

绿景控股股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人余斌、主管会计工作负责人张能鲲及会计机构负责人(会计主管人员)张能鲲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节 公司债相关情况	32
第十节 财务报告	33
第十一节 备查文件目录	108

释义

释义项	指	释义内容
公司\本公司\上市公司\	指	绿景控股股份有限公司
报告期\本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
广州天誉\控股股东	指	广州市天誉房地产开发有限公司
佛山瑞丰	指	佛山市瑞丰投资有限公司
恒远物业	指	广州市恒远物业管理有限公司
花都绿景	指	广州市花都绿景房地产开发有限公司
广西天誉	指	广西天誉房地产开发有限公司
广州明安	指	广州市明安医疗投资有限公司
北京明安	指	北京市明安医院管理有限公司
南宁明安	指	南宁市明安医院管理有限公司
西安明安	指	西安明安医院管理有限公司
明安在线	指	明安在线（北京）医疗科技有限公司
天瑞鸿仁	指	北京天瑞鸿仁医疗科技有线公司
公司章程	指	绿景控股股份有限公司章程
董事会\公司董事会	指	绿景控股股份有限公司董事会
监事会\公司监事会	指	绿景控股股份有限公司监事会
股东大会\公司股东大会	指	绿景控股股份有限公司股东大会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	绿景控股	股票代码	000502
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	绿景控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	绿景控股		
公司的外文名称（如有）	LVJING HOLDING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	LjH		
公司的法定代表人	余斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王斌	胡文君
联系地址	广东省广州市天河区林和中路 8 号海航大厦 35 楼	广东省广州市天河区林和中路 8 号海航大厦 35 楼
电话	020-22082999（转） 22082969（直线）	020-22082999（转） 22082956（直线）
传真	020-22082922	020-22082922
电子信箱	ljkgdmb@163.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	广东省广州市海珠区同福西路 131—133 号首层 01 房
公司注册地址的邮政编码	510253
公司办公地址	广东省广州市天河区林和中路 8 号海航大厦 35 楼
公司办公地址的邮政编码	510610
公司网址	http://www.000502.cn
公司电子信箱	lvj@000502.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 07 月 01 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1

203671297?announceTime=2017-07-01

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	8,615,395.75	8,034,395.05	7.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-39,047,665.53	-23,184,157.80	-68.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-39,243,333.12	-33,327,281.13	-17.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-102,564,551.49	-39,421,229.41	-164.46%
基本每股收益（元/股）	-0.21	-0.13	-61.54%
稀释每股收益（元/股）	-0.21	-0.13	-61.54%
加权平均净资产收益率	-20.26%	-13.75%	-47.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	489,288,553.94	622,771,962.88	-21.43%
归属于上市公司股东的净资产（元）	173,242,655.81	212,290,321.34	-18.39%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,094.18	处置固定资产
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	285,261.56	其他
减：所得税影响额	70,312.59	
少数股东权益影响额（税后）	15,187.20	
合计	195,667.59	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

报告期内，公司按照发展战略及经营计划，继续有序退出房地产行业及转型医疗行业。

（一）房地产及物业管理业务

公司所开发的项目主要在广州市花都区、佛山市顺德区等地，目前公司房地产已无新开发及待开发项目。报告期内，公司各项日常工作有序进行，工作重点为清理库存商品、加强内部管理。报告期内，公司控股子公司广州市花都绿景房地产开发有限公司完成了注册资本减资事宜并领取了新的企业法人营业执照。

（二）公司转型医疗服务行业

1、非公开发行股票工作

报告期内，公司继续推进了非公开发行股票工作，由于相关政策、资本市场环境等各种因素发生了较大变化，2017年5月31日，公司第十届董事会第二十六次会议审议通过了《关于撤回公司非公开发行股票申请文件的议案》，公司董事会决定向中国证监会申请撤回本次非公开发行股票申请文件，调整非公开发行方案，待完成方案调整并履行完毕相关决策程序后再行申报。2017年6月6日，公司向中国证监会提交了《关于非公开发行股票项目撤回审查的申请》，申请撤回本次非公开发行股票申请文件。2017年6月7日，公司第十届董事会第二十七次会议审议通过了《关于签署解除股份认购协议及其补充协议的议案》，同意公司与上海纪辉资产管理有限公司、西藏丹巴达杰科技有限公司及其股东、余斌、西藏格桑梅朵科技有限公司、北京新华富时资产管理有限公司、共青城量能投资管理合伙企业（有限合伙）签署《关于解除〈附条件生效的非公开发行股份认购协议〉及其补充协议的协议》。并于同日与上述各方签订了解除协议。2017年7月3日公司收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》。鉴于再融资新规下公司非公开发行股票募集资金规模大幅减少，原募集资金投资项目中儿童健康管理云平台、肿瘤精准医学中心、南宁明安医院、医疗健康数据管理平台四个项目将不再作为本次非公开发行募集资金投资项目，公司将根据实际情况、采取多种方式，逐步对上述项目涉及的下属公司、业务、人员予以剥离；原其他募投项目公司正进行可行性分析等工作。

初拟的非公开发行股票事项的主要内容(因本次非公开发行预案尚未完全确定，且公司董事会尚未就本次非公开发行股票事项作出决议，存在方案调整甚至终止的风险，非公开发行方案以董事会审议通过的预案为准)：a.发行对象:包括公司控股股东广州市天誉房地产开发有限公司（以下简称“广州天誉”）或其关联方在内的不超过十名的特定对象。其中，广州天誉或其关联方将以现金方式按照与其他发行对象相同的认购价格认购，认购比例为本次非公开发行股票总数的50%。b.定价基准日、发行价格及定价原则:公司本次非公开发行的定价基准日为本次非公开发行股票发行期首日。发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的百分之九十（定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额÷定价基准日前20个交易日股票交易总量）。最终发行价格将在公司本次非公开发行取得中国证监会发行核准批文后，由公司董事会按照相关规定，根据竞价结果以及公司股东大会的授权与保荐机构（主承销商）协商确定。若公司股票在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，本次发行的发行底价将作相应调整。c.发行数量:本次非公开发行股票数量不超过36,900,000股（含36,900,000股，最终以中国证监会核准的发行数量为准）。在该上限范围内，公司董事会提请公司股东大会授权董事会根据实际情况与保荐机构（主承销商）协商确定最终发行数量。

2、医疗业务工作开展情况

a.报告期内，公司全资子公司广州市明安医疗投资有限公司与西藏艾克曼尼电子科技有限公司、郑虹签订《出资协议书》，共同出资1000万元设立明安康瑞（厦门）投资管理有限公司，广州市明安医疗投资有限公司计划出资100万元，持股比例为10%，目前该公司已经完成了工商设立登记手续并取得了营业执照。成立该合资公司有利于三方发挥各自的优势，深入挖掘医疗产业领域潜在的优质企业。

b.报告期内，公司第十届董事会第二十八次会议审议同意了公司全资子公司广州市明安医疗投资有限公司以现金方式将南宁市明安医院管理有限公司注册资本增加至2.1亿元人民币。目前增资手续已完成。南宁明安医院项目已完成了基坑、桩基础的建设，正在进行地下室地板的建设。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	主要是南宁医院土地使用权确认为无形资产导致增加
在建工程	主要是南宁医院项目建设投入导致增加
预付账款	主要是南宁医院土地使用权确认为无形资产导致减少

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

公司拥有敬业务实的管理层，管理层核心成员在医疗行业有较长工作经验，对医疗行业具有深刻的洞察和理解，对该行业的发展方向、动态有着准确的把握。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司各项日常经营工作按年初拟定的经营计划有续展开，房地产业务的工作重点是清理库存。本报告期实现营业收入861.54万元，比上年同期增长7.23%；实现营业利润-3914.06万元，比上年同期下降90.06%。实现归属于母公司所有者的净利润-3904.77万元。本报告期业绩亏损的原因是：1、公司仍处于转型过程中，根据发展需要，设立了医疗方面的项目公司、租用了办公场所、招聘了相关专业人员，致本报告期管理费用增加。2、公司全资孙公司北京市明安医院管理有限公司于2016年12月28日与北京经开光谷置业有限公司签订了《房产购买意向协议》并支付了履约意向保证金，该保证金形成其他应收款，按公司的会计政策，对该保证金计提坏账准备。

报告期内，公司继续推进了非公开发行股票工作，由于相关政策、资本市场环境等各种因素发生了较大变化，2017年5月31日，公司第十届董事会第二十六次会议审议通过了《关于撤回公司非公开发行股票申请文件的议案》，公司董事会决定向中国证监会申请撤回本次非公开发行股票申请文件，调整非公开发行方案，待完成方案调整并履行完毕相关决策程序后再行申报。2017年6月7日，公司第十届董事会第二十七次会议审议通过了《关于签署解除股份认购协议及其补充协议的议案》，同意公司与上海纪辉资产管理有限公司、西藏丹巴达杰科技有限公司及其股东、余斌、西藏格桑梅朵科技有限公司、北京新华富时资产管理有限公司、共青城量能投资管理合伙企业（有限合伙）签署《关于解除〈附条件生效的非公开发行股份认购协议〉及其补充协议的协议》。并于同日与上述各方签订解除协议。2017年7月3日公司收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》。

目前，公司房地产存货中的住宅已经基本销售完毕，仅剩余车位及少量商铺。公司目前无土地储备，亦无正在开发及待开发房地产项目。报告期内，公司共销售车位4个，结算面积合计46.66m²，期末合计可销售面积为8287.12m²（其中金碧御水山庄3958.16m²，誉晖花园4328.96m²）。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	8,615,395.75	8,034,395.05	7.23%	
营业成本	7,482,707.27	5,617,252.81	33.21%	主要系本期依相关规定，物业代付业主水电费计入“主营业务成本”科目。
销售费用	1,756,989.83	52,198.60	3,265.97%	主要系本期明安在线医疗业务新增人力成本和市场拓展费。
管理费用	37,289,994.80	36,813,106.67	1.30%	

