



阳光眼科

NEEQ :838860

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司



半年度报告

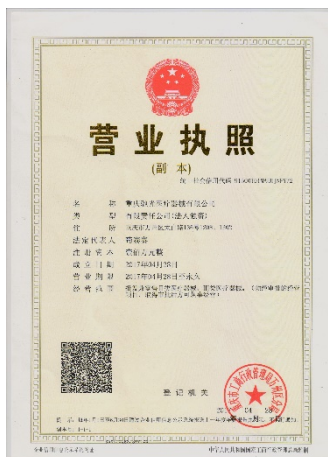
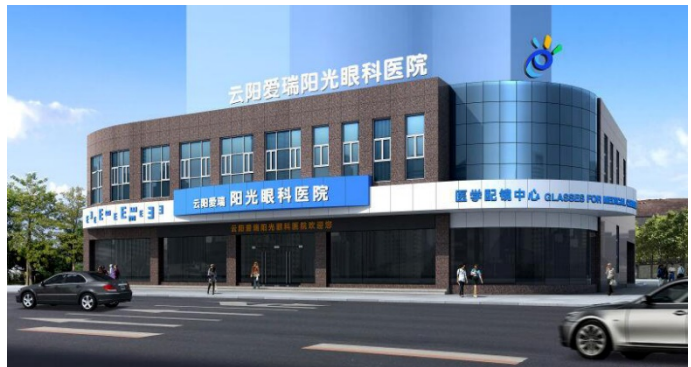
2017

公司半年度大事记



1. 2017年3月6日，公司全资孙公司——重庆眼视光眼科医院有限公司取得重庆市工商行政管理局渝中区分局颁发的营业执照。

2. 2017年4月7日，公司全资孙公司——云阳爱瑞阳光眼科医院有限公司正式营业。



3. 2017年4月28日，公司全资子公司——重庆驰光医疗器械有限公司取得重庆市工商行政管理局万州区分局颁发的营业执照。

目录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	9
第五节 股本变动及股东情况.....	11
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	13
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	15
第八节 财务报表附注.....	26

声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	第一届董事会第九次会议决议
	第一届监事会第五次会议决议
	2017 年半年度报告

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing EverySunshine Eye Hospital Group
证券简称	阳光眼科
证券代码	838860
法定代表人	李马号
注册地址	重庆市万州区太白路 136 号
办公地址	重庆市渝中区大坪街道长江二路西南兵工科技楼 8 楼
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李马号
电话	023-89699587
传真	023-89699588
电子邮箱	2371148929@qq.com
公司网址	www.yangguangyanke.com
联系地址及邮政编码	重庆市渝中区大坪街道长江二路西南兵工科技楼 8 楼 邮编：400010

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017-07-19
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	Q8315 专科医院
主要产品与服务项目	为患者提供眼部检查、治疗等专业医疗服务，包括白内障、青光眼、近视等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	22,080,000
控股股东	重庆市贤雅企业管理有限责任公司
实际控制人	李马号、尚雅丽
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

四、自愿披露

无

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	63,554,875.99	55,373,309.23	14.78%
毛利率	43.03%	39.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,563,732.41	-90,876.81	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,879,020.50	76,902.59	3,643.72%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.62%	-0.10%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.94%	0.08%	-
基本每股收益（元/股）	0.12	0.00	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	129,417,424.92	119,430,505.76	8.35%
负债总计	28,882,113.24	21,203,266.75	36.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	99,308,070.59	96,744,338.18	2.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	4.50	4.38	2.65%
资产负债率（母公司）	31.33%	16.52%	-
资产负债率（合并）	22.32%	17.75%	-
流动比率	2.39	3.40	-
利息保障倍数	25.12	55.50	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,177,280.94	8,853,131.38	-
应收账款周转率	5.44	4.56	-
存货周转率	4.07	3.88	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.36%	7.90%	-
营业收入增长率	14.78%	25.08%	-
净利润增长率	-	-	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司属于“Q83 卫生”下的“Q8315 专科医院”，拥有国际国内先进医疗设备、核心的医疗专家团队、深受群众认可的经营品牌，为地级市和区县眼病患者提供质优价平的眼科诊疗服务。公司以“让人人看得见、看得清”为使命，以“易达医疗”为办院理念，以“以患者为中心”为服务理念，在区域内树立良好的口碑，吸引大量自然来院病人，同时辅以公益、咨询活动扩大市场知名度来拓展业务，收入来源主要为眼科医疗诊疗收入。

报告期内，公司商业模式较去年同期未发生重大变化。

二、经营情况

受老龄化加剧等因素影响，中国眼病诊疗市场发展迅速，尤其是白内障发病人群庞大、渗透率低，受益于技术进步、政策大力扶持，未来将保持快速增长。中国近视人群庞大，预计有数千万近视患者适合开展手术治疗，但目前每年开展近视治疗手术仅 100 万例左右，市场潜力大。飞秒技术快速兴起，逐渐替代 LASIK，加快近视手术市场渗透率的提升。国内医学视光需求量庞大，但就诊率在整体视光市场仅占 6% 的份额。未来国内验光配镜有望回归医疗本质，医学验光配镜成为今后验光配镜市场的发展趋势。

国家鼓励社会力量参与国家医疗服务体系的建设，民营医疗机构、营利性医疗机构将进一步得到发展；最近一年来，公立医院也加大了在眼科医疗卫生事业方面的投入。这些势必会导致眼科医疗市场竞争加剧。但是，通过 10 余年来不懈地深耕、运作，公司已经在西南地区地级市、县域眼科诊疗市场获得了良好的医疗服务口碑和较大市场份额，奠定了良好的发展基础。

报告期内，公司的商业模式不存在变化，核心团队稳定，技术设备先进，新建医院稳步推进，财务状况稳中有升。

公司在报告期内的营业收入为 6,355.49 万元，比上年度增长 14.78%；营业成本为 3,620.45 万元，比上年度增长 8.18%；归属于母公司的净利润为 256.37 万元，与上年度比扭亏为盈。变化的主要原因是成熟医院业务稳定，培育期医院在患者中逐渐树立起良好的口碑，辐射范围逐渐扩大，就诊患者逐渐增加。公司 2017 年上半年经营活动产生的现金流量净额为 717.73 万元，比上年度同期减少 167.59 万元，降幅为 18.93%，主要原因为税金、工资及经营性成本开支增加。投资活动产生的现金流量净额为 -2,725.10 万元，比上年度同期增加支出 1,709.99 万元，增幅为 168.45%，主要原因为在建医院筹建支出增加，同时支付购房款；筹资活动产生的现金流量净额为 531.08 万元，比上年度同期增加 95.08 万元，增幅为 21.81%，主要原因为银行借款略有增加。

