

北京新生医疗投资管理有限公司

审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

邮编：100037

电话：(010) 68364873

传真：(010) 68348135

目 录

● 审计报告	第 1-2 页
● 财务报表	第 3-8 页
● 财务报表附注	第 9-40 页

审 计 报 告

中兴华审字[2016]第 BJ04-0188 号

北京新生医疗投资管理有限公司：

我们审计了后附的北京新生医疗投资管理有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

二〇一六年四月十四日

资 产 负 债 表

编制单位：北京新生医疗投资管理有限公司

单位：人民币元

项 目	附注四	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	568,314.34	7,907,411.29
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	(二)	171,814,842.17	88,151,544.18
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(三)	517,540,344.29	63,488,963.00
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		689,923,500.80	159,547,918.47
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	(四)		
投资性房地产	(五)	1,849,104,890.14	1,885,989,924.24
固定资产	(六)	8,440.24	10,420.00
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,849,113,330.38	1,886,000,344.24
资产总计		2,539,036,831.18	2,045,548,262.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资 产 负 债 表（续）

编制单位：北京新生医疗投资管理有限公司

单位：人民币元

项 目	附注四	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	（七）	500,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	（八）	37,471.08	-
应付职工薪酬	（九）	-	224,151.76
应交税费	（十）	33,445,314.23	12,580,072.43
应付利息	（十一）	1,250,000.00	-
应付股利			
其他应付款	（十二）	44,668,085.37	2,380,266,922.61
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		579,400,870.68	2,393,071,146.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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		579,400,870.68	2,393,071,146.80
所有者权益：			
实收资本（或股本）	（十三）	2,318,600,000.00	50,000,000.00
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	（十四）	-358,964,039.50	-397,522,884.09
所有者权益合计		1,959,635,960.50	-347,522,884.09
负债和所有者权益总计		2,539,036,831.18	2,045,548,262.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

编制单位：北京新生医疗投资管理有限公司

单位：人民币元

项 目	附注四	2015年度	2014年度
一、营业收入	(十五)	107,893,224.16	91,168,826.90
减：营业成本	(十五)	38,014,245.82	33,072,016.71
营业税金及附加	(十六)	4,052,432.53	2,418,238.79
销售费用			
管理费用	(十七)	19,114,398.94	28,758,100.17
财务费用	(十八)	6,248,782.35	-1,042.86
资产减值损失	(十九)	1,904,519.93	663,805.37
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		38,558,844.59	26,257,708.72
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		38,558,844.59	26,257,708.72
减：所得税费用			
四、净利润		38,558,844.59	26,257,708.72
五、其他综合收益的税后净额			
1、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			
(3) 其他		-	-
2、以后将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
(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		38,558,844.59	26,257,708.72
七、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)	- 5 -		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：北京新生医疗投资管理有限公司

单位：人民币元

项 目	附注四	2015年度	2014年度
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		22,362,877.32	6,117,556.51
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金	(二十)	108,857,848.43	60,340,419.95
经营活动现金流入小计		131,220,725.75	66,457,976.46
购买商品、接受劳务支付的现金		20,965,101.45	23,689,634.90
支付给职工以及为职工支付的现金		328,844.40	260,601.90
支付的各项税费		682,640.03	16,903,448.19
支付其他与经营活动有关的现金	(二十)	611,583,236.82	18,125,262.80
经营活动现金流出小计		633,559,822.70	58,978,947.79
经营活动产生的现金流量净额		-502,339,096.95	7,479,028.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			10,420.00
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		-	10,420.00
投资活动产生的现金流量净额		-	-10,420.00
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		500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00	-
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		5,000,000.00	
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			
筹资活动现金流出小计		5,000,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		495,000,000.00	-
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		-7,339,096.95	7,468,608.67
加：年初现金及现金等价物余额		7,907,411.29	438,802.62
六、期末现金及现金等价物余额		568,314.34	7,907,411.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：北京新生医疗投资管理有限公司

单位：人民币元

项 目	2015年度								
	归属于母公司所有者权益								所有者 权益合计
	实收资本（或股本）	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	
一、上年年末余额	50,000,000.00							-397,522,884.09	-347,522,884.09
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-397,522,884.09	-347,522,884.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,268,600,000.00	-	-	-	-	-	-	38,558,844.59	2,307,158,844.59
（一）综合收益总额					-			38,558,844.59	38,558,844.59
（二）所有者投入和减少资本	2,268,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,268,600,000.00
1.所有者投入资本	2,268,600,000.00								2,268,600,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本									-
3.股份支付计入所有者权益的金额									-
4.其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积							-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配									-
3.其他									-
（四）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取									-
2.本期使用									-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本								-	-
2.盈余公积转增股本									-
3.盈余公积弥补亏损									-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									-
5.其他									-
四、本期期末余额	2,318,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-358,964,039.50	1,959,635,960.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

