

**创新医疗管理股份有限公司关于
以母公司项下珍珠业务相关资产及负债对
全资子公司诸暨英发行珍珠有限公司
和常德有德商贸有限公司进行增资的公告**

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担责任。

创新医疗管理股份有限公司（以下简称“公司”）于2016年10月24日召开了公司第四届董事会第二十次会议，会议审议通过了《关于以母公司项下珍珠业务相关资产及负债对全资子公司诸暨英发行珍珠有限公司和常德有德商贸有限公司进行增资的议案》，具体内容如下：

一、增资情况概述

1、创新医疗管理股份有限公司（以下简称“公司”）为优化组织架构和适应未来业务发展的需要，公司拟将母公司项下的珍珠业务相关资产及负债（即母公司目前拥有的珍珠业务相关的全部资产及负债中，除去母公司所拥有的位于湖南省常德市武陵区柳叶路的34139.2m²土地使用权和该地块上的在建物业，向全资子公司诸暨英发行珍珠有限公司（以下简称“英发行”）进行增资，增资金额根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2016）沪第1059号评估报告的评估价值定为人民币270,360,800.00元；公司拟将公司所拥有的位于湖南省常德市武陵区柳叶路的34139.2m²土地使用权和该地块上的在建物业作为实物出资对常德有德商贸有限公司（以下简称“有德商贸”）进行增资，增资金额根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2016）沪第1060号评估报告的评估价值定为人民币66,395,759.00元。

2、根据《公司章程》及相关法律法规等规定，公司董事会不具有本次增资行为决策权，本次投资尚需提交股东大会审议。

3、本次增资行为不构成关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

4、主体介绍

本公司是英发行、有德商贸的唯一股东，无其他投资主体。

二、增资标的公司基本情况

（一）诸暨英发行珍珠有限公司

- 1、公司名称：诸暨英发行珍珠有限公司
- 2、企业类型：有限责任公司（法人独资）
- 3、住所：浙江省诸暨市山下湖珍珠产品加工园
- 4、注册资本：10,759,450 元
- 5、法定代表人：陈海军
- 6、成立日期：2002 年 6 月 3 日
- 7、经营范围：珍珠养殖、销售；珍珠工艺品加工、销售及技术咨询服务；从事货物及技术的进出口业务

（二）常德有德商贸有限公司

- 1、公司名称：常德有德商贸有限公司
- 2、企业类型：有限责任公司（法人独资）
- 3、住所：常德市柳叶湖区柳叶湖街道办事处戴家岗社区
- 4、注册资本：100 万元
- 5、法定代表人：陈海军
- 6、成立日期：2013 年 12 月 17 日
- 7、经营范围：服装、鞋帽的销售。

（三）增资前后的股权结构情况

增资前后，公司均直接持有英发行和有德商贸 100%的股权

（四）增资标的公司主要财务指标

- 1、英发行近两年又一期主要财务指标（单位：人民币元）：

报表科目	2014 年	2015 年	2016 年 6 月
总资产	120,851,214.33	117,622,657.45	115,752,928.29
净资产	25,996,744.91	25,984,596.38	25,361,525.21

营业收入	1,030,675.78	3,060,906.64	447,858.94
净利润	-475,890.43	-12,148.53	-623,071.17

2、有德商贸近两年又一期主要财务指标（单位：人民币元）：

报表科目	2014 年	2015 年	2016 年 6 月
总资产	952,202.97	801,852.34	507,792.44
净资产	904,666.51	714,815.88	403,255.98
营业收入	0	0	0
净利润	-95,442.86	-189,850.63	-311,559.90

三、增资事项的主要内容

1、母公司项下的珍珠业务相关资产及负债（即母公司目前拥有的珍珠业务相关的全部资产及负债中，除去母公司所拥有的位于湖南省常德市武陵区柳叶路的 34139.2 m²土地使用权和该地块上的在建物业）向全资子公司诸暨英发行珍珠有限公司（以下简称“英发行”）进行增资，增资金额根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2016）沪第 1059 号评估报告的评估价值定为人民币 270,360,800.00 元。增资内容详见下表：