三、风险与价值

（一）医疗风险

眼科诊疗作为临床医学的分支，医疗事故和差错无法完全杜绝。眼科手术质量与患病情况、诊疗设备、医师素质、质量控制水平密切相关，存在一定的不确定性。

眼科医疗风险主要来自两方面：一方面是由于客观不可抗、不可预测原因（如药物过敏、术后并发症）所致；另一方面是由于医疗机构及其医务人员在医疗活动中，违反医疗卫生诊疗护理规范、常规过程要求所致。应对措施：公司制定了严格的诊疗流程与护理指南，并定期组织医护人员学习、培训，持续加强、完善医疗质量控制系统；同时，公司配备了先进的医疗、检查设备，进一步提高了诊疗的准确率和有效率，很大程度上降低了发生医疗事故的可能性。

（二）市场竞争风险

不断扩大的市场规模和国家鼓励性的政策导向,将会吸引更多的社会资本进入眼科医疗服务行业,加之现有眼科医疗机构的竞争意识和竞争能力也在逐步增强,这些因素都将使我国眼科医疗服务市场的竞争趋于激烈。虽然本公司经过多年的快速发展,在品牌形象、人才梯队、医疗技术、网点规模、管理水平等方面都具备了较强的竞争优势,但若不能在日益激烈的市场竞争中继续保持或提升原有优势,公司未来的发展仍将面临一定的风险。

应对措施:一方面修炼内功,全面提升医疗技术水平、医疗服务质量,内部管理到位,降低运营成本;另一方面坚持以“以患者为中心”为服务理念,塑造品牌良好形象,提高患者的满意度和美誉度,以显著区别于同行业竞争对手。

（三）核心技术人员流失的风险

民营医院的竞争,最终是人才的竞争,高素质的医疗专家队伍更容易赢得患者的青睐。虽然公司已经建立起一定规模的技术专家队伍,但是公司核心技术人员中多数未直接持有公司股份,加上竞争对手的挖掘,公司核心技术人员流失可能性越来越大,会对公司产生一定的影响,公司面临人工成本增加和医疗质量不稳定性的风险。

应对措施:公司一直以来十分重视内部文化建设,形成了员工间定期学习、定期交流的良好风气,定期组织员工培训、交流工作心得,增加员工认同度、归属感。公司同时也在积极制定、完善激励制度,进一步发挥员工主观能动性,为公司创造更大价值,并分享公司发展的成果。

（四）税收优惠政策变化的风险

《中华人民共和国营业税暂行条例》第八条规定:“医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务免征营业税”。公司所投资的医院系经重庆市或四川省、市卫计委审批成立的专科医院,属于免征营业税范畴。

上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。但该优惠税率随国家有关政策发生变动,公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性,一旦上述税收优惠政策发生不利变动,将会对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施:公司密切关注相关政策的走势和变化,同时在医疗领域深耕细作,为主营业务打实基础,降低政策变化带来的业绩影响。

（五）实际控制人不当控制的风险

若公司实际控制人李马号、尚雅丽利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他权益股东带来风险。

应对措施:公司建立了较为完备的公司治理结构,制定了《公司章程》等一系列规章制度,实际控制人积极参与外部和内部关于合法合规特别是在资金占用、关联交易和同业竞争等方面的培训,能有效规避实际控制人对公司经营决策可能产生的负面影响。

（六）公司治理的风险

股份公司成立时间较短,特别是刚成为公众公司,公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行还需要时间来提高,因此公司未来经营和内部治理中仍可能存在风险。

应对措施:公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构,制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》等规章制度,明确了“三会”的职责划分,同时加强了管理层对公司治理及规范运作的培训。通过持续的学习和实践,公司治理方面的风险会逐步降低。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(二)
是否存在被调查处罚的事项	是	二、(三)
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人、公司持股 5% 以上的所有股东以及公司全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，上述人员均遵守相关承诺，未发生违背承诺相关情况。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	4,439,994.17	3.43%	用于质押贷款
累计值	-	4,439,994.17	3.43%	-

注：权利受限类型为质押。

(三) 调查处罚事项

公司下属医院泸州爱瑞眼科医院有限公司（以下简称“泸州医院”）、仁寿爱瑞眼科医院有限公司（以下简称“仁寿医院”）在报告期内各受到一次处罚。

1、2017 年 2 月 28 日，泸州市龙马潭区地方税务局稽查局印发《税务行政处罚决定书》（泸龙地税稽罚[2017]3 号），认定：泸州医院 2015 年 4-12 月租用房屋、车辆保险和广告业务未申报缴纳印花税额 6474.40 元、2015 年 4-12 月销售业务未申报缴纳印花税额 349.90 元。依据《中华人民共和国印花税法暂行条例》第一条、第二条、第三条、第五条、第六条、第七条、第八条、第九条、第十条以及《中华人民共

和国印花税法暂行条例施行细则》、《国家税务总局关于印花税法若干具体问题的规定》（国税地字[1988]025 号）之规定，2015 年 4-12 月合计应申报而未申报缴纳印花税法 6824.30 元。根据《中华人民共和国税法征收管理法》第六十四条第二款的规定，决定对泸州医院少申报缴纳的印花税法 6824.30 元拟处以 0.5 倍的罚款 3412.15 元。

2017 年 4 月 18 日，泸州市龙马潭区地方税务局出具《证明》：1、关于泸州医院未申报缴纳印花税法行为的处罚决定（泸龙地税稽罚[2017]3 号），是因为泸州医院违反了《中华人民共和国税法征收管理法》第六十四条第二款的规定，我局对泸州医院作出的处理。2、泸州医院本次行为不属于重大违法违规行为。

2、2017 年 5 月 24 日，因虚假宣传违反了《中华人民共和国反不正当竞争法》第九条“经营者不得利用广告或者其他方法，对商品的质量、制作成分、性能、用途、生产者、产地等作引人误解的虚假宣传”的规定，根据《中华人民共和国反不正当竞争法》第二十四条第（一）款“经营者利用广告或者其他方法，对商品作引人误解的虚假宣传的，监督检查部门应当责令停止违法行为，消除影响，可以根据情节处以一万元以上二十万元以下的罚款”的规定，仁寿县工商行政管理和质量技术监督局对仁寿医院作出了《行政处罚决定书》（仁工商质监行处字[2017]第 446 号），对仁寿医院处以：（1）责令当事人停止违法行为，消除影响；（2）处罚款 20000 元，上缴国库。

2017 年 6 月 5 日，仁寿县工商行政管理和质量技术监督局出具《证明》：1、《行政处罚决定书》（仁工商质监行处字[2017]第 446 号）是对仁寿医院发布的广告作虚假宣传做出的处理；2、仁寿医院的此次行为不属于重大违法违规行为；3、自 2016 年 1 月 1 日至本证明出具日，仁寿医院没有重大违法违规行为。

