√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
中远海运散货运输有限公司	海南海盛股权转让	51,075,048.99	
中国海运(集团)总公司	中海财务公司股权转让	51,286,946.68	
中远海运(广州)有限公司	转让招商证券股权	617,117,128.70	

中远海运能源运输股份有限公司	转让深圳三鼎股权	260,581,523.90	
海南海盛航运有限公司	航运、贸易资产包转让	1,401,805,900.00	

(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
银行存款	中海集团财务有限责任公司			271,895,945.16	
应收账款	中海散货运输有限公司			1,099,164.69	
其他应收款	上海和风置业有限公司	748,803,882.77			
其他应收款	海南海盛航运有限公司	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	38,151.81		
预付款项	中海船务代理有限公司			251,008.85	
预付款项	中海国际船舶管理有限公司			8,170,800.00	
预付款项	东华软件股份有限公司	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
短期借款	中海集团财务有限责任公司		348,000,000.00
短期借款	中国海运(集团)总公司		2,160,000,000.00
一年内部到期的长期借款	中海集团财务有限责任公司		451,591,000.00
应付利息	中海集团财务有限责任公司		1,133,871.28

应付利息	中国海运（集团）总公司		3,210,166.68
其他应付款	中国海运(香港)控股有限公司		35,828.99
应付账款	中海集装箱运输股份有限公司		4,545.52
应付账款	中国海运(香港)控股有限公司		16,920,645.58
应付账款	中海船务代理有限公司		3,058,800.53
应付账款	中海国际船舶管理有限公司		3,000.00
应付账款	中石化中海船舶燃料供应有限公司		14,678,694.14
应付账款	中国海运(韩国)株式会社		281,432.80
应付账款	中国海运（新加坡）石油有限公司		900,158.87
应付账款	中海散货运输有限公司		654,297.50
其他应付款	中远海运散货运输有限公司	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

(1) 2016年9月13日公司第八届董事会第三十五次（临时）会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，公司拟回购股份的规模为5,000.00万元，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，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6个月。上述股份回购方案已经公司2016年11月7日召开的第三次临时股东大会审议通过。

截至2017年1月19日止，公司已回购股份总额4,187,500股，占公司总股本比例0.4795%，成交的最高价为12.50元/股，最低价为11.09元/股，支付的总金额为50,003,084.91元。公司将于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，并及时注销回购专用证券账户和办理工商变更登记手续等相关事宜，注销后公司的股本数为869,099,075股。

(2) 根据公司第八届董事会第四十次（临时）会议和2016年第五次临时股东大会审议通过《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》。公司于2016年12月22日以1,234,804,364.01元的价格成功摘牌（其中上海和风置业有限公司95%股权价格为486,000,481.24元，债务价值748,803,882.77元）；于2016年12月26日与上海外滩投资开发（集团）有限公司签订《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》。

首期价款（含交易保证金）为转让标的成交价格的54%（含交易保证金），人民币666,794,356.57元（分别于2016年12月22日、2016年12月26日支付），剩余价款为转让标的成交价格的46%，人民币568,010,007.44元，公司应于上海和风置业有限公司房产腾空交付之日起五个工作日内，但最迟不得晚于《产权交易合同》签订之日起的12个月内支付剩余款项至上海联合产权交易所指定账户。在本合同签署的同时，公司应就剩余价款（即转让标的成交价格的46%）提供转让方认可的不可撤销的、以保证金方式提供担保，并按央行公布的同期银行贷款基准利率支付首次付款日至分期付款日期间的利息。公司于2017年1月23日公司委派2名董事并办理完工商变更手续。