财务费用	-1,264,231.53	-526,936.22	-139.92%	主要系本期收到的银行利息增加。
所得税费用	-12,712.96	2,790,136.16	-100.46%	主要系本期冲回上年末多计提的所得税。
研发投入	4,000,840.36	0.00		主要系本期明安在线增加研发支出。(本期已进行费用化的金额为 1,613,216.36 元,资本化的金额为 2,387,624 元)
经营活动产生的现金流量净额	-102,564,551.49	-39,421,229.41	-164.46%	主要系上年末房产销售计提的应缴税费,按税法规定在本期缴纳。
投资活动产生的现金流量净额	-51,627,499.98	20,132,735.30	-356.44%	主要系上年同期收回杏坛土储中心合作开发项目的借款本息和投资收益款。本期支付医院建设款和购房履约保证金。
筹资活动产生的现金流量净额	-16,337,500.00	100,000,000.00	-116.34%	主要系上年同期收到天安人寿履约保证金款。本期花都绿景退回少数股东减资款,及佛山瑞丰分配给少数股东利润。
现金及现金等价物净增加额	-170,529,551.47	80,711,505.89	-311.28%	主要系本期子公司《房产购买意向协议》支付履约意向保证金、退回少数股东减资款、分配给少数股东利润、缴纳税费及日常经营支出。
货币资金	176,500,075.17	347,302,938.03	-49.18%	主要系本期子公司《房产购买意向协议》支付履约意向保证金、退回少数股东减资款、分配给少数股东利润、缴纳税费及日常经营支出。
应收账款	2,452,846.16	5,124,013.22	-52.13%	主要系本期佛山瑞丰收到银行按揭购楼款。
预付款项	5,840,407.54	148,752,528.00	-96.07%	主要系南宁明安以前年度预付的土地款,本期已取得不动产权证书,

				从预付账款转到无形资产。
其他应收款	41,904,291.64	11,853,281.94	253.52%	主要系本期按《房产购买意向协议》支付履约意向保证金。
无形资产	149,121,017.63	133,145.62	111,898.44%	主要系南宁明安以前年度预付的土地款，本期已取得不动产权证书，从预付账款转到无形资产。
开发支出	7,126,807.35	4,739,183.35	50.38%	主要系本期增加明安在线“明安益儿产品”研发投入。
应付职工薪酬	3,428,132.37	8,352,209.75	-58.96%	主要系上年末计提应付职工薪酬，本期已支付。
应交税费	2,105,450.00	71,744,102.29	-97.07%	主要系上年末花都绿景计提土地增值税和企业所得税，本期已缴纳。
未分配利润	-41,282,352.77	-2,234,687.24	-1,747.34%	主要系本期管理费用、销售费用、资产减值损失增加，投资收益减少。
少数股东权益	22,896,491.43	39,032,999.74	-41.34%	主要系本期末分配利润减少，花都绿景退回少数股东减资款，及佛山瑞丰分配给少数股东利润导致少数股东权益减少。
税金及附加	185,361.05	-1,719,546.65	110.78%	主要系上年同期广西天誉土地增值税清算收到税局退回税款；按财会[2016]22号文规定，本期房产税、土地使用税、车船税、印花税从管理费用调整至税金及附加科目，导致本科目增加。
资产减值损失	1,733,509.17	-6,066,042.91	128.58%	主要系上年同期收回杏坛土储中心合作开发项目的借款本金，同时转回已提资产减值准备；本期《房产购买意向协议》支付履约意向保证金，计提了资产减值准

				备。
投资收益	-571,619.34	5,542,232.08	-110.31%	主要系上年同期收回杏坛土储中心合作开发项目的借款利息和投资收益款；本期对参股公司确认了投资损失。
营业利润	-39,140,554.18	-20,593,405.17	-90.06%	主要系本期管理费用、销售费用、资产减值损失增加，投资收益减少。
营业外收入	292,952.23	528,224.40	-44.54%	主要系本期增加物业管理力度，业主逾期缴纳物业管理费的情况减少。
营业外支出	11,784.85	55,883.92	-78.91%	主要系上年同期产生了押金损失。
利润总额	-38,859,386.80	-20,121,064.69	-93.13%	主要系本期管理费用、销售费用、资产减值损失增加，投资收益减少。
净利润	-38,846,673.84	-22,911,200.85	-69.55%	主要系本期管理费用、销售费用、资产减值损失增加，投资收益减少。
归属于母公司所有者的净利润	-39,047,665.53	-23,184,157.80	-68.42%	主要系本期管理费用、销售费用、资产减值损失增加，投资收益减少。
综合收益总额	-38,846,673.84	-22,911,200.85	-69.55%	主要系本期管理费用、销售费用、资产减值损失增加，投资收益减少。
归属于母公司所有者的综合收益总额	-39,047,665.53	-23,184,157.80	-68.42%	主要系本期管理费用、销售费用、资产减值损失增加，投资收益减少。
基本每股收益	-0.21	-0.13	-61.54%	主要系本期管理费用、销售费用、资产减值损失增加，投资收益减少。
稀释每股收益	-0.21	-0.13	-61.54%	主要系本期管理费用、销售费用、资产减值损失增加，投资收益减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
房地产业（房产销售）	325,523.81	213,578.56	34.39%	28.26%	22.20%	10.47%
房地产业（房产租赁）	169,194.48		100.00%	-3.02%		
房地产业（物业管理）	7,637,899.53	6,696,325.89	12.33%	37.41%	40.45%	-13.37%
医疗服务	482,777.93	572,802.82	-18.65%	-76.42%	-15.11%	-127.82%
分产品						
房地产业（房产销售）	325,523.81	213,578.56	34.39%	28.26%	22.20%	10.47%
房地产业（房产租赁）	169,194.48		100.00%	-3.02%		
房地产业（物业管理）	7,637,899.53	6,696,325.89	12.33%	37.41%	40.45%	-13.37%
医疗服务	482,777.93	572,802.82	-18.65%	-76.42%	-15.11%	-127.82%
分地区						
华南地区	8,132,617.82	6,909,904.45	15.03%	35.84%	39.81%	-13.84%
华北地区	482,777.93	572,802.82	-18.65%	-76.42%	-15.11%	-127.82%

说明：

- 1、物业管理营业收入和营业成本上升的主要原因：营改增后，按相关规定，代收代付业主水电费同时计入营业收入和营业成本，使本期营业收入和营业成本较上年同期都有较大幅度上升。
- 2、医疗服务营业收入和毛利率下降的原因：1）低附加值的医疗业务进行转型调整，转型期间营业收入有所下降；2）2015年7月，北京儿童医院集团立项10个研究课题，提供科研经费50万元用于课题支持。截至2017年6月30日，累计已支付50万元，其中当期支付30万元，科研成果以论文发表和完成结题报告为准，无法形成营业收入，当期支付的经费30万元全部结转为成本，导致营业成本大于营业收入。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年同期末	比重增减	重大变动说明
--	-------	-------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	176,500,075.17	36.07%	347,302,938.03	55.77%	-19.70%	主要系本期子公司《房产购买意向协议》支付履约意向保证金、退回少数股东减资款、分配给少数股东利润、缴纳税费及日常经营支出
应收账款	2,452,846.16	0.50%	5,124,013.22	0.82%	-0.32%	
存货	30,777,150.35	6.29%	30,951,394.24	4.97%	1.32%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	16,273,661.20	3.33%	16,845,280.54	2.70%	0.63%	
固定资产	28,074,710.74	5.74%	28,894,639.58	4.64%	1.10%	
在建工程	27,872,772.57	5.70%	25,561,364.86	4.10%	1.60%	
短期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
无形资产	149,121,017.63	30.48%	133,145.62	0.02%	30.46%	南宁医院预付土地款结转无形资产
其他应收款	41,904,291.64	8.56%	11,853,281.94	1.90%	6.66%	
其他应付款	266,899,164.63	54.55%	270,430,072.22	43.42%	11.13%	
预付账款	5,840,407.54	1.19%	148,752,528.00	23.89%	-22.70%	南宁医院预付土地款结转无形资产

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
南宁明安医院	自建	是	医疗	7,138,358.96	177,929,526.85	自有	8.47%	0.00	0.00	尚在建设中		
合计	--	--	--	7,138,358.96	177,929,526.85	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州市花都绿景房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	房地产开发经营	1,000,000.00	69,060,412.46	66,263,905.66	424,872.14	5,508,759.23	5,522,816.95
广州市恒远物业管理有限公司	子公司	物业管理服务	物业管理	600,000.00	6,665,416.49	-23,982,156.70	7,696,854.93	-301,966.58	-14,568.05
北京市明安医院管理有限公司	子公司	医院管理等	医疗服务	10,000,000.00	100,404,662.07	-43,921,587.23	0.00	-19,926,761.69	-19,926,701.69
南宁市明安医院管理有限公司	子公司	医院管理等	医疗服务	10,000,000.00	180,033,138.79	5,010,311.55	0.00	-1,967,690.85	-1,971,851.75
北京儿童医院集团有限公司	子公司	健康管理、健康咨询等	医疗服务	100,000,000.00	24,900,083.93	23,943,735.55	460,628.93	-1,045,973.76	-1,045,973.76
明安在线(北京)医疗科技有限公司	子公司	技术开发咨询, 健康咨询	医疗服务	10,000,000.00	15,193,128.02	-1,016,052.99	0.00	-8,062,039.13	-8,062,039.13

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广西天誉房地产开发有限公司	注销	
北京明安血液病医院有限公司	注销	

主要控股参股公司情况说明

广州市恒远物业管理有限公司营改增后,按相关规定,代收代付业主水电费同时计入营业收入和营业成本,使本期营业收入和营业成本较上年同期都有较大幅度上升。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

一、非公开发行股票事项存在的风险

1、因本次非公开发行预案尚未完全确定，且公司董事会尚未就本次非公开发行股票事项作出决议，存在方案调整甚至终止的风险，非公开发行方案以董事会审议通过的预案为准，请投资者关注公司后续公告，理性投资，注意风险。

2、因本次非公开发行股票募集资金数额较小，公司正在寻求通过股权合作、物业租赁、债权融资等方式解决项目建设资金不足的问题，目前尚未与相关合作方签订协议、尚未完成新方案下北京明安儿童医院项目建设可行性分析并取得北京市卫计委的医疗机构设置批复，募集资金投资项目存在一定的不确定性，因此本次非公开发行股票预案披露时间存在不确定性，并且存在预案披露前终止的风险。