整改措施：在公司范围内加强公司法、税法、广告法等国家法律法规知识学习与培训，规范经营与治理，同时加大责任追究力度，以期减少违法违规行为的发生。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	2,080,000	9.42%	0	2,080,000	9.42%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	90.58%	0	20,000,000	90.58%
	其中：控股股东、实际控制人	17,200,000	77.90%	0	17,200,000	77.90%
	董事、监事、高管	5,200,000	23.55%	0	5,200,000	23.55%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		22,080,000	-	0	22,080,000	-
普通股股东人数				4		

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	重庆市贤雅企业管理有限责任公司	12,000,000	0	12,000,000	54.35%	12,000,000	0
2	重庆目乐企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,880,000	0	4,880,000	22.10%	2,800,000	2,080,000
3	李马号	3,000,000	0	3,000,000	13.59%	3,000,000	0
4	尚雅丽	2,200,000	0	2,200,000	9.96%	2,200,000	0
合计		22,080,000	-	22,080,000	100.00%	20,000,000	2,080,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，李马号和尚雅丽系夫妻关系。李马号持有贤雅公司 93.24% 股权，系贤雅公司执行董事；尚雅丽持有贤雅公司 6.76% 股权；李马号持有重庆目乐 22.26% 股权，系重庆目乐执行事务合伙人；尚雅丽持有重庆目乐 15.44% 股权。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为重庆市贤雅企业管理有限责任公司，成立于 2015 年 6 月 16 日，法定代表人为李马号，统一社会信用代码为 91500101345967399G，注册资本为 1000 万元。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为李马号、尚雅丽夫妇。基本情况如下：

1、李马号，男，1964年4月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于第三军医大学眼科学专业，研究生学历（硕士），副主任医师。1988年8月至2003年12月，就职于重庆第三军医大学附属大坪医院眼科；2004年3月至2006年6月，就职于重庆市中山医院眼科，任业务主任；2006年7月起，任万州阳光眼科医院院长、法定代表人，2014年9月起，任重庆眼视光医院管理有限公司执行董事、法定代表人；2015年11月18日起，任重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司董事长，任期3年，并担任公司的法定代表人。2016年8月28日至今，兼任阳光眼科董事会秘书。

2、尚雅丽，女，1968年4月8日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中共重庆市委党校函授学院财务会计专业，本科学历。1986年7月至1987年10月，就职于西南油气田公司计量站，任职员；1987年10月至1991年3月，就职于重庆科技学院工商管理系，任实验员；1991年3月至1997年2月，就职于重庆科技学院校产处，任业务员；1997年12月至1999年10月，就职于重庆科技学院计财处，任会计；2006年7月起，任重庆眼视光医院管理有限公司总经理；2015年11月18日至今，任重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司董事、总经理，任期3年。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李马号	董事长、董秘	男	53	研究生	2015年11月至2018年11月	是
尚雅丽	董事、总经理	女	49	本科	2015年11月至2018年11月	是
贾明	董事、副总经理 兼拓展总监	男	47	本科	2015年11月至2018年11月	是
贺孝琴	董事	女	55	本科	2015年11月至2018年11月	是
宗时杰	董事、行政总监	男	43	本科	2015年11月至2018年11月	是
黄韵梅	董事、财务总监	女	48	本科	2015年11月至2018年11月	是
许建涛	董事	男	44	研究生	2015年11月至2018年11月	是
张敏	董事	男	50	本科	2015年11月至2018年11月	是
汪红	董事	女	49	本科	2015年11月至2018年11月	是
王凯	职工监事	男	35	大专	2015年11月至2018年11月	是
罗卫兵	监事	男	53	大专	2015年11月至2018年11月	是
陈漫	监事会主席	女	54	本科	2015年11月至2018年11月	是
吉晶晶	品牌总监	女	38	研究生	2015年11月至2018年11月	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
尚雅丽	董事、总经理	2,200,000	0	2,200,000	9.96%	0
李马号	董事长、董事会秘书	3,000,000	0	3,000,000	13.59%	0
合计	-	5,200,000	-	5,200,000	23.55%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型 (新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	10	10
截止报告期末的员工人数	584	647

核心员工变动情况：

报告期内，公司核心技术人员无变动。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一)、1	22,750,681.85	37,513,637.55
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	(一)、2	13,311,215.43	10,050,766.76
预付款项	(一)、3	7,289,263.85	4,036,546.19
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	(一)、4	12,740,574.15	11,670,679.46
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(一)、5	8,900,879.80	8,907,946.37
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	(一)、6	4,000,000.00	-
流动资产合计	-	68,992,615.08	72,179,576.33
非流动资产：	-		

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(一)、7	20,878,787.61	21,590,257.85
在建工程	(一)、8	8,324,627.72	5,124,335.08
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	(一)、9	336,083.35	354,583.33
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(一)、10	13,783,511.11	13,963,750.73
递延所得税资产	(一)、11	101,800.05	93,002.44
其他非流动资产	(一)、12	17,000,000.00	6,125,000.00
非流动资产合计	-	60,424,809.84	47,250,929.43
资产总计	-	129,417,424.92	119,430,505.76
流动负债：	-	-	-
短期借款	(一)、13	5,500,000.00	-
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	(一)、14	13,988,980.02	15,110,598.20
预收款项	(一)、15	590,030.34	485,179.20
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(一)、16	3,327,245.42	3,100,677.82
应交税费	(一)、17	917,011.33	1,659,948.83
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(一)、18	4,558,846.13	846,862.70
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	-	-	-

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	28,882,113.24	21,203,266.75
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	-	28,882,113.24	21,203,266.75
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	(一)、19	22,080,000.00	22,080,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(一)、20	68,142,186.76	68,142,186.76
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(一)、21	1,497,715.46	1,497,715.46
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(一)、22	7,588,168.37	5,024,435.96
归属于母公司所有者权益合计	-	99,308,070.59	96,744,338.18
少数股东权益	-	1,227,241.09	1,482,900.83
所有者权益合计	-	100,535,311.68	98,227,239.01
负债和所有者权益总计	-	129,417,424.92	119,430,505.76