-

-

所有者权益变动表

编制单位：北京新生医疗投资管理有限公司

单位：人民币元

项 目	2014年度								
	归属于母公司所有者权益								所有者 权益合计
	实收资本（或股本）	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	
一、上年年末余额	50,000,000.00							-423,780,592.81	-373,780,592.81
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-423,780,592.81	-373,780,592.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	26,257,708.72	26,257,708.72
（一）综合收益总额					-			26,257,708.72	26,257,708.72
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本									-
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）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取									-
2.本期使用									-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本									-
2.盈余公积转增股本									-
3.盈余公积弥补亏损									-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									-
5.其他									-
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-397,522,884.09	-347,522,884.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京新生医疗投资管理有限公司

财务报表附注

2015 年 1 月 1 日—2015 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

新生地产投资有限公司，2014 年更名为北京新生医疗投资管理有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由海航置业控股（集团）有限公司（2015 年 5 月 7 日更名为“海航资产管理集团有限公司”）投资设立的全资子公司，经北京市工商行政管理局朝阳分局批准，于二〇〇九年四月三十日成立，注册资本为人民币伍仟万元整，公司注册号：110105011886900。2011 年 5 月海航置业控股（集团）有限公司将全部股权转让给中信信托有限责任公司，2013 年海航置业控股（集团）有限公司回购全部股权。根据本公司股东会决议，2015 年 4 月 24 日本公司股东将对本公司的 226,860 万元债权实施债转股，债转股后本公司注册资本变更为 231,860 万元。

法人代表：董鑫

法定地址：北京市朝阳区东四环南路 53 号院 1 号楼 17 层 2001 内 1715 室

经营范围：物业管理；投资管理；资产管理；销售 I 类医疗器械；经济贸易咨询；技术推广服务；租赁医疗器械；承办展览展示活动；会议服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；出租商业用房。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本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。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年 1-12 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币，金额单位：人民币元。

(五) 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、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

（六）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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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；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、预付账款等，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资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（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（不含应收款项）减值准备计提

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较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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，不得通过损益转回。

（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。

（七）应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 500 万元以上（含 500 万元）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	押金、保证金及备用金
组合 2	关联方往来款
组合 3	除押金、保证金及备用金之外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	不计提坏账准备
组合 3	账龄分析法

注：押金、保证金和备用金，根据其性质，不能收回的可能性很小，故不计提坏账准备；关联方往来款，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

本公司本报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

（八）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

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

期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。

期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。

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

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（九）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或

开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

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、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	50	5	1.90
机器设备	5-15	5	6.33-19
办公设备	5	5	19
运输设备	8	5	11.875
其他设备	5-20	5	4.75-19

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十一) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十二) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般

借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现

现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期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

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司长期待摊费用主要系租入固定资产的装修改造支出，均自装修改造完成之日起，长期待摊费用在受益期内平均摊销。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后预计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。具体实施办法为：自有房屋建筑物按 10 年摊销；租赁房屋建筑物，租赁时间不小于 10 年的，按 10 年进行摊销；租赁时间小于 10 年的，按租赁时间的年头数进行摊销。

（十五）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。

（十六） 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，将其划分为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（十七）收入

1、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。

本公司房屋租赁收入，在相关租赁协议生效并开始执行，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；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。

2、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。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十九) 经营租赁

经营租赁会计处理

(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。

(二十) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

(二十二) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、税项

公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按应交流转税额计征	7%
教育费附加及地方教育费附加	按应交流转税额计征	3%、2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

四、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金 (金额单位: 人民币元)

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
现金	-	205.73
银行存款	568,314.34	7,907,205.56
合 计	568,314.34	7,907,411.29

(二) 应收账款

1、应收账款按种类列示

种 类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	174,383,167.47	100.00	2,568,325.30	1.47
押金、保证金及备用金	-	-	-	-
关联方往来款	133,401,630.47	76.50	-	-
除押金、保证金及备用金之外的应收款项	40,981,537.00	23.50	2,568,325.30	6.27
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	174,383,167.47	100.00	2,568,325.30	1.47

种 类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	88,815,349.55	100.00	663,805.37	0.75
押金、保证金及备用金	-	-	-	-
关联方往来款	66,688,503.99	75.09	-	-
除在押金、保证金及备用金之外的应收款项	22,126,845.56	24.91	663,805.37	3.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	88,815,349.55	100.00	663,805.37	0.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账 龄	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	155,256,321.91	89.03	655,640.74	22,126,845.56	100.00	663,805.37
1-2 年	19,126,845.56	10.97	1,912,684.56	-	-	-
合 计	174,383,167.47	100.00	2,568,325.30	22,126,845.56	100.00	663,805.37