3、因公司尚未就2.5亿元认购履约保证金的返还事宜与天安人寿保险股份有限公司达成一致意见，公司与天安人寿保险股份有限公司关于认购协议及其补充协议的解除事宜尚存在不确定性。目前公司正在筹集资金并与天安人寿保险股份有限公司协商偿债事宜，若公司不能返还认购履约保证金及相应利息，且天安人寿保险股份有限公司要求公司按照《附条件生效的非公开发行股份认购协议之补充协议》的约定转让广州市明安医疗投资有限公司全部股权用于冲抵应当返还的认购履约保证金及相应利息，公司将面临募集资金投资项目调整、非公开发行方案调整甚至终止的风险。

二、房地产业务存在的风险

公司目前无土地储备，亦无正在开发及待开发房地产项目。报告期内，公司房地产存货中的住宅已经基本销售完毕，仅剩余车位及少量商铺。存在销售不达预期的风险，公司将根据市场情况，灵活确定销售策略，推进存货的销售。

三、公司转型医疗服务行业存在的风险

公司业务转型正处于前期阶段，由于公司业务转型前期投入较大有可能导致公司短期业绩出现下降，同时也存在业务转型未达预期的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
绿景控股股份有限公司 2016 年度股东大会	年度股东大会		2017 年 06 月 22 日	2017 年 06 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szmb000502
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2017 年 07 月 05 日	2017 年 07 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szmb000502

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因房屋租赁合同纠纷,公司全资孙公司北京市明安医院管理有限公司于2017年7月10日收到河北大地行房地产开发有限公司在石家庄市长安区人民法院提起的诉讼,诉请北京明安支付租金及滞纳金、违约金、免租期损失、房屋闲置损失等共计467.6030万元。	467.6	否	已开庭审理。	尚未判决。	尚未判决。		
因房屋租赁合同纠纷,河北大地行房地产开发有限公司在石家庄市长安区人民法院起诉公司全资孙公司北京市明安医院管理有限公司,诉请北京明安	443.84	否	已开庭审理。	尚未判决。	尚未判决。		

支付租金及滞纳金、违约金、免租期损失、房屋闲置损失等 467.6030 万元。北京市明安医院管理有限公司于 2017 年 7 月 25 日对河北大地行房地产开发有限公司提起反诉,要求其返还租金 443.84 万元。							
因劳动合同纠纷,前员工向广州市花都区人民法院诉请广州市恒远物业管理有限公司支付工资、加班费、年休假工资、经济补偿金、高温津贴。	14.99	否	已开庭审理。	尚未判决。	尚未判决。		
因物业服务合同纠纷,业主向广州市花都区人民法院诉请广州市恒远物业管理有限公司赔偿相关损失。	30	否	已开庭审理。	尚未判决。	尚未判决。		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2017年6月7日，公司召开第十届董事会第二十七次会议审议通过《关于签署解除股份认购协议及其补充协议的议案》，鉴于公司已决定向中国证监会申请撤回本次非公开发行股票申请文件，公司与上海纪辉资产管理有限公司、余斌、西藏格桑梅朵科技有限公司签署了《关于解除<附条件生效的非公开发行股份认购协议>及其补充协议的协议》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
绿景控股股份有限公司《关于解除<附条件生效的非公开发行股份认购协议>及其补充协议》的公告	2017年06月08日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1203599136?announceTime=2017-06-08)

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

经本公司第十届董事会第七次会议审议通过，广州市明安医疗投资有限公司的全资子公司北京市明安医院管理有限公司与河北大地行房地产开发有限公司签订《房屋租赁协议》，以年租金443.8404万元(第一年)租赁石家庄市长安区建设南大街29号众鑫大厦的面积共6400平米的房产作为肿瘤精准医学中心石家庄项目的经营场所，租赁期为15年（含免租期，免租期为3个月）。因房屋租赁合同纠纷，公司全资孙公司北京市明安医院管理有限公司于2017年7月10日收到河北大地行房地产开发有限公司在石家庄市长安区人民法院提起的诉讼，诉请北京明安支付租金及滞纳金、违约金、免租期损失、房屋闲置损失等共计467.6030万元。北京市明安医院管理有限公司于2017年7月25日对河北大地行房地产开发有限公司提起反诉。截止目前，本案件已开庭审理，尚未判决。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1、2017年1月10日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》。（有关内容详见公司2017年1月10日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的《绿景控股股份有限公司关于公司非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》）
- 2、2017年3月14日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》。（有关内容详见公司2017年3月15日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的《关于收到<中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书>公告》）
- 3、2017年4月5日，公司向中国证券监督管理委员会提交《绿景控股股份有限公司关于非公开发行股票申请文件反馈意见延期回复的申请》。（有关内容详见公司2017年4月6日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的《绿景控股股份有限公司关于申请延期回复非公开发行股票反馈意见的公告》）
- 4、2017年4月28日，公司收到《中国证券监督管理委员会广东监管局行政监管措施决定书》。由于公司存在信息披露不及时的问题，广东证监局对公司、余斌、王斌予以警示。（有关内容详见公司2017年4月29日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的《绿景控股股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会广东监管局行政监管措施决定书的公告》）
- 5、2017年5月31日，公司第十届董事会第二十六次会议审议通过了《关于撤回公司非公开发行股票申请文件的议案》；2017年7月3日，公司收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》。（有关内容详见公司2017年6月1日、7月4日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的《绿景控股股份有限公司关于申请撤回非公开发行股票申请文件的公告》、《绿景控股股份有限公司关于收到<中国证监会行政许可申请终止审查通知书>的公告》）

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

- 1.2017年3月16日，经公司第十届董事会第二十四次会议审议通过，同意广州市明安医疗投资有限公司的全资子公司北京市明安医院管理有限公司对明安在线（北京）医疗科技有限公司注册资本增加4000万元。（有关内容详见公司2017年3月18日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的《绿景控股股份有限公司关于北京市明安医院管理有限公司对外投资公告》）
- 2.2017年3月16日，经公司第十届董事会第二十四次会议审议通过，同意对北京天瑞鸿仁医疗科技有限公司

计提商誉减值准备3,507,029.34元。（有关内容详见公司2017年3月18日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的《绿景控股股份有限公司关于计提资产减值准备的公告》）

3.2017年4月27日，公司全资子公司广州市明安医疗投资有限公司（甲方）与西藏艾克曼尼电子科技有限公司、郑虹签订了《出资协议书》，三方拟共同出资1000万元设立明安康瑞（厦门）投资管理有限公司。本报告期内，明安康瑞（厦门）投资管理有限公司已完成了工商设立登记手续并取得了营业执照，广州市明安医疗投资有限公司出资金额为100万元，持股比例为10%。（有关内容详见公司2017年4月28日及2017年6月1日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的《绿景控股股份有限公司关于公司子公司对外投资的公告》、《绿景控股股份有限公司关于公司子公司对外投资进展的公告》）

4.本报告期内，公司控股子公司广州市花都绿景房地产开发有限公司减资手续已办理完毕，并领取了新的企业法人营业执照。本次广州市花都绿景房地产开发有限公司减资7900万元，各持股股东按持股比例减资，即本公司减资7,110万元。（有关内容详见公司2017年6月13日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的《绿景控股股份有限公司控股子公司减资的公告》、《绿景控股股份有限公司控股子公司减资完成的公告》）

5.2017年7月5日，公司召开2017年第一次临时股东大会审议通过，同意广州市明安医疗投资有限公司以自有资金对南宁市明安医院管理有限公司增资2亿元。本报告期内，南宁市明安医院管理有限公司增资手续已办理完毕，并领取了新的《营业执照》。（有关内容详见公司2017年6月20日、2017年7月6日及2017年7月21日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的《绿景控股股份有限公司对外投资公告》、《绿景控股股份有限公司2017年第一次临时股东大会决议公告》等相关公告）

6.经公司第十届董事会第二十九次会议经审议通过，同意公司全资孙公司明安在线（北京）医疗科技有限公司（与天安人寿保险股份有限公司在北京签订了《家庭健康管理服务包采购协议》，首次采购金额为5,409,300元，总额不超过1000万元，本协议已于2017年7月7日签订。有关内容详见公司2017年7月8日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn/>）刊登的《绿景控股股份有限公司关于公司孙公司与天安人寿保险股份有限公司签订《家庭健康管理服务包采购协议》之关联交易的公告》）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,490,750	0.81%	0	0	0	0	0	1,490,750	0.81%
3、其他内资持股	1,490,750	0.81%	0	0	0	0	0	1,490,750	0.81%
其中：境内法人持股	1,470,000	0.80%	0	0	0	0	0	1,470,000	0.80%
境内自然人持股	20,750	0.01%	0	0	0	0	0	20,750	0.01%
二、无限售条件股份	183,328,857	99.19%	0	0	0	0	0	183,328,857	99.19%
1、人民币普通股	183,328,857	99.19%	0	0	0	0	0	183,328,857	99.19%
三、股份总数	184,819,607	100.00%	0	0	0	0	0	184,819,607	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

 适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,596	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州市天誉房地 产开发有限公 司	境内非国有法人	22.65%	41,864,466	0	0	41,864,466	质押	41,140,000
福建中联辉投 资有限公司	境内非国有法人	3.00%	5,536,977	0	0	5,536,977		
华鑫国际信托 有限公司—华 鑫信托·价值回 报 13 号证券投 资集合资金信 托计划	其他	1.67%	3,091,653	0	0	3,091,653		
福建晟联辉投 资有限公司	境内非国有法人	1.62%	2,993,400	0	0	2,993,400		
中国建设银行 股份有限公司 —鹏华医疗保 健股票型证券 投资基金	其他	1.18%	2,187,759	0	0	2,187,759		
深圳市瑞华丰 实业有限公司	境内非国有法人	0.80%	1,470,000	0	1,470,000	0		
毛贵良	境内自然人	0.65%	1,195,300	0	0	1,195,300		
钟金香	境内自然人	0.64%	1,179,111	0	0	1,179,111		
潘光明	境内自然人	0.50%	921,463	0	0	921,463		
厦门国贸资产 管理有限公司- 国贸资管鑫汇 赢 20 号资产管 理计划	其他	0.41%	750,300	0	0	750,300		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况	无							