法定代表人：李马号 主管会计工作负责人：黄韵梅 会计机构负责人：黄韵梅

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	19,607,405.40	23,087,485.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	-	-
预付款项	-	1,724,760.76	1,617,333.33
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(五)、1	44,557,662.34	30,349,223.92
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	-	4,000,000.00	-
流动资产合计	-	69,889,828.50	55,054,043.02
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	(五)、2	53,553,897.62	53,453,897.62
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	194,144.49	169,010.66
在建工程	-	89,171.46	-
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	-	336,083.35	354,583.33
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	250,000.00	250,000.00
递延所得税资产	-	37,867.57	37,867.57
其他非流动资产	-	15,500,000.00	6,125,000.00
非流动资产合计	-	69,961,164.49	60,390,359.18
资产总计	-	139,850,992.99	115,444,402.20
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	-	823,580.00	296,080.00
预收款项	-	13,637.50	13,637.50
应付职工薪酬	-	157,628.09	136,282.40
应交税费	-	28,473.86	34,041.48
应付利息	-	-	-

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

应付股利	-	-	-
其他应付款	-	42,795,544.25	18,595,501.39
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	43,818,863.70	19,075,542.77
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	-	43,818,863.70	19,075,542.77
所有者权益：	-	-	-
股本	-	22,080,000.00	22,080,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	59,311,704.84	59,311,704.84
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,497,715.46	1,497,715.46
未分配利润	-	13,142,708.99	13,479,439.13
所有者权益合计	-	96,032,129.29	96,368,859.43
负债和所有者权益合计	-	139,850,992.99	115,444,402.20

法定代表人：李马号 主管会计工作负责人：黄韵梅 会计机构负责人：黄韵梅

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(一)、23	63,554,875.99	55,373,309.23
其中：营业收入	-	63,554,875.99	55,373,309.23
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	58,661,939.92	53,856,284.00
其中：营业成本	(一)、23	36,204,538.51	33,467,543.35
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	(一)、24	70,306.02	-
销售费用	(一)、25	3,324,404.16	2,598,759.23
管理费用	(一)、26	18,659,402.28	17,195,554.83
财务费用	(一)、27	126,548.72	66,071.26
资产减值损失	(一)、28	276,740.23	528,355.33
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）	(一)、29	41,483.56	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	4,934,419.63	1,517,025.23
加：营业外收入	(一)、30	4,310.64	3,723.61
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	(一)、31	375,237.81	200,962.85
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,563,492.46	1,319,785.99
减：所得税费用	(一)、32	2,255,419.79	1,574,468.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,308,072.67	-254,682.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	2,563,732.41	-90,876.81
少数股东损益	-	-255,659.74	-163,805.51
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于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	-	-	-

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

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	-	2,308,072.67	-254,682.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,563,732.41	-90,876.81
归属于少数股东的综合收益总额	-	-255,659.74	-163,805.51
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.12	-0.004
(二) 稀释每股收益	-	0.12	-0.004

法定代表人：李马号 主管会计工作负责人：黄韵梅 会计机构负责人：黄韵梅

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)、3	1,932,118.10	-
减：营业成本	(五)、3	580,524.95	-
税金及附加		51,104.84	-
销售费用		5,414.40	27,656.00
管理费用		1,740,299.67	3,836,080.46
财务费用		-110,926.81	-36,047.07
资产减值损失		32,338.07	89,278.50
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）	(五)、4	29,906.85	-
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）	-	-336,730.17	-3,916,967.89
加：营业外收入	-	0.03	1,678.46
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）	-	-336,730.14	-3,915,289.43
减：所得税费用	-	-	-22,319.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-336,730.14	-3,892,969.80
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

(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	-	-336,730.14	-3,892,969.80
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：李马号 主管会计工作负责人：黄韵梅 会计机构负责人：黄韵梅

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	61,168,065.29	58,329,405.30
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(一)、33	4,957,976.06	3,797,169.84
经营活动现金流入小计	-	66,126,041.35	62,126,575.14
购买商品、接受劳务支付的现金	-	11,593,224.37	15,462,257.84
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	-	23,341,113.24	21,985,571.48
支付的各项税费	-	2,998,981.46	2,255,712.67
支付其他与经营活动有关的现金	(一)、33	21,015,441.34	13,569,901.77
经营活动现金流出小计	-	58,948,760.41	53,273,443.76
经营活动产生的现金流量净额	-	7,177,280.94	8,853,131.38
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	17,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	41,483.56	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	17,041,483.56	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	18,490,122.58	10,151,129.92
投资支付的现金	-	21,000,000.00	
质押贷款净增加额	-		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-		
支付其他与投资活动有关的现金	-	4,802,372.62	

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

投资活动现金流出小计	-	44,292,495.20	10,151,129.92
投资活动产生的现金流量净额	-	-27,251,011.64	-10,151,129.92
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	1,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	1,750,000.00
取得借款收到的现金	-	9,500,000.00	4,000,000.00
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	-	9,500,000.00	5,750,000.00
偿还债务支付的现金	-	4,000,000.00	1,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	189,225.00	90,008.76
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	4,189,225.00	1,390,008.76
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,310,775.00	4,359,991.24
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	-	-14,762,955.70	3,061,992.70
加：期初现金及现金等价物余额	-	37,513,637.55	51,818,848.52
六、期末现金及现金等价物余额	-	22,750,681.85	54,880,841.22

法定代表人：李马号 主管会计工作负责人：黄韵梅 会计机构负责人：黄韵梅

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	462,260.00	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	112,674,992.68	639,215.26
经营活动现金流入小计	-	113,137,252.68	639,215.26
购买商品、接受劳务支付的现金	-	74,660.00	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,004,582.37	1,774,370.21
支付的各项税费	-	175,907.32	-
支付其他与经营活动有关的现金	-	100,278,323.75	17,368,527.98
经营活动现金流出小计	-	101,533,473.44	19,142,898.19
经营活动产生的现金流量净额	-	11,603,779.24	-18,503,682.93
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	8,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	29,906.85	-
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	-	8,029,906.85	-

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,013,766.46	304,250.00
投资支付的现金	-	12,100,000.00	3,250,000.00
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	-	23,113,766.46	3,554,250.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-15,083,859.61	-3,554,250.00
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	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-3,480,080.37	-22,057,932.93
加：期初现金及现金等价物余额	-	23,087,485.77	37,273,138.71
六、期末现金及现金等价物余额	-	19,607,405.40	15,215,205.78

法定代表人：李马号 主管会计工作负责人：黄韵梅 会计机构负责人：黄韵梅

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	是
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

1、合并财务报表的合并范围变化说明：

本公司因新设子/孙公司导致合并范围发生变化，本公司于 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日之间，共计新设注册一家全资子公司——重庆驰光医疗器械有限公司、一家全资孙公司——重庆眼视光眼科医院有限公司，纳入合并范围，详见附注（二）、1。

2、存在需要根据规定披露分部报告的信息说明：

由于公司的主要经营范围是眼科医疗服务，所属子公司主要分布在川渝两地，公司根据地区分布及产品类别分别进行披露，详见附注（一）、23。

二、报表项目注释

（一）合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	190,111.31	51,348.57
银行存款	22,560,570.54	37,462,288.98
其他货币资金		
合计	22,750,681.85	37,513,637.55