2、期末不存在其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

3、截止 2015 年 12 月 31 日，应收账款单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	关联方	133,401,630.47	1 年以内，1-2 年	76.50
北京圣马克医院投资管理有限公司	非关联方	40,981,537.00	1 年以内，1-2 年	23.50
合 计	—	174,383,167.47	—	100.00

4、截止 2014 年 12 月 31 日，应收账款单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	关联方	66,688,503.99	1 年以内	75.09
北京圣马克医院投资管理有限公司	非关联方	22,126,845.56	1 年以内	24.91
合 计	—	88,815,349.55	—	100.00

(三) 其他应收款

1、其他应收款按种类列示

种 类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	517,540,344.29	100.00	-	-
押金、保证金及备用金	-	-	-	-
关联方往来款	517,540,344.29	100.00	-	-
除押金、保证金及备用金之外的应收款项	-	-	-	-
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	517,540,344.29	100.00	-	-

种 类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	63,488,963.00	100.00	-	-
押金、保证金及备用金	-	-	-	-
关联方往来款	63,488,963.00	100.00	-	-
除在押金、保证金及备用金之外的应收款项	-	-	-	-
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	63,488,963.00	100.00	-	-

2、 其他应收款账龄分析

账 龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	517,540,344.29	100.00	15,814,662.00	25.91
1 至 2 年	-	-	2,000,000.00	3.15
2 至 3 年	-	-	10,301.00	0.02
3 至 4 年	-	-	29,664,000.00	46.72
4 至 5 年	-	-	16,000,000.00	25.20
合 计	517,540,344.29	100.00	63,488,963.00	100.00

3、 期末不存在其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

4、 截止 2015 年 12 月 31 日，其他应收款金额前 3 名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
洋浦国兴工程建设有限公司	关联方	300,000,000.00	1 年以内	57.97	往来款
购宝乐商业（湖南）有限公司	关联方	190,000,000.00	1 年以内	36.71	往来款
海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	关联方	14,539,330.79	1 年以内	2.81	往来款
北京优联耳鼻喉医院有限公司	关联方	12,983,974.50	1 年以内	2.51	往来款
北京东方京海投资有限公司	关联方	17,039.00	1 年以内	0.00	往来款
合 计		517,540,344.29		100.00	-

5、截止 2014 年 12 月 31 日，其他应收款金额前 5 名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广东兴华实业有限公司	关联方	25,000,000.00	3-4 年	39.38	往来款
扬子江地产集团有限公司	关联方	16,000,000.00	4-5 年	25.20	往来款

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
北京天辰展示工程有限公司	关联方	4,664,000.00	3-4 年	7.35	往来款
海航酒店控股集团有限公司	关联方	2,000,000.00	1-2 年	3.15	往来款
北京海航太平物业管理有限公司	关联方	7,277.00	2-3 年	0.01	往来款
合计		47,671,277.00		75.09	

(四) 长期股权投资

被投资单位	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
北京优联耳鼻喉医院有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本公司与北京慈航投资基金管理有限公司于 2015 年 6 月 8 日共同组建北京优联耳鼻喉医院有限公司，注册资本 500 万元，其中本公司占注册资本总额的 30%，北京慈航投资基金管理有限公司占注册资本的 70%。根据北京优联耳鼻喉医院有限公司章程规定，注册资本于 2035 年 5 月 1 日以货币资金缴足。

(五) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	1,941,317,472.20	-	-	1,941,317,472.20
房屋建筑	1,941,317,472.20	-	-	1,941,317,472.20
二、累计折旧合计：	55,327,547.96	36,885,034.10	-	92,212,582.06
房屋建筑	55,327,547.96	36,885,034.10	-	92,212,582.06
三、账面净值合计	1,885,989,924.24	-	-	1,849,104,890.14
房屋建筑	1,885,989,924.24	-	-	1,849,104,890.14
四、减值准备合计	-	-	-	-
房屋建筑	-	-	-	-
五、账面价值合计	1,885,989,924.24	-	-	1,849,104,890.14
房屋建筑	1,885,989,924.24	-	-	1,849,104,890.14

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	1,941,317,472.20	-	-	1,941,317,472.20
房屋建筑	1,941,317,472.20	-	-	1,941,317,472.20
二、累计折旧合计：	18,442,515.99	36,885,031.97	-	55,327,547.96
房屋建筑	18,442,515.99	36,885,031.97	-	55,327,547.96
三、账面净值合计	1,922,874,956.21	-	-	1,885,989,924.24
房屋建筑	1,922,874,956.21	-	-	1,885,989,924.24
四、减值准备合计	-	-	-	-