(3) 公司于 2017 年 4 月 21 日召开第八届董事会第四十二次会议，会议审议并通过了《关于公司 2017 年申请银行综合授信额度的议案》，公司通过银行授信、出售持有的东华软件股票等方式解决资金需求。公司及各控股子公司拟申请银行综合授信额度不超过 60 亿元人民币。银行综合授信包括但不限于：流动资金贷款、项目贷款、保理、抵押贷款、并购贷款等。实际融资金额、期限、利率及担保方式在授信额度内以合作银行与各公司实际发生为准。本次申请综合授信需提请股东大会审议并授权经营管理层在银行授信额度总额范围内根据资金需求签署相关协议及文件。

(4) 公司于 2017 年 4 月 21 日召开第八届董事会第四十二次会议，会议审议并通过了《关于公司 2017 年度为全资及控股子公司提供担保的议案》，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 39.10 亿元人民币。本议案需要提交股东大会审议。公司具体担保对象如下：

①公司拟成立全资子公司上海览海门诊部有限公司（以下简称“览海门诊部”），公司拟为览海门诊部提供 2 亿元人民币担保。

②公司拟为控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司（以下简称“上寿融资租赁”）提供 25 亿元人民币担保。

③公司控股子公司上海康复医院有限公司（以下简称“康复医院”）拟申请银行授信、借款 8 亿元人民币，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公司控股子公司上海和风置业有限公司（以下简称“和风置业”）拟申请银行授信、借款 6 亿元人民币，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。

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，将公司业务划分为运输分部、贸易分部和其他分部三大经营分部，并以该经营分部为基础确定报告分部，披露分部信息如下：

(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	运输分部	贸易分部	融资租赁分部	其他分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	689,612,958.51	162,622,462.86	35,349,087.68	229,363.33	33,589,562.01	854,224,310.37
二、分部间交易收入	1,639,793.69	743,863.19		44,010.00	2,427,666.88	-
三、对联营和合营企业的投资收益	3,670,054.85					3,670,054.85
四、资产减值损失	637,351,152.32	1,275,133.99	2,464,547.88	46,368.70		641,137,202.89
五、折旧费和摊销费	129,909,880.23	612,287.93	37,823.25	283,886.05		130,843,877.46
六、利润总额（亏损总额）	-166,603,497.85	-8,453,624.93	13,956,336.47	-42,656,481.84	182,129,973.48	-385,887,241.63
七、所得税费用	43,244,012.58	-414,636.69	3,670,699.84	18,179.74		46,518,255.47
八、净利润（净亏损）	-209,847,510.43	-8,038,988.24	10,285,636.63	-42,674,661.58	182,129,973.48	-432,405,497.10
九、资产总额	4,048,969,404.60		691,112,515.06	176,396,830.86	549,441,673.33	4,367,037,077.19
十、负债总额	1,595,293,529.87		180,826,878.43	22,349,931.66	133,941,673.33	1,664,528,666.63
十一、其他重要的非现金项目						
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用	-46,860,218.38			7,481,311.78		-39,378,906.60
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资						
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-2,777,034,783.96		366,189,147.18	111,917,002.33	1,286,944,267.14	-3,585,872,901.59

(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

1. 租赁

(1) 融资租赁出租人最低租赁收款额情况

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内 (含 1 年)	153,874,082.69
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	152,047,330.69
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	137,555,693.46
3 年以上	107,118,364.36
<u>合计</u>	<u>550,595,471.20</u>

(2) 融资租赁承租人

1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额原价	累计折旧	累计减值准备
办公设备	258,121.97	6,357.89	
<u>合计</u>	<u>258,121.97</u>	<u>6,357.89</u>	<u>-</u>

注:未确认融资费用的余额为 26,080.86 元。

2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	77,112.00
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	77,112.00
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	59,193.00
3 年以上	102,005.00
<u>合计</u>	<u>315,422.00</u>

2. 外币折算

项目	金额
计入当期损益的汇兑差额	-262,660.29
处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响	

合计

-262,660.29

3. 公司于 2012 年 9 月 27 日以通讯表决方式召开了公司第七届董事会第十四次（临时）会议，审议并通过了关于关闭海南中海海盛海连船务有限公司的议案，截至 2016 年 12 月 31 日止，关闭手续尚未办理完毕。