(如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东未披露之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动的情况		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广州市天誉房地产开发有限公司	41,864,466	人民币普通股	41,864,466
福建中联辉投资有限公司	5,536,977	人民币普通股	5,536,977
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 价值回报 13 号证券投资集合资金信托计划	3,091,653	人民币普通股	3,091,653
福建晟联辉投资有限公司	2,993,400	人民币普通股	2,993,400
中国建设银行股份有限公司—鹏华医疗保健股票型证券投资基金	2,187,759	人民币普通股	2,187,759
毛贵良	1,195,300	人民币普通股	1,195,300
钟金杏	1,179,111	人民币普通股	1,179,111
潘光明	921,463	人民币普通股	921,463
厦门国贸资产管理有限公司-国贸资管鑫汇赢 20 号资产管理计划	750,300	人民币普通股	750,300
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	628,439	境内上市外资股	628,439
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东未披露之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动的情况		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

√ 是 □ 否

报告期内, 广州市天誉房地产开发有限公司将其持有的本公司无限售条件流通股 41,140,000 股(占公司总股本的 22.26%), 与广州证券股份有限公司进行了股票质押式回购交易。初始交易日为 2017 年 1 月 20 日, 购回交易日为 2018 年 1 月 20 日。报告期末, 广州市天誉房地产开发有限公司共持有本公司无限售条件流通股 41,864,466 股(占公司总股本的 22.65%)。具体内容详见公司于 2017 年 1 月 23 日、2017 年 4 月 20 日、2017 年 4 月 28 日在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网刊登的相关公告。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孙彦安	董事	现任	1,000	0	0	1,000	0	0	0
合计	--	--	1,000	0	0	1,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
路强	董事	离任	2017年05月11日	个人原因辞职
路强	总经理	解聘	2017年05月11日	个人原因辞职

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：绿景控股股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	176,500,075.17	347,302,938.03
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,452,846.16	5,124,013.22
预付款项	5,840,407.54	148,752,528.00
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	41,904,291.64	11,853,281.94
买入返售金融资产		
存货	30,777,150.35	30,951,394.24

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,061,928.26	
流动资产合计	258,536,699.12	543,984,155.43
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,273,661.20	16,845,280.54
投资性房地产		
固定资产	28,074,710.74	28,894,639.58
在建工程	27,872,772.57	25,561,364.86
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	149,121,017.63	133,145.62
开发支出	7,126,807.35	4,739,183.35
商誉		
长期待摊费用	2,022,572.05	2,614,193.50
递延所得税资产		
其他非流动资产	260,313.28	
非流动资产合计	230,751,854.82	78,787,807.45
资产总计	489,288,553.94	622,771,962.88
流动负债：		
短期借款		
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	15,396,819.07	15,150,992.35
预收款项	5,048,073.94	5,499,498.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,428,132.37	8,352,209.75
应交税费	2,105,450.00	71,744,102.29
应付利息		
应付股利	8,516.69	8,516.69
其他应付款	266,899,164.63	270,430,072.22
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	263,250.00	263,250.00
其他流动负债		
流动负债合计	293,149,406.70	371,448,641.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	293,149,406.70	371,448,641.80
所有者权益：		
股本	184,819,607.00	184,819,607.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	22,820,326.72	22,820,326.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,885,074.86	6,885,074.86
一般风险准备		
未分配利润	-41,282,352.77	-2,234,687.24
归属于母公司所有者权益合计	173,242,655.81	212,290,321.34
少数股东权益	22,896,491.43	39,032,999.74
所有者权益合计	196,139,147.24	251,323,321.08
负债和所有者权益总计	489,288,553.94	622,771,962.88

法定代表人：余斌

主管会计工作负责人：张能鲲

会计机构负责人：张能鲲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	123,405,673.58	70,554,106.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	6,000.00	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	347,905,074.52	435,034,809.78
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	471,316,748.10	505,588,916.22

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,708,064.48	85,292,698.43
投资性房地产		
固定资产	25,762.74	13,243.70
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,138.88	40,972.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	506,205.50	627,694.82
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	12,271,171.60	85,974,609.17
资产总计	483,587,919.70	591,563,525.39
流动负债：		
短期借款		
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	11,755,507.25	11,768,243.85
预收款项		
应付职工薪酬	262,184.00	634,201.00
应交税费	33,235.64	25,234.00
应付利息		
应付股利	8,516.69	8,516.69
其他应付款	290,950,765.91	416,582,785.58
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	263,250.00	263,250.00
其他流动负债		
流动负债合计	303,273,459.49	429,282,231.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	303,273,459.49	429,282,231.12
所有者权益：		
股本	184,819,607.00	184,819,607.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	22,820,326.72	23,304,960.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,885,074.86	6,885,074.86
未分配利润	-34,210,548.37	-52,728,348.26
所有者权益合计	180,314,460.21	162,281,294.27
负债和所有者权益总计	483,587,919.70	591,563,525.39

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	8,615,395.75	8,034,395.05
其中：营业收入	8,615,395.75	8,034,395.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	47,184,330.59	34,170,032.30
其中：营业成本	7,482,707.27	5,617,252.81
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	185,361.05	-1,719,546.65
销售费用	1,756,989.83	52,198.60
管理费用	37,289,994.80	36,813,106.67
财务费用	-1,264,231.53	-526,936.22
资产减值损失	1,733,509.17	-6,066,042.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-571,619.34	5,542,232.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-571,619.34	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-39,140,554.18	-20,593,405.17
加：营业外收入	292,952.23	528,224.40
其中：非流动资产处置利得		326.00
减：营业外支出	11,784.85	55,883.92
其中：非流动资产处置损失	4,094.18	9,008.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-38,859,386.80	-20,121,064.69
减：所得税费用	-12,712.96	2,790,136.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-38,846,673.84	-22,911,200.85

归属于母公司所有者的净利润	-39,047,665.53	-23,184,157.80
少数股东损益	200,991.69	272,956.95
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-38,846,673.84	-22,911,200.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-39,047,665.53	-23,184,157.80
归属于少数股东的综合收益总额	200,991.69	272,956.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.21	-0.13
（二）稀释每股收益	-0.21	-0.13

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：余斌

主管会计工作负责人：张能鲲

会计机构负责人：张能鲲

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		
销售费用		
管理费用	4,733,992.27	3,108,787.09
财务费用	-256,773.66	-49,461.94
资产减值损失	-2,870,164.74	8,365,773.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	20,124,853.76	-1,534,640.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,517,799.89	-12,959,739.03
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,517,799.89	-12,959,739.03
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,517,799.89	-12,959,739.03
五、其他综合收益的税后净额		
（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		

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		
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	18,517,799.89	-12,959,739.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	-0.07
（二）稀释每股收益	0.10	-0.07

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,740,829.89	9,801,149.29
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		1,986,027.25
收到其他与经营活动有关的现金	20,124,614.42	4,432,746.20

经营活动现金流入小计	29,865,444.31	16,219,922.74
购买商品、接受劳务支付的现金	11,554,342.16	2,583,014.26
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	28,636,521.97	19,695,178.50
支付的各项税费	66,516,131.51	1,788,578.65
支付其他与经营活动有关的现金	25,723,000.16	31,574,380.74
经营活动现金流出小计	132,429,995.80	55,641,152.15
经营活动产生的现金流量净额	-102,564,551.49	-39,421,229.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		7,500,000.00
取得投资收益收到的现金		22,977,947.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,649.46	326.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,649.46	30,478,273.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,631,149.44	10,345,538.64
投资支付的现金		
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	51,631,149.44	10,345,538.64
投资活动产生的现金流量净额	-51,627,499.98	20,132,735.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,437,500.00	
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	7,900,000.00	
筹资活动现金流出小计	16,337,500.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-16,337,500.00	100,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-170,529,551.47	80,711,505.89
加：期初现金及现金等价物余额	341,918,851.37	114,124,018.13
六、期末现金及现金等价物余额	171,389,299.90	194,835,524.02

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	130,471,123.06	12,277,867.50
经营活动现金流入小计	130,471,123.06	12,277,867.50
购买商品、接受劳务支付的现金	12,736.60	101,892.80
支付给职工以及为职工支付的现金	2,496,941.53	1,656,387.98
支付的各项税费	129,922.07	243,318.48
支付其他与经营活动有关的现金	162,628,157.72	102,650,471.19
经营活动现金流出小计	165,267,757.92	104,652,070.45
经营活动产生的现金流量净额	-34,796,634.86	-92,374,202.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	71,100,000.00	

取得投资收益收到的现金	16,562,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	87,662,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,298.00	15,000.00
投资支付的现金		
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	14,298.00	15,000.00
投资活动产生的现金流量净额	87,648,202.00	-15,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		100,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	52,851,567.14	7,610,797.05
加：期初现金及现金等价物余额	70,554,106.44	24,898,436.62
六、期末现金及现金等价物余额	123,405,673.58	32,509,233.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	184,819,607.00				22,820,326.72				6,885,074.86		-2,234,687.24	39,032,999.74	251,323,321.08
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	184,819,607.00				22,820,326.72				6,885,074.86		-2,234,687.24	39,032,999.74	251,323,321.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-39,047,665.53	-16,136,508.31	-55,184,173.84
（一）综合收益总额											-39,047,665.53	200,991.69	-38,846,673.84
（二）所有者投入和减少资本												-7,900,000.00	-7,900,000.00
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												-7,900,000.00	-7,900,000.00
（三）利润分配												-8,437,500.00	-8,437,500.00
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												-8,437,500.00	-8,437,500.00
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	184,819,607.00				22,820,326.72				6,885,074.86		-41,282,352.77	22,896,491.43	196,139,147.24

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	184,819,607.00				22,820,326.72				6,885,074.86		-34,348,086.77	32,140,034.47	212,316,956.28	
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	184,819,607.00				22,820,326.72				6,885,074.86		-34,348,086.77	32,140,034.47	212,316,956.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											32,113,399.53	6,892,965.27	39,006,364.80
(一)综合收益总额											32,113,399.53	10,049,019.27	42,162,418.80
(二)所有者投入和减少资本												-3,156,054.00	-3,156,054.00
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												-3,156,054.00	-3,156,054.00
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	184,819,607.00				22,820,326.72			6,885,074.86		-2,234,687.24	39,032,999.74	251,323,321.08	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	184,819,607.00				23,304,960.67				6,885,074.86	-52,728,348.26	162,281,294.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	184,819,607.00				23,304,960.67				6,885,074.86	-52,728,348.26	162,281,294.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-484,633.95					18,517,799.89	18,033,165.94
（一）综合收益总额										18,517,799.89	18,517,799.89
（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（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-484,633.95						-484,633.95
四、本期期末余额	184,819,607.00				22,820,326.72				6,885,074.86	-34,210,548.37	180,314,460.21