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
房屋建筑	-	-	-	-
五、账面价值合计	1,922,874,956.21	-	-	1,885,989,924.24
房屋建筑	1,922,874,956.21	-	-	1,885,989,924.24

注：具体抵押情况见“九、其他重要事项”说明。

(六) 固定资产

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、原价合计	10,420.00	-	-	10,420.00
办公设备	10,420.00	-	-	10,420.00
二、累计折旧合计	-	1,979.76	-	1,979.76
办公设备	-	1,979.76	-	1,979.76
三、固定资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	10,420.00	-	-	8,440.24
办公设备	10,420.00	-	-	8,440.24

(七) 短期借款

1、短期借款分类列示

借款条件	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
抵押借款	500,000,000.00	-
合 计	500,000,000.00	-

注：具体借款抵押及期后还款情况见“九、其他重要事项”说明。

2、已到期未偿还的短期借款情况

无

(八) 预收账款

1、预收款项账龄列示

项 目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	37,471.08	100.00	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-

3 年以上	-	-	-	-
合 计	37,471.08	100.00	-	-

2、预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

3、预收账款账面余额前五名情况

截止 2015 年 12 月 31 日，前 5 名金额较大的预收帐款

公司（个人）名称	欠款金额	账龄	占总额比例 (%)	欠款性质及原因
中国医疗保健国际交流促进会	37,471.08	1 年以内	100.00	租金
合计	37,471.08	——	100.00	——

（九）应付职工薪酬

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	-	2,648.65	2,648.65	-
社会保险费	149,635.44	-	149,635.44	-
住房公积金	74,516.32	-	74,516.32	-
合计	224,151.76	2,648.65	226,800.41	-

（十）应交税费

税费项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
营业税	5,215,607.92	2,159,141.78
城建税	365,092.56	151,139.92
教育费附加	260,780.39	107,957.09
房产税	24,460,191.27	8,153,397.09
个人所得税	-	-905.54
印花税	3,143,642.09	2,009,342.09
合计	33,445,314.23	12,580,072.43

（十一）应付利息

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	1,250,000.00	-
合 计	1,250,000.00	-

（十二）其他应付款

1、 其他应付款账龄分析：

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	23,259,710.25	52,684,412.86
1-2 年（含 2 年）	7,229,846.00	1,781,564,646.00
2-3 年（含 3 年）	456,042.25	154,572,667.55
3-4 年（含 4 年）	9,998,101.77	337,720,811.10
4-5 年（含 5 年）	3,724,385.10	53,724,385.10
合 计	44,668,085.37	2,380,266,922.61

2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
海航资产管理集团有限公司	-	2,268,620,785.53

3、 期末数中欠关联方情况，见“五、 关联方及关联交易”。

4、 截止 2015 年 12 月 31 日，前 5 名金额较大的其他应付款：

单位名称	2015 年 12 月 31 日	性质或内容	账龄
北京林达物业管理有限公司	22,051,656.43	往来款	1 年以内
北京海航基础投资有限公司	11,476,863.87	往来款	2-3, 3-4, 4-5 年
北京圣马克医院投资管理有限公司	7,282,846.00	往来款	1 年以内, 1-2 年
山东海航实业有限公司	2,336,000.00	往来款	4-5 年
北京慈航投资基金管理有限公司	968,391.41	往来款	1 年以内
合计：	44,115,757.71	-	-

5、 截止 2014 年 12 月 31 日，前 5 名金额较大的其他应付款：

单位名称	2014 年 12 月 31 日	性质或内容	账龄
海航资产管理集团有限公司	2,268,620,785.53	往来款	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3-4 年
山东海航实业有限公司	50,000,000.00	往来款	4-5 年
海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	24,854,486.72	往来款	1 年以内
北京圣马克医院投资管理有限公司	16,864,973.84	往来款	1 年以内、1-2 年
北京海航地产开发有限公司	11,476,863.87	往来款	2-3 年、3-4 年、4-5 年
合计：	2,371,817,109.96	-	-

(十三) 实收资本

单位名称	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
海航资产管理集团有限公司	50,000,000.00	2,268,600,000.00	-	2,318,600,000.00
合 计	50,000,000.00	2,268,600,000.00	-	2,318,600,000.00

(十四) 未分配利润

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
年初未分配利润	-397,522,884.09	-423,780,592.81
加：会计政策变更的影响金额	-	-
加：前期差错更正的影响金额	-	-
调增后年初余额	-397,522,884.09	-423,780,592.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,558,844.59	26,257,708.72
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
期末未分配利润	-358,964,039.50	-397,522,884.09