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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						14,270,053.98	100.00	435,879.58	3.05	13,834,174.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/		14,270,053.98	100.00	435,879.58	3.05	13,834,174.40

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-435,879.58 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

其中重要的应收账款核销情况

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

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						3,202,838.17	0.88	3,202,838.17	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	873,071,156.74	100	558,389.15	0.06	872,512,767.59	359,744,518.73	99.12	153,899.35	0.04	359,590,619.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	873,071,156.74	100	558,389.15	0.06	872,512,767.59	362,947,356.90	100	3,356,737.52	0.92	359,590,619.38

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	18,612,971.46	558,389.15	3
1 年以内小计	18,612,971.46	558,389.15	3
1 至 2 年			
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	558,389.15	3

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，采用个别认定方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 (%)
个别认定组合	854,458,185.28		
其中：子公司往来	103,696,798.14		
员工借支	5,000.00		
收购和风置业承担的负债	748,803,882.77		
押金保证金	1,952,504.37		
合计	854,458,185.28		

注：个别认定组合期末余额为收购和风置业股权承担相应的债务、子公司往来和押金保证金等。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-2,798,348.37 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	103,696,798.14	355,073,438.89
员工借支	5,000.00	45,800.00
租出船舶船存燃油款		572,184.26
其他	20,565,475.83	7,255,933.75
收购和风置业承担的负债	748,803,882.77	
合计	873,071,156.74	362,947,356.90

(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	收购和风置业承担的负债	748,803,882.77	1年以内	85.77	
上海海盛上寿融资租赁有限公司	关联方往来	85,271,948.34	1年以内	9.77	
上海览海在线健康管理有限公司	关联方往来	18,424,849.80	1年以内	2.11	
海南海盛航运有限公司	其他	17,341,244.78	1年以内	1.99	520,237.34
上海陆家嘴开发大厦有限公司	其他	1,778,991.75	1年以内	0.2	
合计	/	871,620,917.44	/	99.84	520,237.34

(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

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	415,500,000.00		415,500,000.00	576,973,789.00		576,973,789.00
对联营、合营企业投资						
合计	415,500,000.00		415,500,000.00	576,973,789.00		576,973,789.00

(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
广州振华船务有限公司	101,709,275.08		101,709,275.08			
中海化工运输	88,042,042.13		88,042,042.13			

有限公司					
中海（海南）海盛贸易有限公司	5,334,871.79		5,334,871.79		
深圳市中海海盛沥青有限公司	24,000,000.00		24,000,000.00		
海南中海海盛海连船务有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00	
中海海盛香港船务有限公司	176,387,600.00		176,387,600.00		
中海海盛洋山航运（上海）有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00		
三沙中海海盛物流服务有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		
上海览海在线健康管理有限公司	1,000,000.00	19,000,000.00		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	
海南海盛航运有限公司		100,000,000.00	100,000,000.00		
合计	576,973,789.00	489,000,000.00	650,473,789.00	415,500,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

□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	164,722,695.97	225,052,563.90	314,040,825.40	396,476,432.92
其他业务				
合计	164,722,695.97	225,052,563.90	314,040,825.40	396,476,432.92

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		9,100,000.00
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	-225,206,841.37	
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	-985,162.02	
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	43,268,787.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	606,873,279.50	477,621,859.88
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	1,600,468.41	
合计	408,273,787.63	529,990,646.88

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	-39,378,906.60	主要为处置船舶损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	366,566.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	419,535,066.17	主要为处置招商证券取得的投资收益、处置股权资产的损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,108,944.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	83,813.68	
少数股东权益影响额	-259,354.42	
合计	378,238,240.68	

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	-23.53	-0.57	-0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-42.90	-1.05	-1.05

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

第十二节 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；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	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4月21日

修订信息

适用 不适用