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,092,093.92	100.00	780,878.49	5.54	13,311,215.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	14,092,093.92	100.00	780,878.49	5.54	13,311,215.43

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,588,672.88	100.00	537,906.12	5.08	10,050,766.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	10,588,672.88	100.00	537,906.12	5.08	10,050,766.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,566,618.10	628,330.91	5.00
1 至 2 年	1,525,475.82	152,547.58	10.00
合计	14,092,093.92	780,878.49	5.54

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,419,223.16	520,961.15	5.00
1 至 2 年	169,449.72	16,944.97	10.00
合计	10,588,672.88	537,906.12	5.08

本期计提坏账准备金额 242,972.37 元。

(2) 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	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
重庆市万州区社会保险局 (新农合)	非关联方	1,847,428.98	13.11	92,371.45
达州市通川区新型农村合作 医疗办公室	非关联方	1,119,101.93	7.94	95,113.69
达州市达川区新型农村合作 医疗管理办公室	非关联方	1,118,876.89	7.94	77,508.05
遂宁市安居区医保中心	非关联方	771,632.70	5.48	38,581.64
遂宁市蓬溪县医保中心	非关联方	724,494.92	5.14	36,224.75
合计		5,581,535.42	39.61	339,799.58

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,279,263.85	99.86	3,987,207.62	98.78
1 至 2 年			39,338.57	0.97
2 至 3 年	10,000.00	0.14	10,000.00	0.25
3 年以上				
合计	7,289,263.85	100.00	4,036,546.19	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额比例 (%)
西南兵器工业公司	非关联方	1,500,000.00	20.58
重庆普发电器有限公司	非关联方	533,072.00	7.31
北京高视远望医疗设备有限 公司	非关联方	380,500.00	5.22
四川苏净机电设备有限公司	非关联方	351,000.00	4.82
成都爱博斯特科技有限公司	非关联方	270,000.00	3.70
合计		3,034,572.00	41.63

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额
----	------

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,962,932.38	100.00	222,358.23	1.72	12,740,574.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,962,932.38	100.00	222,358.23	1.72	12,740,574.15

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,859,269.83	100.00	188,590.37	1.59	11,670,679.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,859,269.83	100.00	188,590.37	1.59	11,670,679.46

组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,128,045.46	206,402.28	5.00
1 至 2 年	135,559.50	13,555.95	10.00
5 年以上	2,400.00	2,400.00	100.00
合计	4,266,004.96	222,358.23	5.21

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,415,488.33	170,774.42	5.00
1 至 2 年	124,159.50	12,415.95	10.00
5 年以上	5,400.00	5,400.00	100.00
合计	3,545,047.83	188,590.37	5.32

组合 2：采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金组合	8,696,927.42		
合计	8,696,927.42		

(续)

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金组合	8,314,222.00		
合计	8,314,222.00		

(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 33,767.86 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	8,696,927.42	8,314,222.00
应收暂付款	3,872,314.54	3,340,491.18
备用金	133,844.01	157,843.81
关联方款项组合		
其他	259,846.41	46,712.84
合计	12,962,932.38	11,859,269.83

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
上海同百投资管理有限公司	否	借款	3,056,550.00	1 年以内	23.58	152,827.50
万州区串通滚装运输(集团)有限公司	否	房租押金	3,000,000.00	2-3 年	23.14	
西南兵器工业公司	否	房租押金	2,000,000.00	1 年以内	15.43	
四川仁川置业发展有限公司	否	购房保证金	1,006,900.00	1 年以内	7.77	
四川星亿房地产	否	租房保证	500,000.00	1 年以内	3.86	

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
开发有限公司		金				
合计		—	9,563,450.00	—	73.78	

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,900,879.80		8,900,879.80
合计	8,900,879.80		8,900,879.80

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,908,357.53	411.16	8,907,946.37
合计	8,908,357.53	411.16	8,907,946.37

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	411.16			411.16		
合计	411.16			411.16		

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
非保本浮动收益型理财产品	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

其他说明：本期其他流动资产增加的主要原因是公司购买非保本型浮动利益型理财产品。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	4,575,699.50	34,560,776.91	5,069,706.34	44,206,182.75
2、本期增加金额	752,859.64	1,754,339.47	250,066.22	2,757,265.33

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

项目	通用设备	专用设备	运输设备	合计
(1) 购置	749,317.64	1,588,375.35	250,066.22	2,587,759.21
(2) 在建工程转入	3,542.00	165,964.12		169,506.12
(3) 企业合并增加				
.....				
3、本期减少金额	5,470.00	301,409.00		306,879.00
(1) 处置或报废	5,470.00	301,409.00		306,879.00
.....				
4、期末余额	5,323,089.14	36,013,707.38	5,319,772.56	46,656,569.08
二、累计折旧				
1、期初余额	1,805,308.31	18,024,103.10	2,786,513.49	22,615,924.90
2、本期增加金额	424,915.32	2,570,562.13	383,890.70	3,379,368.15
(1) 计提				
.....				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废	755.26	216,756.32		217,511.58
.....				
4、期末余额	2,229,468.37	20,377,908.91	3,170,404.19	25,777,781.47
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	3,093,620.77	15,635,798.47	2,149,368.37	20,878,787.61
2、期初账面价值	2,770,391.19	16,536,673.81	2,283,192.85	21,590,257.85

8、在建工程

(1) 在建工程情况

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
医院装修工程	5,012,186.59		5,012,186.59	2,131,200.59		2,131,200.59
设备安装工程	3,312,441.13		3,312,441.13	2,993,134.49		2,993,134.49
合计	8,324,627.72		8,324,627.72	5,124,335.08		5,124,335.08

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
设备安装工程		2,993,134.49	488,812.76	169,506.12		3,312,441.13
江津医院装修		1,288,130.34	1,055,335.00			2,343,465.34
云阳医院装修			1,738,960.28		1,556,582.28	182,378.00
重庆医院装修			1,744,255.33			1,744,255.33
合计		4,281,264.83	5,027,363.37	169,506.12	1,556,582.28	7,582,539.80

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	非专利技术	合计
一、账面原值		
1、期初余额	370,000.00	370,000.00
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(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	370,000.00	370,000.00
二、累计摊销		
1、期初余额	15,416.67	15,416.67
2、本期增加金额		
(1) 计提	18,499.98	18,499.98
.....		
3、本期减少金额		
(1) 处置		

项目	非专利技术	合计
.....		
4、期末余额	33,916.65	33,916.65
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	336,083.35	336,083.35
2、期初账面价值	354,583.33	354,583.33