(十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入明细列示

项 目	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	-	-
其他业务收入	107,893,224.16	91,168,826.90
营业收入合计	107,893,224.16	91,168,826.90

2、 营业成本明细列示

项 目	2015 年度	2014 年度
主营业务成本	-	-
其他业务成本	38,014,245.82	33,072,016.71
营业成本合计	38,014,245.82	33,072,016.71

3、2015 年度主要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	78,451,085.79	72.71
北京圣马克医院投资管理有限公司	29,354,691.44	27.21
合 计	107,805,777.23	99.92

4、2014 年度主要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	61,782,135.46	67.77
北京圣马克医院投资管理有限公司	29,354,691.44	32.20
合 计	91,136,826.90	99.97

(十六) 营业税金及附加

项 目	计缴标准	2015 年度	2014 年度
-----	------	---------	---------

项 目	计缴标准	2015 年度	2014 年度
营业税	5%	3,618,243.33	2,159,141.78
城市维护建设税	7%	253,277.03	151,139.92
教育费附加	5%	180,912.17	107,957.09
合 计	---	4,052,432.53	2,418,238.79

(十七) 管理费用

项目	2015 年度	2014 年度
工资	140,665.92	238,102.54
保险费	673,687.50	76,673.20
办公费	2,382.00	1,990.00
差旅费	1,500.00	7,472.00
业务活动费	346,825.35	209,578.04
交通费	8,800.35	6,883.00
水电费	-	286,194.30
租赁费	-	25,500.00
会议费	-	8,500.00
物业管理费	13,200.00	3,617,778.91
咨询费	137,357.00	593,787.68
审计费	25,000.00	25,000.00
评估费	96,000.00	70,000.00
税金	17,522,937.06	18,368,770.47
公积金	-	52,993.48
残疾人就业保障金	1,418.00	2,557.00
其他费用	34,750.00	244,374.45
折旧费	1,979.76	4,921,945.10
修理费	107,896.00	-
合 计	19,114,398.94	28,758,100.17

(十八) 财务费用

类别	2015 年度	2014 年度
利息支出	6,250,000.00	-147.38
减：利息收入	7,526.79	2,573.70
手续费	6,309.14	1,588.22
其他	-	90.00
合 计	6,248,782.35	-1,042.86

(十九) 资产减值损失

类别	2015 年度	2014 年度
坏账准备	1,904,519.93	663,805.37
合 计	1,904,519.93	663,805.37

(二十) 现金流量表项目

1、收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

类别	2015 年度	2014 年度
利息收入	7,526.79	2,573.70
往来款	108,850,321.64	60,337,846.25
合计	108,857,848.43	60,340,419.95

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

类别	2015 年度	2014 年度
往来款	609,758,171.78	16,589,195.01
管理费用	1,818,755.90	153,482.95
银行手续费等	6,309.14	1,237.84
合计	611,583,236.82	18,125,262.80

2、现金流量表补充资料

项 目	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	38,558,844.59	26,257,708.72
加：资产减值准备	1,904,519.93	663,805.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,887,011.73	36,885,031.97
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	6,250,000.00	
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-539,619,199.21	-92,740,236.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-46,320,273.99	36,412,719.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-502,339,096.95	7,479,028.67
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	2015 年度	2014 年度
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	568,314.34	7,907,411.29
减：现金的期初余额	7,907,411.29	438,802.62
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	-7,339,096.95	7,468,608.67

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一、现 金	568,314.34	7,907,411.29
其中：库存现金	-	205.73
可随时用于支付的银行存款	568,314.34	7,907,205.56
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	-	-
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	568,314.34	7,907,411.29

五、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一)本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
海航资产管理集团有限公司	母公司	有限责任公司	海南省海口市国贸大道45号银通国际中心28层	于波	投资管理,企业管理,企业资产管理与咨询;投资财务顾问;股权投资,实业投资;承担各类型工业与民用建设项目的策划、管理,室内外装饰装修工程,酒店项目投资管理,高尔夫地产投资、赛事组织和策划,高尔夫旅游业服务及咨询服务,高尔夫球场投资,建筑材料、家用电器、电子产品、通讯设备的销售。	1,260,000 万元人民币	100.00	100.00	慈航基金会	91460000798726619N