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	184,819,607.00				23,304,960.67				6,885,074.86	-30,609,961.18	184,399,681.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	184,819,607.00				23,304,960.67				6,885,074.86	-30,609,961.18	184,399,681.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-22,118,387.08	-22,118,387.08
（一）综合收益总										-22,118,387.08	-22,118,387.08

额										387.08	87.08
(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（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	184,819,607.00				23,304,960.67				6,885,074.86	-52,728,348.26	162,281,294.27

三、公司基本情况

(一) 公司概况

绿景控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1991年5月经海南省人民政府办公厅琼府办函（1991）38号文批准，在海口新能源有限公司基础上改组设立的股份有限公司。本公司现持有统一社会信用代码为91440000201285073K的营业执照。1992年11月在深圳证券交易所上市。所属行业为房地产类。截止2017年6月30日，本公司累计发行股本总数为184,819,607股，注册资本为184,819,607元。注册地：广

东省广州市海珠区同福西路131-133号首层01房。办公地址：广州市天河区林和中路8号海航大厦35楼05单元。

本公司经营范围为：项目投资、医疗健康产业投资，股权投资，投资管理，资产管理，医院管理咨询，健康信息咨询；销售医疗器械Ⅰ类Ⅱ类；网络信息技术开发及服务；计算机软件的技术开发及服务，技术咨询。（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。）本公司的母公司为广州市天誉房地产开发有限公司，实际控制人为余斌。

本财务报表业经公司董事会于2017年8月16日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截止2017年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

- 1、广州市花都绿景房地产开发有限公司
- 2、广州市恒远物业管理有限公司
- 3、佛山市瑞丰投资有限公司
- 4、广州市明安医疗投资有限公司
- 5、北京市明安医院管理有限公司
- 6、南宁市明安医院管理有限公司
- 7、北京天瑞鸿仁医疗科技有限公司
- 8、北京儿童医院集团有限公司
- 9、北京天地林泽投资管理有限公司
- 10、北京上林天成科技发展有限公司
- 11、北京北儿康健视听科技有限公司
- 12、河北北童医药有限公司
- 13、北京泛海明阳文化传播有限公司
- 14、北京泛海鸿陆科技有限公司
- 15、北京明安儿童医院有限公司
- 16、石家庄明安门诊部有限公司
- 17、明安肿瘤医院有限公司
- 18、明安数据有限公司
- 19、明安在线（北京）医疗科技有限公司
- 20、北京明安远程医疗技术有限公司
- 21、西安明安医院管理有限公司
- 22、深圳市明安医院管理有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大怀疑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注相应章节。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修

改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指单项应收款项账面余额 500 万元以上且占年末应收款项余额 10% 以上（含 10%）部分。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	6.00%	6.00%
1—2 年	7.00%	7.00%
2—3 年	8.00%	8.00%
3 年以上	10.00%	10.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄在三年以上。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，按照账龄分析法计提坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

1、存货的分类

存货分类为：开发产品、库存商品、原材料、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

开发产品的发出成本按个别认定法计价；原材料、库存商品的发出成本按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

6、质量保证金的核算方法

公司收取的质量保证金，计入其他应付款，待质量保证期过后与施工单位结算。

12、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有

被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10	2.25-4.5
机器设备	年限平均法	8	10	11.25
电子设备	年限平均法	5	10	18
运输设备	年限平均法	5-8	10	18-11.25
家私类	年限平均法	5	10	18
陈列装饰品	年限平均法	8		12.5

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

15、在建工程

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

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究开发成本支出也就是研发费用，是指研究与开发某项目所支付的费用。

企业研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益；开发阶段的支出符合条件的才能资本化，不符合资本化条件的计入当期损益。如果确实无法区分应归属于研究阶段还是开发阶段，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。

公司内部研究开发项目可研性调查分析阶段（包括：研究阶段、预立项阶段）的支出，应当于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目在完成研究阶段任务后，需要获得正式立项的批复进入开发阶段，项目所发生的成本费用计入“研发支出资本化支出”会计科目核算，项目完成预计的研发成果其开发支出成本资本化（确认为无形资产等）时需满足下列条件：

- 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，应当证明其有用性；
- 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，对研究开发的支出应当单独核算，如直接发生的研发人员工资、材料费，以及相关设备折旧费等。同时从事多项研究开发活动的，所发生的支出应当按照合理的标准在各项研究开发活动之间进行分配；无法合理分配的，则需计入当期损益。

17、长期资产减值

商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

会所装修费用按5年摊销，土地使用权租赁费按合同期限30年摊销。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划：本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

20、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

1、开发产品销售收入确认时间的具体判断标准

- （1）开发产品已竣工并经有关部门验收合格；
- （2）房地产开发公司已与客户签订了正式的商品房销售合同；
- （3）双方均已履行了合同规定义务，合同约定的开发产品移交条件已经达到，已按合同约定的方式交付；
- （4）收到款项或取得相应的收款凭证。

2、物业管理收入确认时间的具体判断标准

公司已提供物业管理服务，与物业管理相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

3、提供劳务收入的确认的依据

服务已经提供完毕，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

4、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

5、确认让渡资产使用权收入的依据

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，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营业外收入。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，

计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	业主水费税率 3%，商铺租赁及房产销售税率 5%，大巴车租赁服务税率 17%，物业管理及服务税率 6%，运输客票服务税率 11%，业主电费税率 17%，眼镜销售税率 17%，医疗咨询医疗会诊等税率 6%.
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	232,177.00	194,511.05
银行存款	171,157,122.90	341,724,340.32
其他货币资金	5,110,775.27	5,384,086.66
合计	176,500,075.17	347,302,938.03

其他说明

项目	期末余额	期初余额
保函保证金		4,950,000.00
安全防护施工措施费保证金	434,745.27	434,086.66
资金冻结	4,676,030.00	-
合计	5,110,775.27	5,384,086.66

其他货币资金：

- 1、与河北大地行房地产开发有限公司房屋租赁合同纠纷，石家庄市长安区人民法院冻结北京市明安医院管理有限公司活期账户4,676,030.00元；
- 2、南宁明安医院项目工程安全防护施工措施费保证金434,745.27元。
- 3、期初中国医学科学院肿瘤医院委托公司开发《城市癌症早诊早治课题》之随访平台服务采购项目银行保函履约保证金4,950,000.00元本期已解冻。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,073,495.79	67.12%	125,877.59	6.07%	1,947,618.20	4,915,494.54	82.88%	296,156.02	6.02%	4,619,338.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,015,832.66	32.88%	510,604.70	50.26%	505,227.96	1,015,279.40	17.12%	510,604.70	50.29%	504,674.70
合计	3,089,328.45	100.00%	636,482.29	20.60%	2,452,846.16	5,930,773.94	100.00%	806,760.72	13.60%	5,124,013.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	2,036,799.79	122,207.99	6.00%
3至4年	36,696.00	3,669.60	10.00%

合计	2,073,495.79	125,877.59	6.07%
----	--------------	------------	-------

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 170,278.43 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户按揭款	186,480.00	收到银行按揭款
合计	186,480.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
客户按揭款	3,108,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A	按揭款	2,250,000.00	收到银行按揭款		否
B	按揭款	858,000.00	收到银行按揭款		否
合计	--	3,108,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

收回销售房产的银行按揭款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款 余额 的比例 (%)	坏账准备
					期末余额
A	非关联方	46,020.00	5年以上	1.49%	2,761.20
B	非关联方	43,164.82	5年以上	1.40%	2,589.89
C	非关联方	37,664.48	5年以上	1.22%	18,832.24
D	非关联方	34,569.16	5年以上	1.12%	2,074.15
E	非关联方	34,419.90	5年以上	1.11%	17,209.95
合计	—	195,838.36	—	6.34%	43,467.43

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,309,658.32	90.91%	76,151,720.00	51.19%
1至2年	521,149.57	8.92%	72,600,808.00	48.81%
2至3年	9,599.65	0.17%		
合计	5,840,407.54	--	148,752,528.00	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	款项性质	余额	占预付款期末余额合计数 比例 (%)
德州雷奥巴赫医疗器械有限公司	采购急救包	1,512,881.68	25.90%
刘殿亮	房屋租赁款	1,490,747.00	25.52%
中国移动通信有限公司政企客户分公司	软件使用费	475,000.00	8.13%
浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	软件使用费	464,427.00	7.95%
吉林省中联天润科技有限公司	技术服务费	315,000.00	5.39%
合计		4,258,055.68	72.91%

其他说明：

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	46,364,036.33	45.96%	46,364,036.33	100.00%	0.00	46,364,036.33	67.26%	46,364,036.33	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,279,730.03	43.89%	2,685,660.25	6.07%	41,594,069.78	12,476,933.17	18.10%	781,872.65	6.27%	11,695,060.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,240,534.25	10.15%	9,930,312.39	96.97%	310,221.86	10,088,533.81	14.64%	9,930,312.39	98.43%	158,221.42
合计	100,884,300.61	100.00%	58,980,008.97	58.46%	41,904,291.64	68,929,503.31	100.00%	57,076,221.37	82.80%	11,853,281.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海南海证实业公司	35,976,069.71	35,976,069.71	100.00%	账龄长，减值测试收回可能性极低
海南南林农场	10,387,966.62	10,387,966.62	100.00%	账龄长，减值测试收回可能性极低
合计	46,364,036.33	46,364,036.33	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	43,048,891.16	2,582,933.47	6.00%
1至2年	374,247.56	26,197.33	7.00%
2至3年	456,483.90	36,518.71	8.00%
3年以上	400,107.41	40,010.74	10.00%
合计	44,279,730.03	2,685,660.25	6.07%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,903,787.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金本息	35,976,069.71	35,976,069.71
海南南林农场购地款	10,387,966.62	10,387,966.62
往来款等	10,283,150.99	10,328,353.69
购房意向保证金	40,000,000.00	8,000,000.00
股权转让款	4,237,113.29	4,237,113.29
合计	100,884,300.61	68,929,503.31