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
万州医院租入房屋装修	5,606,403.81		335,880.06		5,270,523.75
万州医院咨询费	134,850.00		44,950.00		89,900.00
五桥分院租入房屋装修	305,246.24		55,969.43		249,276.81
五桥分院污水处理费	58,000.00		12,000.00		46,000.00
开州医院租入房屋装修	806,907.79		447,379.20		359,528.59
达州医院租入房屋装修	869,241.39		151,816.14		717,425.25
遂宁医院租入房屋装修	1,005,007.50		191,031.66		813,975.84
合川医院租入房屋装修	2,580,897.63		351,363.42		2,229,534.21

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
仁寿医院租入房屋装修	1,965,721.52	252,864.00	296,474.77		1,922,110.75
泸州医院租入房屋装修	381,474.85	15,681.10	40,673.20		356,482.75
云阳医院租入房屋装修		1,556,582.28	77,829.12		1,478,753.16
新医院筹建费	250,000.00				250,000.00
合计	13,963,750.73	1,825,127.38	2,005,367.00		13,783,511.11

11、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明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	678,667.00	101,800.05	519,035.99	93,002.44
合计	678,667.00	101,800.05	519,035.99	93,002.44

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	21,183,416.49	13,934,370.74
资产减值准备	324,980.88	207,871.66
合计	21,508,397.37	14,142,242.40

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020年	3,325,954.75	3,333,579.90	
2021年	10,600,790.84	10,600,790.84	
2022年	7,256,670.90		
合计	21,183,416.49	13,934,370.74	

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	17,000,000.00	6,125,000.00
减：一年内到期部分		
合计	17,000,000.00	6,125,000.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,500,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
.....		
合计	5,500,000.00	

短期借款分类的说明：

应收账款质押借款：质抵押借款余额 550 万元为万州爱瑞阳光眼科医院有限公司向中国工商银行股份有限公司万州分行申请的流动资金贷款，贷款期限一年，自 2017 年 1 月 12 日至 2018 年 1 月 11 日，年利率 5.44%，公司用应收账款（医疗收入及其他合法收入）质押。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	12,440,210.07	13,978,792.20
设备款	1,548,769.95	1,131,806.00
工程款		
合计	13,988,980.02	15,110,598.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西瑞德人和科技有限公司	1,794,724.00	根据合同未到付款期
金顶新医疗科技经营管理（深圳）有限公司	900,000.00	根据合同未到付款期
小计	2,694,724.00	

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收医疗款	590,030.34	485,179.20
合计	590,030.34	485,179.20

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,100,677.82	22,433,893.68	22,222,954.90	3,311,616.60

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划		1,896,143.32	1,880,514.50	15,628.82
三、辞退福利		302,470.52	302,470.52	
四、一年内到期的其他福利				
.....				
合计	3,100,677.82	24,632,507.52	24,405,939.92	3,327,245.42

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,028,261.56	19,166,945.80	18,961,256.65	3,233,950.71
2、职工福利费	775.00	2,162,186.62	2,162,961.62	
3、社会保险费		931,207.65	925,183.02	6,024.63
其中：医疗保险费		827,815.45	822,104.53	5,710.92
工伤保险费		56,307.18	56,253.18	54.00
生育保险费		47,085.02	46,825.31	259.71
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	71,641.26	173,553.61	173,553.61	71,641.26
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
.....				
合计	3,100,677.82	22,433,893.68	22,222,954.90	3,311,616.60

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,845,034.46	1,829,619.23	15,415.23
2、失业保险费		51,108.86	50,895.27	213.59
3、企业年金缴费				
.....				
合计		1,896,143.32	1,880,514.50	15,628.82

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,949.55	17,090.61
消费税		

项目	期末余额	期初余额
营业税		
企业所得税	888,369.14	1,625,907.35
个人所得税		
城市维护建设税	2,100.84	1,196.34
教育费附加	900.36	512.72
地方教育费附加	600.24	341.81
印花税	91.20	14,900.00
合计	917,011.33	1,659,948.83

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	31,300.00	35,600.00
应付暂收款	164,651.50	59,078.18
往来款项	4,362,894.63	752,184.52
合计	4,558,846.13	846,862.70

19、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,080,000.00						22,080,000.00

20、资本公积

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)	63,950,481.92			63,950,481.92
其他资本公积	4,191,704.84			4,191,704.84
合计	68,142,186.76			68,142,186.76

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,497,715.46			1,497,715.46
任意盈余公积				
储备基金				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业发展基金				
其他				
合计	1,497,715.46			1,497,715.46

22、未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	5,024,435.96
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	5,024,435.96
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,563,732.41
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	7,588,168.37

23、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,512,686.27	36,204,538.51	55,327,323.19	33,467,543.35
其他业务	42,189.72		45,986.04	
合计	63,554,875.99	36,204,538.51	55,373,309.23	33,467,543.35

主营业务按产品类别列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
医疗服务	53,878,813.44	29,586,087.57	47,544,605.47	27,918,624.67
药品销售	5,108,488.43	4,061,568.06	4,455,868.32	3,400,302.40
视光服务	4,525,384.40	2,556,882.88	3,326,849.40	2,148,616.28
合计	63,512,686.27	36,204,538.51	55,327,323.19	33,467,543.35

本公司不存在多种经营，本公司按地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	主营业务收入	主营业务成本
----	--------	--------

项目	主营业务收入	主营业务成本
重庆地区	42,839,535.36	21,373,603.53
四川地区	20,673,150.91	14,830,934.98
小计	63,512,686.27	36,204,538.51

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	8,304.76	1,196.34
教育费附加	3,559.18	512.72
资源税		
地方教育费附加	2,372.80	341.81
车船税	10,230.00	
印花税	45,839.28	14,900.00
合计	70,306.02	16,950.87

税金及附加较上年同期增加，主要原因为公司本期收入增加，缴纳的税费也随之相应有所增加；同时根据财会[2016]22 号文规定，自 2017 年 1 月份将管理费用中房产税、土地使用税、车船税和印花税调整至税金及附加导致。

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	3,324,404.16	2,598,759.23
合计	3,324,404.16	2,598,759.23

广告宣传费较上年同期增加 72.56 万元，增长 27.92%，主要原因为本期公司为提升品牌影响力，增加广告宣传渠道引起的增加。

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,851,552.27	9,164,700.86
车辆费用	1,054,347.88	1,270,940.61
培训费	122,395.41	
税金	70.00	13,328.12
中介机构费	574,661.49	1,358,809.00
业务招待费	199,161.49	358,203.63
折旧与摊销	1,614,603.86	997,150.27
租赁费	2,552,442.39	1,144,358.14
办公费用	2,337,841.96	2,189,548.58