(二) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码/统一社会信用代码
海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	受同一最终控制方控制	56242504-3
北京海航太平物业管理有限公司	受同一最终控制方控制	68199711-6
海航酒店控股集团有限公司	受同一最终控制方控制	76597075-4
广东兴华实业有限公司	受同一最终控制方控制	19033155-5
北京天辰展示工程有限公司	受同一最终控制方控制	10171791-6
山东海航实业有限公司	受同一最终控制方控制	55774130-8
北京海航基础投资有限公司	受同一最终控制方控制	789953019N
北京海航宋庄投资开发有限公司	受同一最终控制方控制	58445217-3
北京石景山海航酒店管理有限公司	受同一最终控制方控制	563633354
海南海航航空信息系统有限公司	受同一最终控制方控制	71385916-5
海航云端文化传媒（北京）有限公司	受同一最终控制方控制	76422230-8
海航实业集团有限公司	受同一最终控制方控制	57324761-7
海南海岛绿色农业开发有限公司	受同一最终控制方控制	69892962-X
北京慈航投资基金管理有限公司	受同一最终控制方控制	06485408-0
北京新华空港航空食品有限公司	受同一最终控制方控制	74471275-6
扬子江地产集团有限公司	受同一最终控制方控制	71385917-3
北京科航投资有限公司	控制方联营企业的子公司	75131148-3
北京优联耳鼻喉医院有限公司	受同一最终控制方控制	44354996-9
北京东方京海投资有限公司	受同一最终控制方控制	85809154-K
北京海韵假期体育健身有限公司	受同一最终控制方控制	71872315-2
洋浦国兴工程建设有限公司	受同一最终控制方控制	9146030059493386XC
购宝乐商业（湖南）有限公司	受同一最终控制方控制	430000400000260

(三) 关联方应收应付款项

1) 应收关联方款项

截止 2015 年 12 月 31 日：

项目名称	关联方	账面余额	账龄	性质或内容	是否属于非经营性资金占用
应收账款	海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	133,401,630.47	1 年以内, 1-2 年	应收租金	否
其他应收款	海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	14,539,330.79	1 年以内	往来款	是
其他应收款	北京优联耳鼻喉医院有限公司	12,983,974.50	1 年以内	往来款	是
其他应收款	洋浦国兴工程建设有限公司	300,000,000.00	1 年以内	往来款	是

项目名称	关联方	账面余额	账龄	性质或内容	是否属于非经营性资金占用
其他应收款	购宝乐商业（湖南）有限公司	190,000,000.00	1 年以内	往来款	是
其他应收款	北京东方京海投资有限公司	17,039.00	1 年以内	往来款	是

截止 2014 年 12 月 31 日：

项目名称	关联方	账面余额	账龄	性质或内容	是否属于非经营性资金占用
应收账款	海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	66,688,503.99	1 年以内、1-2 年	应收租金	否
其他应收款	北京海航太平物业管理有限公司	7,277.00	2-3 年	往来款	是
其他应收款	海航酒店控股集团有限公司	2,000,000.00	1-2 年	往来款	是
其他应收款	广东兴华实业有限公司	25,000,000.00	3-4 年	往来款	是
其他应收款	北京天辰展示工程有限公司	4,664,000.00	3-4 年	往来款	是
其他应收款	扬子江地产集团有限公司	16,000,000.00	4-5 年	往来款	是

2) 应付关联方款项

截止 2015 年 12 月 31 日：

项目名称	关联方	账面余额	账龄	性质或内容	是否属于非经营性资金占用
其他应付款	北京海航基础投资有限公司	11,476,863.87	2-3 年, 3-4 年, 4-5 年	往来款	是
其他应付款	山东海航实业有限公司	2,336,000.00	4-5 年	往来款	是
其他应付款	北京慈航投资基金管理有限公司	968,391.41	1 年以内	往来款	是
其他应付款	海航实业集团有限公司	311,328.89	1 年以内, 2-3 年	往来款	是
其他应付款	北京海航宋庄投资开发有限公司	50,000.00	1-2 年	往来款	是
其他应付款	海航云端文化传媒（北京）	32,040.00	3-4 年	往来款	是

项目名称	关联方	账面余额	账龄	性质或内容	是否属于非经营性资金占用
	有限公司				
其他应付款	海航资产管理集团有限公司	20,785.53	1 年以内	往来款	是
其他应付款	海南海航航空信息系统有限公司	16,660.00	3-4 年	往来款	是
其他应付款	北京科航投资有限公司	3,240.00	3-4 年	往来款	是
其他应付款	北京石景山海航酒店管理有限公司	1,752.00	3-4 年	往来款	是
其他应付款	北京新华空港航空食品有限公司	1,204.00	3-4 年	往来款	是
其他应付款	海南海岛绿色农业开发有限公司	904	3-4 年	往来款	是