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京经开投资开发股份有限公司	购房意向保证金	40,000,000.00	1 年以内	39.65%	2,400,000.00
海南海证实业公司	保证金本息	35,976,069.71	2 年以内	35.66%	35,976,069.71
海南南林农场	预付土地款	10,387,966.62	3 年以上	10.30%	10,387,966.62
广州超丰贸易有限公司	股权转让款	4,237,113.29	3 年以上	4.20%	4,237,113.29
万宁县财政局	预付土地款	1,426,000.00	3 年以上	1.41%	1,426,000.00
合计	--	92,027,149.62	--	91.22%	54,427,149.62

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

是

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	34,570,640.92	4,060,653.56	30,509,987.36	34,784,219.48	4,060,653.56	30,723,565.92
原材料	119,001.08		119,001.08	114,460.44		114,460.44
库存商品	148,161.91		148,161.91	113,367.88		113,367.88
合计	34,837,803.91	4,060,653.56	30,777,150.35	35,012,047.80	4,060,653.56	30,951,394.24

按下列格式分项目披露“开发成本”及其利息资本化率情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源

按下列格式分项目披露“开发产品”：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金碧御水山庄 G 区洋房	2006 年 04 月 01 日	296,494.62			296,494.62
金碧御水山庄 E 区二期商铺、车位	2009 年 06 月 01 日	12,421,151.18		40,511.71	12,380,639.47
誉晖花园车位	2011 年 07 月 01 日	22,066,573.68		173,066.85	21,893,506.83
合计	--	34,784,219.48		213,578.56	34,570,640.92

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类:

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
开发产品	4,060,653.56					4,060,653.56	
合计	4,060,653.56					4,060,653.56	--

按项目分类:

单位: 元

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

(3) 存货期末余额中借款费用资本化率的情况**(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况:

单位: 元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位: 元

项目	金额
----	----

其他说明:

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

6、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	11,853.06	
增值税留抵税额	1,028,086.80	
预缴企业所得税	21,988.40	
合计	1,061,928.26	

其他说明:

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,907,899.27	2,907,899.27		2,907,899.27	2,907,899.27	
按成本计量的	2,907,899.27	2,907,899.27		2,907,899.27	2,907,899.27	
合计	2,907,899.27	2,907,899.27		2,907,899.27	2,907,899.27	

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
海南机场股份有限公司	377,806.00			377,806.00	377,806.00			377,806.00	0.26%	
中国海南改革发展研究院	1,530,093.27			1,530,093.27	1,530,093.27			1,530,093.27	3.00%	
山大生命科学风险创业基金	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	2,907,899.27			2,907,899.27	2,907,899.27			2,907,899.27	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

8、长期股权投资

单位：元

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	其他		
一、合营企业											
北京明安圣云仙医院管理有限公司	-6,070.00			-7.50						-6,077.50	
小计	-6,070.00			-7.50						-6,077.50	
二、联营企业											
北京明安云谷信息技术有限公司	14,609,182.06			-373,299.69						14,235,882.37	
颐健科技(北京)有限公司	1,613,332.05			-155,371.21						1,457,960.84	
北京明心肿瘤医院管理有限公司	628,836.43			-42,940.94						585,895.49	
北京爱吉儿童文化发展有限公司											
小计	16,851,350.54			-571,611.84						16,279,738.70	
合计	16,845,280.54			-571,619.34						16,273,661.20	

其他说明

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	家私类	陈列装饰品	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	29,590,685.96	6,879,009.47	7,039,961.60	464,915.00	1,095,593.50	12,912.00	3,180,000.00	48,263,077.53
2.本期增加金额		35,147.68		2,785.47	273,907.09	9,800.00		321,640.24
(1) 购置		35,147.68		2,785.47	273,907.09	9,800.00		321,640.24
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额		1,880.00		8,100.00	21,432.12			31,412.12
(1) 处置或报废		1,880.00		8,100.00	21,432.12			31,412.12
4.期末余额	29,590,685.96	6,912,277.15	7,039,961.60	459,600.47	1,348,068.47	22,712.00	3,180,000.00	48,553,305.65
二、累计折旧								
1.期初余额	8,196,541.26	2,042,124.04	4,864,804.73	423,277.38	649,501.90	12,188.64	3,180,000.00	19,368,437.95
2.本期增加金额	332,895.24	365,097.37	341,532.74	-2,636.43	88,098.40	1,323.00		1,126,310.32
(1) 计提	332,895.24	365,097.37	341,532.74	-2,636.43	88,098.40	1,323.00		1,126,310.32
3.本期减少金额		1,880.00		6,668.00	7,605.36			16,153.36

(1) 处 置或报废		1,880.00		6,668.00	7,605.36			16,153.36
4. 期末余 额	8,529,436.50	2,405,341.41	5,206,337.47	413,972.95	729,994.94	13,511.64	3,180,000.00	20,478,594.91
三、减值准备								
1. 期初余 额								
2. 本期增 加金额								
(1) 计 提								
3. 本期减 少金额								
(1) 处 置或报废								
4. 期末余 额								
四、账面价值								
1. 期末账 面价值	21,061,249.46	4,506,935.74	1,833,624.13	45,627.52	618,073.53	9,200.36		28,074,710.74
2. 期初账 面价值	21,394,144.70	4,836,885.43	2,175,156.87	41,637.62	446,091.60	723.36		28,894,639.58

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南宁明安医院	27,872,772.57		27,872,772.57	25,561,364.86		25,561,364.86
合计	27,872,772.57		27,872,772.57	25,561,364.86		25,561,364.86

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南宁明安医院	2,100,000.00	25,561,364.86	7,138,358.96	4,826,951.25		27,872,772.57	8.47%	正常开工中	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	2,100,000.00	25,561,364.86	7,138,358.96	4,826,951.25		27,872,772.57	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

在建工程-南宁明安医院项目6月期末余额27,872,772.57元，其中：三通一平费用21,599,254.27元、勘察设计费3,835,543.69元、其他费用2,437,974.61元。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				191,594.14	191,594.14
2.本期增加金额	150,028,566.25				150,028,566.25
(1) 购置	150,028,566.25				150,028,566.25
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	150,028,566.25			191,594.14	150,220,160.39
二、累计摊销					
1.期初余额				58,448.52	58,448.52

2.本期增加金额	1,024,085.76			16,608.48	1,040,694.24
(1) 计提	1,024,085.76			16,608.48	1,040,694.24
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,024,085.76			75,057.00	1,099,142.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	149,004,480.49			116,537.14	149,121,017.63
2.期初账面价值				133,145.62	133,145.62

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
中国移动儿童健康产品项目	4,739,183.35	97,242.22					4,836,425.57	
明安益儿产品		2,290,381.78					2,290,381.78	
其他		1,613,216.36			1,613,216.36			

合计	4,739,183.35	4,000,840.36				1,613,216.36		7,126,807.35
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------	--	--------------

其他说明

- 1、中国移动儿童健康产品主要是丰富原产品功能，增加与部分省级儿童医院的掌上医院对接功能，丰富移动端服务内容；本项目前期调研、研发支出已全部费用化处理。2016年7月正式立项审批通过后，按企业会计准则及有关规定，对本项目的所有支出进行了资本化处理。项目金额完成了预算的85.60%；
- 2、明安益儿产品主要是面向就医儿童提供诊前诊后服务，重点研发面向儿童医院的随访服务系统，针对特定病种提供诊前诊后健康管理服务。本项目前期调研、研发支出已全部费用化处理，项目金额完成了预算的16.27%。
- 3、“其他”是按相关规定，在尚未达到资本化条件，本期进行费用化的其他各项医疗服务项目。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京天瑞鸿仁医 疗科技有限公司	3,507,029.34					3,507,029.34
合计	3,507,029.34					3,507,029.34

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京天瑞鸿仁医 疗科技有限公司	3,507,029.34					3,507,029.34
合计	3,507,029.34					3,507,029.34

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2015年11月本公司子公司广州市明安医疗投资有限公司对其子公司北京天瑞鸿仁医疗科技有限公司通过非同一控制下企业合并形成的商誉3,507,029.34元。

2016年12月31日，对此项商誉进行了减值测试：广州市明安医疗投资有限公司2016年12月31日享有北京天瑞鸿仁医疗科技有限公司净资产为8,307,295.52元，由于经营亏损，北京天瑞鸿仁医疗科技有限公司净资产已低于购买日净资产，为谨慎反映公司的财务状况，对合并商誉全额计提商誉减值准备3,507,029.34元。

其他说明

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	799,999.84		16,666.68		783,333.16
办公楼装修	1,627,421.84	-13,076.92	484,271.77		1,130,073.15
办公家具设备	178,105.14		75,439.42		102,665.72
其他	8,666.68		2,166.66		6,500.02
合计	2,614,193.50	-13,076.92	578,544.53		2,022,572.05

其他说明

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	260,313.28	
合计	260,313.28	

其他说明：

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	844,611.37	578,858.28
1—2 年	3,000.00	57,950.09
2—3 年	52,780.00	50,780.63
3 年以上	14,496,427.70	14,463,403.35
合计	15,396,819.07	15,150,992.35

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海军海口房地产管理局	5,866,522.32	债权人未催收
海南银地物业发展有限公司	2,169,719.57	债权人未催收
海南新安房地产有限公司	1,311,500.00	债权人未催收
海南省纺织企业公司	841,374.72	债权人未催收
海南源材料联合公司	716,400.00	债权人未催收

合计	10,905,516.61	--
----	---------------	----

其他说明：

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	142,043.70	5,399,293.50
1—2 年	4,805,825.24	205.00
2—3 年	205.00	100,000.00
3 年以上	100,000.00	
合计	5,048,073.94	5,499,498.50

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
城癌项目首款	4,805,825.24	验收还未完成
合计	4,805,825.24	--

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,295,549.31	20,716,653.22	25,704,881.64	3,307,320.89
二、离职后福利-设定提存计划	56,660.44	1,977,271.20	1,947,398.16	86,533.48
三、辞退福利		682,431.26	648,153.26	34,278.00
合计	8,352,209.75	23,376,355.68	28,300,433.06	3,428,132.37

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	7,392,438.14	16,897,892.35	21,784,923.88	2,505,406.61