项目	本期发生额	上期发生额
其他	352,325.53	698,515.62
合计	18,659,402.28	17,195,554.83

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	189,225.00	90,008.76
减：利息收入	140,986.38	80,465.34
加：其他	78,310.10	56,527.84
合计	126,548.72	66,071.26

财务费用较上年同期增加了 6.15 万元，增长 94.62%，主要原因为本期公司新增银行贷款计提利息支出 18.92 万元导致。

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	276,740.23	528,355.33
合计	276,740.23	528,355.33

29、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品的分红	41,483.56	
合计	41,483.56	

30、营业外收入

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
其他	4,310.64	3,723.61	4,310.64
合计	4,310.64	3,723.61	4,310.64

31、营业外支出

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
对外捐赠支出	305,000.00	53,000.00	305,000.00
其他	70,237.81	47,962.85	70,237.81
合计	375,237.81	100,962.85	375,237.81

32、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,264,217.40	1,659,833.03

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-8,797.61	-85,364.72
合计	2,255,419.79	1,574,468.31

所得税费用较上年同期增加 68.10 万元，增长 43.25%，主要原因：本期汇算清缴后缴纳企业所得税 43.75 万元。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	4,563,492.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	684,523.86
子公司适用不同税率的影响	161,117.33
调整以前期间所得税的影响	437,513.38
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,164.77
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	918,818.69
内部交易未实现损益的影响	54,611.30
所得税费用	2,255,419.79

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,778,438.36	3,128,213.47
利息收入	140,986.38	80,465.34
押金保证金		574,545.47
其他	38,551.32	13,945.56
合计	4,957,976.06	3,797,169.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	7,826,307.83	4,704,342.34
付现费用	9,876,519.08	4,418,156.86
押金保证金	465,200.00	2,356,072.98
备用金及保证金	2,485,634.29	2,082,664.93

项目	本期发生额	上期发生额
捐赠支出	303,000.00	3,000.00
其他	58,780.14	5,664.66
合计	21,015,441.34	13,569,901.77

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	2,308,072.67	-254,682.32
加：资产减值准备	276,740.23	528,355.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,379,368.15	3,396,088.72
无形资产摊销	18,499.98	
长期待摊费用摊销	2,005,367.00	2,031,359.51
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	189,225.00	90,008.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,483.56	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,797.61	-85,364.72
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）	7,066.57	-1,835,873.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,832,623.98	467,031.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,875,846.49	4,516,207.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,177,280.94	8,853,131.38
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	22,750,681.85	54,880,841.22
减：现金的期初余额	37,513,637.55	51,818,848.52

补充资料	本期金额	上期金额
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	-14,762,955.70	3,061,992.70

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	190,111.31	51,348.57
可随时用于支付的银行存款	22,560,570.54	37,462,288.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
.....		
三、期末现金及现金等价物余额	22,750,681.85	37,513,637.55
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		

(二) 合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

本公司全资子公司重庆爱瑞阳光眼科医院管理有限公司新设全资子公司重庆眼视光眼科医院有限公司，于2017年3月6日完成工商注册登记手续，并取得由重庆市工商行政管理局渝中区分局颁发的统一社会信用代码为91500103MA5UD0PE8U的《营业执照》。截止资产负债表日，收到医管公司投资款100万元。

本公司新设全资子公司重庆驰光医疗器械有限公司，于2017年4月28日完成工商注册登记手续，并取得由重庆市工商行政管理局万州区分局颁发的统一社会信用代码为91500101MA5UJNPY72的《营业执照》。截止资产负债表日，收到股份公司投资款10万元。

(三) 在其他主体中的权益

1、在子/孙公司中的权益

企业集团的构成：

子/孙公司名称	主要经	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
---------	-----	-----	------	----------	------

	营地			直接	间接	
重庆万州爱瑞阳光眼科医院有限公司	万州	万州	医疗服务业	100.00		同一控制下企业合并
开州爱瑞阳光眼科医院有限公司	开州	开州	医疗服务业	100.00		同一控制下企业合并
重庆爱瑞阳光眼科医院管理有限公司	重庆	重庆	医院管理咨询	100.00		同一控制下企业合并
遂宁爱瑞阳光眼科医院有限公司	遂宁	遂宁	医疗服务业	100.00		同一控制下企业合并
泸州爱瑞眼科医院有限公司	泸州	泸州	医疗服务业	100.00		同一控制下企业合并
达州爱瑞眼科医院有限公司	达州	达州	医疗服务业	100.00		同一控制下企业合并
重庆涪陵爱瑞阳光眼科医院有限公司	涪陵	涪陵	医疗服务业		100.00	设立
重庆江津爱瑞阳光眼科医院有限公司	江津	江津	医疗服务业	65.00		设立
重庆合川爱瑞阳光眼科医院有限公司	合川	合川	医疗服务业		100.00	设立
仁寿爱瑞眼科医院有限公司	仁寿	仁寿	医疗服务业		100.00	设立
云阳爱瑞阳光眼科医院有限公司	云阳	云阳	医疗服务业		100.00	设立
重庆永川爱瑞阳光眼科医院有限公司	永川	永川	医疗服务业		100.00	设立
重庆驰光医疗器械有限公司	万州	万州	医疗器械销售	100.00		设立
重庆眼视光眼科医院有限公司	重庆	重庆	医疗服务业		100.00	设立

(四) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

(1) 本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
重庆市贤雅企业管理有限责任公司	重庆市万州区沙龙路三段兴茂御景江城 12-104	商务信息咨询; 企业管理; 健康咨询	1,000 万	54.35	54.35

(2) 本公司最终控制方是自然人李马号、尚雅丽夫妇。截至 2016 年 12 月 31 日, 重庆市贤雅企业管理有限责任公司(以下简称贤雅公司)、李马号、尚雅丽分别持有公司 54.35%、

13.59%、9.96%的股份，因李马号、尚雅丽夫妇合计持有贤雅公司 100%的股份，李马号、尚雅丽夫妇通过直接加间接合计持有本公司 77.90%的股份，故李马号、尚雅丽夫妇为本公司最终控制方。

2、本企业的子公司情况

(1) 重要子公司的构成

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	
万州医院	万州	万州	医疗服务业	100.00		同一控制下企业合并
开州医院	开县	开县	医疗服务业	100.00		同一控制下企业合并
医管公司	重庆	重庆	医疗服务业	100.00		同一控制下企业合并
遂宁医院	遂宁	遂宁	医疗服务业	100.00		同一控制下企业合并
泸州医院	泸州	泸州	医疗服务业	100.00		同一控制下企业合并
达州医院	达州	达州	医疗服务业	100.00		同一控制下企业合并
仁寿医院	仁寿	仁寿	医疗服务业	100.00		投资设立 [注]
合川医院	合川	合川	医疗服务业	100.00		投资设立 [注]
重庆驰光医疗器械有限公司	万州	万州	批发兼零售 II类医疗器械、III类医疗器械	100.00		投资设立 [注]