截止 2014 年 12 月 31 日：

项目名称	关联方	账面余额	账龄	性质或内容	是否属于非经营性资金占用
其他应付款	海航置业控股（集团）有限公司	2,268,620,785.53	1 年内以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	往来款	是
其他应付款	海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	24,854,486.72	1 年以内	往来款	是
其他应付款	北京海航地产开发有限公司	11,476,863.87	2-3 年、3-4 年、4-5 年	往来款	是
其他应付款	山东海航实业有限公司	50,000,000.00	4-5 年	往来款	是
其他应付款	北京海航宋庄投资开发有限公司	50,000.00	1 年以内	往来款	是
其他应付款	北京新华空港航空食品有限公司	1,204.00	3-4 年	往来款	是
其他应付款	北京石景山海航酒店管理有限公司	1,752.00	3-4 年	往来款	是

项目名称	关联方	账面余额	账龄	性质或内容	是否属于非经营性资金占用
其他应付款	海南海航航空信息系统有限公司	16,660.00	3-4 年	往来款	是
其他应付款	海航云端文化传媒（北京）有限公司	32,040.00	3-4 年	往来款	是
其他应付款	海航实业集团有限公司	309,865.25	2-3 年	往来款	是
其他应付款	海南海岛绿色农业开发有限公司	904.00	3-4 年	往来款	是
其他应付款	北京慈航投资基金管理有限公司	632,728.00	1 年以内	往来款	是
其他应付款	北京科航投资有限公司	3,240.00	3-4 年	往来款	是

（四）关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产原值	租赁起始日	租赁终止日	2014 年租赁收益	2015 年租赁收益	租赁收益确定依据
北京新生医疗投资管理有限公司	海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	朝阳区东四环南路 53 号海渔广场 1# 楼	712,330,494.26	2014.4.1	2034.3.31	38,320,592.82	51,094,123.76	合同
北京新生医疗投资管理有限公司	海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	朝阳区东四环南路 53 号海渔广场 6# 楼	323,868,474.91	2014.4.1	2034.3.31	11,686,258.17	15,581,677.56	合同
北京新生医疗投资管理有限公司	海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	朝阳区东四环南路 53 号海渔广场 7# 楼	250,329,898.75	2013.8.1	2033.7.31	11,775,284.47	11,775,284.47	合同

六、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

七、承诺事项

本公司报告期无需要披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

本公司除附注九、外无需要披露的其他资产负债表日后事项。

九、其他重要事项说明

资产抵押情况

1) 母公司股权出质情况

北京海韵假期体育健身有限公司（债务人）与盛京银行股份有限公司北京分行（债权人）签订了最高额综合授信合同，为了保证债权人债权得以实现，2014 年 7 月，本公司母公司海航资产管理集团有限公司将持有本公司全部股权出质给盛京银行股份有限公司北京分行，并签订了《盛京银行最高额质押合同》。合同约定，担保的主债权为在 2014 年 7 月 16 日至 2016 年 7 月 15 日期间，最高额综合授信合同项下债权人发放的贷款、贴现、开出的信用证、保函、银行承兑汇票等。债权本金总额不超过 30,000 万元。

2015 年 09 月 17 日，海航资产管理集团有限公司已办理完成上述股权出质注销登记手续。

2) 资产抵押情况

2013 年本公司（以下简称甲方）与安信信托投资股份有限公司（以下简称乙方）签订抵押合同，具体情形如下：

海航商业控股（以下简称“债务人”）因采购日常经营物品需要，与恒丰银行股份有限公司福州分行（以下简称“委托人”）经协商一致，同意由委托人以自有资金委托给乙方，由乙方设立“安盈（四十二期）海航家乐股权收益权单一指定用途资金信托”，并根据委托人的指令以及编号 AXXT(2013)DY092《资金信托合同》和编号 AXXT(2013)DY092-ZRHG《股权收益权转让及回购协议》，以信托资金人民币壹拾柒亿元整向债务人支付标的股权收益权转让款。为确保债务人按照与乙方签订的编号为 AXXT(2013)DY092-ZRHG《股权收益权转让及回购协议》，及时完整履行合同项下债务，保障乙方债权的实现，甲方愿意为债务人在主合同下的债务提供抵押担保。

抵押担保物：本公司以位于朝阳区东四环南路 53 号院房产及土地使用权做为抵押物，具体为 1 号楼：1 层的 101、102（京房权证朝字第 1251879 号、1250311 号），3 层的 301、302、303 和 305（京房权证朝字第 1251866 号、1250412 号、1250409 号和 1251862 号），4 层的 501、502、503 和 505（京房权证朝字第 1250310 号、1250407 号、1250405 号和 1251865 号），5 层的 601、602 和 603（京房权证朝字第 1250381 号、1250548 号和 1250550 号），6 层的 701、702 和 703（京房权证朝字第 1250596 号、1250599 号和 1250600 号），7 层的 801（京房权证朝字第 1251873 号），8 层的 901（京房权证朝字第 1250419 号），9 层的 1001（京房权证朝字第 1250545 号），10 层的 1101（京房权证朝字第 1250554 号），11 层的 1201（京房权证朝字第 1250556 号），12 层的 1501（京房权证朝字第 1250568 号），13 层的 1601（京房权证朝字第 1250560 号），14 层的 1701（京房权证朝字第 1250571 号），15 层的 1801（京房权证朝字第 1250573 号），16 层的 1901（京房权证朝字第 1250575 号），17 层的 2001