补贴				
2、职工福利费	124,600.00	1,316,253.04	1,408,573.04	32,280.00
3、社会保险费	32,150.54	1,163,433.56	1,146,837.42	48,746.68
其中：医疗保险费	29,288.90	1,034,493.94	1,019,406.54	44,376.30
工伤保险费	572.36	35,644.83	35,343.07	874.12
生育保险费	2,289.28	93,294.79	92,087.81	3,496.26
4、住房公积金	49,063.00	1,155,695.00	1,174,318.00	30,440.00
5、工会经费和职工教育经费	697,297.63	39,824.16	46,674.19	690,447.60
8、非货币性福利		143,555.11	143,555.11	
合计	8,295,549.31	20,716,653.22	25,704,881.64	3,307,320.89

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	54,371.16	1,900,278.86	1,871,612.80	83,037.22
2、失业保险费	2,289.28	76,992.34	75,785.36	3,496.26
合计	56,660.44	1,977,271.20	1,947,398.16	86,533.48

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,963.93	13,448,436.60
企业所得税	-159,418.46	8,195,423.97
个人所得税	183,695.20	132,659.60
城市维护建设税	1,459.30	976,685.11
防洪费	162.35	162.36
土地增值税	2,055,479.84	43,688,888.50
教育费附加	1,077.72	697,907.92
房产税	3,362.48	244,440.76
印花税	667.64	3,449.02
契税		4,356,048.45
合计	2,105,450.00	71,744,102.29

其他说明：

报告期金海湾别墅及配套车位销售额按非普通住宅清算口径自行申报缴纳土地增值税。

20、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人股	8,516.69	8,516.69
合计	8,516.69	8,516.69

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	33,598,475.20	107,337,750.65
1—2 年	71,656,225.72	151,023,921.66
2—3 年	149,843,768.22	338,650.44
3 年以上	11,800,695.49	11,729,749.47
合计	266,899,164.63	270,430,072.22

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天安人寿保险股份有限公司	250,000,000.00	认购非公开发行股票履约保证金
万宁三锚企业公司	2,521,247.00	往来款
合计	252,521,247.00	--

其他说明

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	263,250.00	263,250.00

合计	263,250.00	263,250.00
----	------------	------------

其他说明：

一年内到期的应付债券年末余额263,250元，系公司1991年3月发行的三年期企业债券3,000万元未兑付余额。

23、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	184,819,607.00						184,819,607.00

其他说明：

报告期内，广州市天誉房地产开发有限公司将其持有的本公司无限售条件流通股41,140,000股（占公司总股本的22.26%），与广州证券股份有限公司进行了股票质押式回购交易。初始交易日为2017年1月20日，购回交易日为2018年1月20日。报告期末，广州市天誉房地产开发有限公司共持有本公司无限售条件流通股41,864,466股（占公司总股本的22.65%）。

24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,888,675.16			4,888,675.16
其他资本公积	17,931,651.56			17,931,651.56
合计	22,820,326.72			22,820,326.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,885,074.86			6,885,074.86
合计	6,885,074.86			6,885,074.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,234,687.24	-34,348,086.77
调整后期初未分配利润	-2,234,687.24	-34,348,086.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-38,846,673.85	-23,184,157.80

期末未分配利润	-41,282,352.77	-57,532,244.57
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

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

27、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,446,201.27	7,482,707.27	8,034,395.05	5,617,252.81
其他业务	169,194.48			
合计	8,615,395.75	7,482,707.27	8,034,395.05	5,617,252.81

28、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,284.67	29,840.14
教育费附加	20,203.35	23,815.06
房产税	20,303.34	
土地使用税	22,552.08	
车船使用税	1,600.00	
印花税	86,727.82	
营业税		207,146.78
土地增值税	5,689.79	-1,980,348.63
合计	185,361.05	-1,719,546.65

其他说明:

29、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
办证费		134.66
职工薪酬	825,924.18	

办公费	11,837.93	
交际应酬费	39,330.90	
交通费	13,259.00	
差旅费	157,877.09	
劳务费	1,309,491.50	
设施设备维护保养费	2,403.04	
广告宣传费	12,693.74	
空置房管理费	-616,052.71	
其他	225.16	52,063.94
合计	1,756,989.83	52,198.60

其他说明：

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,505,818.97	18,485,305.71
折旧费	1,111,564.15	1,140,914.03
无形资产摊销	1,034,625.42	19,213.32
长期待摊费用摊销	561,877.85	91,522.44
租赁费	4,652,320.45	6,028,238.33
税费		64,330.46
商业保险费		24,814.14
办公费	673,560.99	1,468,098.50
物业管理费	374,910.77	
水电能量费	98,922.82	431,475.52
环境保护费	43,631.10	
交际应酬费	2,301,374.57	1,941,192.46
会务费	113,832.80	16,223.00
交通费	163,974.25	
差旅费	1,392,557.25	1,558,612.05
车辆费用	299,163.88	231,343.61
聘请中介机构费	1,640,849.59	4,127,546.50
咨询服务费	1,365,888.37	39,706.92
培训费		19,972.66

邮电通讯费		66,093.60
研发费用	1,616,053.89	560,345.99
劳务费	450,066.82	
低值易耗品	-84,464.47	474,036.70
设施设备维护保养费	481,095.78	217,154.97
广告宣传费	378,697.03	
招聘费	42,088.49	
诉讼费		-276,235.18
其他	71,584.03	83,200.94
合计	37,289,994.80	36,813,106.67

其他说明：

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,306,483.68	-575,781.85
其他	42,252.15	48,845.63
合计	-1,264,231.53	-526,936.22

其他说明：

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,733,509.17	-6,066,042.91
合计	1,733,509.17	-6,066,042.91

其他说明：

33、投资收益

单位：元

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	-571,619.34	-345,392.03
银行理财产品利息		519,499.34
应收杏坛土储中心分成投资收益和项目利息净收益		5,368,124.77

合计	-571,619.34	5,542,232.08
----	-------------	--------------

其他说明：

34、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		326.00	
其中：固定资产处置利得		326.00	
债务重组利得		126,424.39	
滞纳金	289,435.33	401,805.44	289,435.33
其他	3,516.90	714.57	3,516.90
合计	292,952.23	528,224.40	292,952.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	4,094.18	9,008.41	4,094.18
其中：固定资产处置损失	4,094.18	9,008.41	4,094.18
押金损失		29,600.00	
税金		1,711.28	
其他	1,560.67	15,564.23	1,560.67
违约赔偿支出	6,130.00		6,130.00
合计	11,784.85	55,883.92	11,784.85

其他说明：

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-12,712.96	2,790,136.16
合计	-12,712.96	2,790,136.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-38,859,386.80
所得税费用	-12,712.96

其他说明

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行利息	1,306,483.68	575,781.85
收到其他	18,818,130.74	3,856,964.35
合计	20,124,614.42	4,432,746.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到其他：收到退回的购房意向金代收水电费和税金及收到的其他日常款项

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行手续费	42,252.15	48,845.63
支付中介费	1,640,849.59	4,127,546.50
支付租赁费	4,652,320.45	6,028,238.33
其他	19,387,577.97	21,369,750.28
合计	25,723,000.16	31,574,380.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付其他：日常费用支出及代付维修基金。

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
认购股票履约保证金		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司花都绿景公司减资	7,900,000.00	
合计	7,900,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-38,846,673.84	-22,911,200.85
加：资产减值准备	1,733,509.17	-6,066,042.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,110,156.96	1,147,763.43
无形资产摊销	1,040,694.24	22,463.34
长期待摊费用摊销	578,544.53	542,367.34
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）	4,094.18	8,682.41
投资损失（收益以“-”号填列）	571,619.34	-5,542,232.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	174,243.89	318,096.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,379,842.64	-14,934,451.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,550,897.32	7,993,325.65
经营活动产生的现金流量净额	-102,564,551.49	-39,421,229.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	171,389,299.90	194,835,524.02
减：现金的期初余额	341,918,851.37	114,124,018.13
现金及现金等价物净增加额	-170,529,551.47	80,711,505.89

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	171,389,299.90	341,918,851.37
其中：库存现金	232,177.00	194,511.05
可随时用于支付的银行存款	171,157,122.90	341,724,340.32
三、期末现金及现金等价物余额	171,389,299.90	341,918,851.37

其他说明：

39、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,676,030.00	与河北大地行房地产开发有限公司房屋租赁合同纠纷，石家庄市长安区人民法

		院冻结北京市明安医院管理有限公司活期账户 4,676,030.00 元。
合计	4,676,030.00	--

其他说明：

40、其他

八、合并范围的变更

1、其他

报告期内，因子公司广西天誉房地产开发有限公司，北京明安血液病医院有限公司注销，合并范围减少。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州市花都绿景房地产开发有限 公司	广州市	广州市	房地产开发	90.00%		资产重组
广州市恒远物 业管理有限公司	广州市	广州市	物业管理服务	30.00%	70.00%	资产重组
佛山市瑞丰投 资有限公司	佛山市	佛山市	房地产开发	66.25%		非同一控制下企 业合并
广州市明安医 疗投资有限公司	广州市	广州市	医疗投资	100.00%		投资设立
北京市明安医 院管理有限公司	北京市	北京市	医院管理等		100.00%	广州市明安医 疗投资有限公司全 资设立。
南宁市明安医 院管理有限公司	南宁市	南宁市	医院管理等		100.00%	广州市明安医 疗投资有限公司全 资设立。
西安明安医 院管理有限公司	西安市	西安市	医院管理等		100.00%	广州市明安医 疗投资有限公司全 资设立。
北京天瑞鸿仁 医疗科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术 咨询及转让、医		100.00%	广州市明安医 疗投资有限公司非