单位：人民币万元

项目	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
流动资产	79,123.02	82,542.48	3,419.46	4.32
可供出售金融资产净额	346.50	346.50		
投资性房地产	291.05	944.73	653.68	224.59
固定资产	930.68	1,577.07	646.39	69.45
其中：建筑物	632.31	1,093.97	461.66	73.01
设 备	298.36	483.10	184.74	61.92
无形资产净额	219.22	911.26	692.04	315.68
长期待摊费用	33.91	33.91		
其他非流动资产	9.30	9.30		
资产总计	80,953.67	86,365.25	5,411.58	6.68
流动负债	59,328.94	59,328.94		
非流动负债	1.51	0.23	-1.28	-84.77
负债总计	59,330.45	59,329.17	-1.28	
资产组净额	21,623.22	27,036.08	5,412.86	25.03

2、公司拟将公司所拥有的位于湖南省常德市武陵区柳叶路的 34139.2 m²土地使用权和该地块上的在建物业作为实物出资对常德有德商贸有限公司（以下简称“有德商贸”）进行增资，增资金额根据银信资产评估有限公司出具的银信评

报字（2016）沪第 1060 号评估报告的评估价值定为人民币 66,395,759.00 元。 增资内容详见下表：

单位：人民币元

资产名称	账面净值	评估净值
固定资产—房屋建筑物	23,465,752.04	23,702,459.00
固定资产—构筑物	518,687.40	429,000.00
无形资产—国有土地使用	8,503,301.92	42,264,300.00
合计	32,487,741.36	66,395,759.00

公司决定按评估值 270,360,800.00 元向英发行进行增资，并全额计入实收资本。此次增资完成后，英发行注册资本将由 10,759,450 元增加至 281,120,250 元。

公司决定按评估值 66,395,759.00 元向有德商贸进行增资，并全额计入实收资本。 此次增资完成后，有德商贸注册资本将由 1,000,000 元增加至 67,395,759 元。同时，公司拥有的位于湖南省常德市武陵区柳叶路的 34139.2 m²土地使用权和该地块上的在建物业变更为有德商贸所有。

公司授权董事长按照本议案内容具体执行本次增资事项，授权董事长办理本次交易涉及的资产、负债交接事宜，授权期限自股东大会通过后生效，自本次增资事项相关的登记、变更手续全部办理完毕后终止。

四、本次对子公司增资所涉及人员安置、土地租赁等情况

根据“人随业务、资产走”的原则，增资前母公司项下珍珠业务相关全部资产、负债、员工、租赁关系等转移至英发行。员工由英发行按照原有劳动合同继续履行，员工工龄连续计算，薪酬待遇不变。英发行将按照国家有关法律、法规的规定在履行必要的程序后对员工办理相关的转移手续。

五、对全资子公司英发行、有德商贸增资的会计处理说明

公司拟将评估基准日 2016 年 5 月 31 日母公司项下的珍珠业务相关资产及负债（除位于湖南省常德市武陵区柳叶路的 34139.2 m²土地使用权和该地块上的在建物业）按评估值 270,360,800.00 元向英发行进行增资；拟将截止基准日 2016 年 5 月 31 日公司位于湖南省常德市武陵区柳叶路的 34139.2 m²土地使用权和该地块上的在建物业按评估值 66,395,759.00 元向有德商贸进行增资。

根据财政部、国家税务总局《关于促进企业重组有关企业所得税处理问题的通知》财税【2014】109号文，公司将母公司项下的珍珠业务相关资产及负债按评估价值对直接控股的全资子公司英发行和有德商贸的增资行为，不需要支付对价。相应的会计处理如下：（1）公司按对英发行增加长期股权投资 270,360,800.00 元（评估基准日后发生变动的将据实调整）处理，英发行按接受投资（包括资本公积）270,360,800.00 元处理。（2）公司按对有德商贸增加长期股权投资 66,395,759.00 元（评估基准日后发生变动的将据实调整）处理，有德商贸按接受投资（包括资本公积）66,395,759.00 元处理。

六、增资的目的及对公司的影响

本次公司对子公司进行增资，在合并报表范围内调整公司架构，实施业务整合，有利于优化资源配置，理顺管理关系，促进公司更好发展。

本次英发行和有德商贸增资扩股后，仍是公司的控股子公司，不影响本公司合并财务报表主要财务数据指标。本次增资不会对公司财务及经营状况产生不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

七、备查文件

- 1、第四届董事会第二十次会议决议
- 2、第四届监事会第二十次会议决议

特此公告。

创新医疗管理股份有限公司

董 事 会

2016 年 10 月 26 日