(京房权证朝字第 1250577 号), 18 层的 2101 (京房权证朝字第 1250587 号), 19 层的 2201 (京房权证朝字第 1250606 号); 5 号楼: 1 层的 101 (京房权证朝字第 1250293 号), 2 层 201 (京房权证朝字第 1250290 号), 3 层 301 (京房权证朝字第 1250289 号), 4 层 501 (京房权证朝字第 1250285 号), 5 层 601 (京房权证朝字第 1250282 号), 6 层 701 (京房权证朝字第 1250279 号), 7 层 801 (京房权证朝字第 1250277 号), 8 层 901 (京房权证朝字第 1250276 号), 9 层 1001 (京房权证朝字第 1250275 号), 10 层 1101 (京房权证朝字第 1250270 号), 11 层 1201 (京房权证朝字第 1250338 号), 12 层 1501 (京房权证朝字第 1250334 号), 13 层 1601 (京房权证朝字第 1250329 号), 14 层 1701 (京房权证朝字第 1250326 号), 15 层 1801 (京房权证朝字第 1250325 号), 16 层 1901 (京房权证朝字第 1250319 号), 17 层 2001 (京房权证朝字第 1250318 号), 18 层 2101 (京房权证朝字第 1250316 号), 19 层 2201 (京房权证朝字第 1250314 号), 20 层 2301 (京房权证朝字第 1250312 号); 6 号楼: 2 层 201 (京房权证朝字第 1250305 号), 3 层 301 (京房权证朝字第 1250304 号), 4 层 501 (京房权证朝字第 1250302 号), 5 层 601 (京房权证朝字第 1250301 号); 7 号楼: 1 层 101 (京房权证朝字第 1250300 号), 2 层 201 (京房权证朝字第 1250299 号), 3 层 301 (京房权证朝字第 1250298 号), 4 层 501 (京房权证朝字第 1250295 号), 5 层 601 (京房权证朝字第 1250294 号), 以及土地使用权(京朝国用(2013 出)第 00251 号、京朝国用(2013 出)第 00253 号、京朝国用(2013 出)第 00255 号)。

抵押期间为: 自主合同及抵押合同生效之日起, 主合同项下所有支付义务全部支付完毕之日止。

3) 北京海韵假期体育健身有限公司(债务人)与盛京银行股份有限公司北京分行(债权人)签订了最高额综合授信合同, 为了保证债权人债权得以实现, 2014 年 7 月, 本公司以自己位于北京市朝阳区东四环南路 53 号院的 1、5、6、7 号楼的房地产作为抵押物, 并与盛京银行股份有限公司北京分行签订了《盛京银行最高额抵押合同》。合同约定, 担保的主债权为在 2014 年 7 月 23 日至 2016 年 7 月 22 日期间, 最高额综合授信合同项下债权人发放的贷款、贴现、开出的信用证、保函、银行承兑汇票等。债权本金总额不超过 30,000 万元。

以上抵押物已分别于 2015 年 7 月 29 日、2015 年 8 月 3 日解除抵押关系。

4) 2015 年 11 月 11 日, 本公司与民生加银资产管理有限公司、中国民生银行股份有限公司深圳分行签订委托贷款合同, 由民生加银资产管理有限公司委托中国民生银行股份有限公司深圳分行向本公司贷款 5 亿元, 贷款期限为 11 个月, 自 2015 年 11 月 11 日起至 2016 年 9 月 28 日止, 贷款年利率为固定利率 9%。2015 年 10 月 14 日, 本公司以位于北京市朝阳区东四环南路 53 号院的 1、5、6、7 号楼的房地产作为抵押物, 并与中国民生银行股份有限公司签订编号为“2015 年深交通子部综额字第 005 号”的《最高额抵押合同》。2016 年 1 月 26 日, 本公司将上述贷款本金和剩余未付利息共计 5.045 亿元偿还给中国民生银行股份有限公司深圳分行。相关的借款终止协议以及贷款抵押解除手续正在办理之中。

十、财务报表的批准

本财务报表业经批准，于 2016 年 4 月 14 日报出。

北京新生医疗投资管理有限公司

2016 年 4 月 14 日