			疗器材、眼镜等			同一控制下企业合并
北京儿童医院集团有限公司	北京市	北京市	健康管理、健康咨询等		70.00%	广州市明安医疗投资有限公司非同一控制下企业合并
北京天地林泽投资管理有限公司	北京市	北京市	投资咨询、技术咨询、企业管理咨询等		100.00%	广州市明安医疗投资有限公司非同一控制下企业合并
北京上林天成科技发展有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术咨询及转让、计算机软硬件等		100.00%	广州市明安医疗投资有限公司非同一控制下企业合并
北京北儿康健视听科技有限公司	北京市	北京市	眼光配镜、销售眼镜		100.00%	广州市明安医疗投资有限公司非同一控制下企业合并
河北北童医药有限公司	保定涿州市	保定涿州市	医疗器械销售、技术咨询服务		100.00%	广州市明安医疗投资有限公司非同一控制下企业合并
北京泛海明阳文化传播有限公司	北京市	北京市	组织文化艺术交易、会议服务、技术开发服务咨询		100.00%	北京儿童医院集团有限公司全资设立。
北京泛海鸿陆科技有限公司	北京市	北京市	技术开发咨询转让信息技术		100.00%	北京儿童医院集团有限公司全资设立。
北京明安儿童医院有限公司	北京市	北京市	儿科医疗服务		100.00%	北京市明安医院管理有限公司全资设立。
石家庄明安门诊部有限公司	石家庄市	石家庄市	诊疗服务，健康咨询		100.00%	北京市明安医院管理有限公司全资设立。
明安肿瘤医院有限公司	北京市	北京市	肿瘤医疗服务、器械销售、咨询		100.00%	北京市明安医院管理有限公司全资设立。
明安数据有限公司	北京市	北京市	数据处理，互联网信息服务		100.00%	北京市明安医院管理有限公司全资设立。
明安在线（北京）	北京市	北京市	技术开发咨询，		100.00%	北京市明安医院

医疗科技有限公司			健康咨询			管理有限公司全资设立。
北京明安远程医疗技术有限公司	北京市	北京市	技术开发咨询服务		51.00%	北京市明安医院管理有限公司投资设立，持股51%。
深圳市明安医院管理有限公司	深圳市	深圳市	医院管理等		100.00%	广州市明安医疗投资有限公司全资设立。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

广西天誉房地产开发有限公司、北京明安血液病医院有限公司报告期内已注销完成。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山市瑞丰投资有限公司	33.75%	82,385.20	8,437,500.00	9,159,720.43
广州市花都绿景房地产开发有限公司	10.00%	551,261.94		8,199,947.82
北京儿童医院集团有限公司	30.00%	-432,648.10		5,542,539.03
北京明安远程医疗技术有限公司	49.00%	-7.35		-5,715.85
合计		200,991.69	8,437,500.00	22,896,491.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

广州市花都绿景房地产开发有限公司报告期对少数股东减资7,900,000元。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

佛山市瑞丰投资有限公司	30,792,169.3	121,842.19	30,913.959.12	3,794,060.42		3,794,060.42	55,229,535.91	150,448.27	55,379,984.18	3,504,189.77		3,504,189.77
广州市花都绿景房地产开发有限公司	46,932,378.37	22,128,034.09	69,060,412.46	2,796,506.80		2,796,506.80	186,832,815.94	22,722,148.96	209,554,964.90	69,813,876.19		69,813,876.19
北京儿童医院集团有限公司	13,971,175.84	10,928,908.09	24,900,083.93	956,348.38		956,348.38	16,120,691.43	10,864,366.35	26,985,057.78	1,995,348.47		1,995,348.47

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佛山市瑞丰投资有限公司	249,333.33	244,104.29	244,104.29	3,657,167.87	253,800.00	6,832,960.66	6,832,960.66	
广州市花都绿景房地产开发有限公司	424,872.14	5,522,816.95	5,522,816.95	51,999,870.54	378,352.23	-1,744,919.61	-1,744,919.61	
北京儿童医院集团有限公司	460,628.93	-1,045,973.76	-1,045,973.76	-2,094,412.38	1,884,996.35	-881,099.06	-881,099.06	

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京明安圣云仙医院管理有限公司(中外合资)	北京市	北京市	医院管理(不含诊疗活动)		50.00%	权益法核算
北京明心肿瘤医	北京市	北京市	医院管理(不含		49.00%	权益法核算

院管理有限公司			诊疗活动); 企业管理咨询; 技术开发、技术咨询、技术服务; 企业策划			
颐健科技(北京)有限公司	北京市	北京市	技术咨询、健康管理、咨询, 销售医疗器械		30.00%	权益法核算
北京明安云谷信息技术有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务; 数据处理; 计算机系统服务; 软件开发; 基础软件服务; 应用软件开发。		30.00%	权益法核算
北京爱吉儿童文化发展有限公司	北京市	北京市昌平区科技园创新路7号楼2236号	组织文化艺术交流活动; 承办展览展示; 咨询; 企业策划; 计划、制作、代理、发布广告; 会议服务。		39.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
投资账面价值合计	-6,077.50	-6,070.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-7.50	
--综合收益总额	-7.50	
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	16,279,738.70	16,851,350.54
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-571,611.84	-421,200.00
--综合收益总额	-571,611.84	-421,200.00

其他说明

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京爱吉儿童文化发展有限公司	-95,482.86	-84,845.95	-180,328.81

其他说明

3、其他**十、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州市天誉房地产开发有限公司	广州市	房地产开发（持资质证书经营）	8,000 万元	22.65%	22.65%

本企业的母公司情况的说明

广州市天誉房地产开发有限公司系广州市丰嘉企业发展有限公司和余斌共同出资于1997年07月18日在广州市设立的有限责任公司，法定代表人为文小兵。

本企业最终控制方是余斌。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、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九、在其他主体中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州市天誉物业管理有限公司	空置房物业管理				27,640.68

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市天誉房地产开发有限公司	金海湾别墅物业管理费	11,752.65	
广州市誉城房地产开发有限公司	培训用餐及住宿费用	3,589.00	28,305.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,740,495.19	2,543,290.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京明安圣云仙医	1,155.00	69.30	1,140.00	68.40

	院管理有限公司			
--	---------	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	广州市天誉物业管理有限公司		3,948.30

7、关联方承诺**8、其他****十一、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十二、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、经本公司第十届董事会第七次会议审议通过，广州市明安医疗投资有限公司的全资子公司北京市明安医院管理有限公司与河北大地行房地产开发有限公司签订《房屋租赁协议》，以年租金443.8404万元(第一年)租赁石家庄市长安区建设南大街29号众鑫大厦的面积共6400平米的房产作为肿瘤精准医学中心石家庄项目的经营场所，租赁期为15年（含免租期，免租期为3个月）。因房屋租赁合同纠纷，公司全资孙公司北京市明安医院管理有限公司于2017年7月10日收到河北大地行房地产开发有限公司在石家庄市长安区人民法院提起的诉讼，诉请北京明安支付租金及滞纳金、违约金、免租期损失、房屋闲置损失等共计467.6030万元。北京市明安医院管理有限公司于2017年7月25日对河北大地行房地产开发有限公司提起反诉。截止目前，本诉讼尚未开庭审理。

2、本公司（甲方）与天安人寿保险股份有限公司（乙方），民生通惠资产管理有限公司（丙方）于2015年12月1日签署的《附条件生效的非公开发行股份认购协议之补充协议》中约定：“各方同意，如甲方本次发行未能获得中国证监会核准或《认购协议》未能生效，则甲方将其所持有的广州市明安医疗投资有限公司全部股权作价给乙方，用于冲抵应当返还给乙方的认购履约保证金及按照银行同期贷款年利率计算的相应利息。”

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	46,364,036.33	10.77%	46,364,036.33	100.00%		46,364,036.33	8.91%	46,364,036.33	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	374,400,576.41	86.96%	26,495,501.89	7.08%	347,905,074.52	464,400,476.41	89.21%	29,365,666.63	6.32%	435,034,809.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,772,090.96	2.27%	9,772,090.96	100.00%		9,772,090.96	1.88%	9,772,090.96	100.00%	
合计	430,536,703.70	100.00%	82,631,629.18	19.19%	347,905,074.52	520,536,603.70	100.00%	85,501,793.92	16.43%	435,034,809.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海南海证实业公司	35,976,069.71	35,976,069.71	100.00%	账龄长，减值测试收回可能性极低
海南南林农场	10,387,966.62	10,387,966.62	100.00%	账龄长，减值测试收回可能性极低
合计	46,364,036.33	46,364,036.33	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,000,100.00	900,006.00	6.00%
1 至 2 年	316,276,523.60	22,139,356.65	7.00%
2 至 3 年	42,812,801.98	3,425,024.16	8.00%
3 年以上	311,150.83	31,115.08	10.00%
合计	374,400,576.41	26,495,501.89	7.08%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 2,870,164.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
广州市明安医疗投资有限公司	2,865,487.54	收回往来款
合计	2,865,487.54	--

收回往来款，原坏账准备计提比例按账龄分析法确认计提。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
往来款等	7,376.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金本息	35,976,069.71	35,976,069.71
海南南林农场购地款	10,387,966.62	10,387,966.62
股权转让款	4,237,113.29	4,237,113.29
往来款等	379,935,554.08	469,935,454.08
合计	430,536,703.70	520,536,603.70

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
广州市明安医疗投资有限公司	关联方往来款	373,451,245.68	2-3 年	86.74%	26,415,174.62
海南海证实业公司	保证金本息	35,976,069.71	2 年以内	8.36%	35,976,069.71
海南南林农场	预付土地款	10,387,966.62	3 年以上	2.41%	10,387,966.62
广州超丰贸易有限公司	股权转让款	4,237,113.29	3 年以上	0.98%	4,237,113.29
万宁县财政局	预付土地款	1,426,000.00	3 年以上	0.33%	1,426,000.00
合计	--	425,478,395.30	--		78,442,324.24

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,888,064.48	180,000.00	11,708,064.48	85,472,698.43	180,000.00	85,292,698.43
合计	11,888,064.48	180,000.00	11,708,064.48	85,472,698.43	180,000.00	85,292,698.43

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州市花都绿景房地产开发有限 公司	71,483,064.48		71,100,000.00	383,064.48		
佛山市瑞丰投资 有限公司	1,325,000.00	16,562,500.00	16,562,500.00	1,325,000.00		
广西天誉房地 产开发有限公司	2,484,633.95		2,484,633.95	0.00		
广州市恒远物 业管理有限公司	180,000.00			180,000.00		180,000.00
广州市明安医 疗投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	85,472,698.43	16,562,500.00	90,147,133.95	11,888,064.48		180,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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										
二、联营企业										

(3) 其他说明

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

其他说明：

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,562,500.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	3,562,353.76	-1,534,640.71
合计	20,124,853.76	-1,534,640.71

5、其他

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,094.18	处置固定资产
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	285,261.56	其他
减：所得税影响额	70,312.59	
少数股东权益影响额	15,187.20	
合计	195,667.59	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-20.26%	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.36%	-0.21	-0.21

3、其他

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的二〇一七年半年度报告文本。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊和网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

绿景控股股份有限公司

董事长：余斌

二〇一七年八月十六日