(2) 注：仁寿医院注册资本为 500 万人民币，由医管公司于 2025 年 12 月 1 日前缴纳出资，出资比例 100%，截至资产负债表日尚未实际出资；合川医院注册资本为 500 万人民币，由医管公司于 2025 年 2 月 1 日前缴纳出资，出资比例 100%，截至资产负债表日尚未实际出资；重庆驰光医疗器械有限公司注册资本为 100 万人民币，由公司于 2018 年前缴纳出资，出资比例 100%，截至资产负债表日尚未完全实际出资。

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码(统一社会信用代码)
重庆目乐企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	参股股东	91500101345968922W

李丹珠	实际控制人近亲属	
王凯	监事	
宗时杰	高级管理人员	
贾明	董事、高级管理人员	

4、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,765,575.15	1,820,740.14

(五) 母公司财务报表项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,741,470.67	100.00	183,808.33	0.41	44,557,662.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	44,741,470.67	100.00	183,808.33	0.41	44,557,662.34

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,500,694.18	100.00	151,470.26	0.50	30,349,223.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	30,500,694.18	100.00	151,470.26	0.50	30,349,223.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,676,166.53	183,808.33	5.00
其中：上海同百投资管理有限公司	3,056,550.00	152,827.50	5.00
四川星亿房地产开发有限公司	500,000.00	25,000.00	5.00
朱盘刚	100,000.00	5,000.00	5.00
重庆奇骑物业管理公司	15,800.00	790.00	5.00
社保个人部分	3,816.53	190.83	5.00
1 年以内小计	3,676,166.53	183,808.33	5.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联往来组合	37,448,404.14		
押金保证金组合	2,000,000.00		
合计	39,448,404.14		

(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 32,338.07 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,000,000.00	4,000,000.00
应收暂付款	5,232,700.00	3,000,000.00
关联方款项组合	37,448,404.14	23,471,288.93
其他	60,366.53	29,405.25
合计	44,741,470.67	30,500,694.18

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	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
重庆爱瑞阳光眼科医院管理有限公司		往来款	23,796,145.00	1 年以内	53.19	
仁寿爱瑞眼科医院有限公司		往来款	3,917,309.09	1 年以内	8.76	
上海同百投资管理有限公司		借款	3,056,550.00	1 年以内	6.83	152,827.50
合川爱瑞阳光眼科医院有限公司		往来款	2,610,808.48	1 年以内	5.84	
西南兵器工业公司		房租押金	2,000,000.00	1 年以内	4.47	
合计		—	35,380,812.57	—	79.08	152,827.50

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	53,553,897.62		53,553,897.62	53,453,897.62		53,453,897.62
对联营、合营企业投资						
合计	53,553,897.62		53,553,897.62	53,453,897.62		53,453,897.62

(2) 对子公司投资

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
重庆万州爱瑞阳光眼科医院有限公司	21,447,716.75			21,447,716.75		
遂宁爱瑞阳光眼科医院有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
开县爱瑞阳光眼科医院有限公司	5,755,792.60			5,755,792.60		
重庆爱瑞阳光眼科医院管理有限公司	6,000,388.27			6,000,388.27		
泸州爱瑞眼科医院有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

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
达州爱瑞眼科医院有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
重庆江津爱瑞阳光眼科医院有限公司	3,250,000.00			3,250,000.00		
重庆驰光医疗器械有限公司		100,000.00		100,000.00		
合计	53,453,897.62	100,000.00		53,553,897.62		

3、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,932,118.10	580,524.95		
其他业务				
合计	1,932,118.10	580,524.95		

4、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品的分红	29,906.85	
合计	29,906.85	

公司主要财务报表项目的变动及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付账款	7,289,263.85	4,036,546.19	80.58%	新筹建医院设备及装修费预付款增加
其他应收款净值	12,740,574.15	11,670,679.46	9.17%	支付新筹建医院租赁房屋保证金增加
其他流动资产	4,000,000.00			购买银行理财产品
在建工程	8,324,627.72	5,124,335.08	62.45%	新筹建医院装修费增加
无形资产	336,083.35	354,583.33	-5.22%	软件正常摊销
其他非流动资产	17,000,000.00	6,125,000.00	177.55%	支付购房款
短期借款	5,500,000.00			新增银行借款
其他应付款	4,558,846.13	846,862.70	438.32%	主要是万州、达州、遂宁等医院房屋租金
少数股东权益	1,227,241.09	1,482,900.83	-17.24%	江津医院为非全资子公司

利润表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	63,554,875.99	55,373,309.23	14.78%	业务量增加
营业成本	36,204,538.51	33,467,543.35	8.18%	业务量增加
毛利润	27,350,337.48	21,905,765.88	24.85%	收入增加幅度大于成本增加幅度
税金及附加	70,306.02			营改增后的车船税、印花税等，以及股份公司耗材销售的增值税附加税负
销售费用	3,324,404.16	2,598,759.23	27.92%	广告投入增加
管理费用	18,659,402.28	17,195,554.83	8.51%	主要系人工费、新设医院固定资产折旧与房租、装修摊销增加
财务费用	126,548.72	66,071.26	91.53%	新增银行借款导致利息增加
资产减值损失	276,740.23	528,355.33	-47.62%	其他应收款中的押金保证金类均不计提坏账
所得税费用	2,255,419.79	1,574,468.31	43.25%	主要系万州、开州、遂宁等盈利医院利润总额增加
净利润	2,308,072.67	-254,682.32	/	收入增加，成本增幅明显低于收入增幅，导致毛利润大幅增加
现金流量表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	7,177,280.94	8,853,131.38	-18.93%	税金、工资及经营性成本开支增加
投资活动产生的现金流量净额	-27,251,011.64	-10,151,128.92	168.45%	支付购房款
筹资活动产生的现金流量净额	5,310,775.00	4,359,991.24	21.81%	银行借款增加

(六) 补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益		

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

项目	本年数	上年数
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业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	-	-
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年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	-	-
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	-370,927.17	-197,239.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	-370,927.17	-197,239.24
所得税影响额	-55,639.08	-29,459.84
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	-315,288.09	-167,779.40

2、净资产收益率及每股收益

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司 2017 半年度报告

报告期利润	报告期间	加权平均净资产 收益%)	每股收益 (元/股)	
			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	2016.06	-0.10	-0.004	-0.004
	2017.06	2.62	0.12	0.12
扣除非经常损益后归属于普通股 股东的净利润	2016.06	0.08	0.003	0.003
	2017.06	2.94	0.13	0.13

重庆爱瑞阳光眼科医疗产业股份有限公司
2017年8月17日