



宜华健康医疗股份有限公司

2016 年半年度财务报告

(未经审计)

2016 年 08 月

目录

合并资产负债表	错误！未定义书签。
母公司资产负债表	错误！未定义书签。
合并利润表	错误！未定义书签。
母公司利润表	错误！未定义书签。
合并现金流量表	错误！未定义书签。
母公司现金流量表	错误！未定义书签。
合并所有者权益变动表	错误！未定义书签。
母公司所有者权益变动表	错误！未定义书签。
宜华健康医疗股份有限公司财务报表附注	错误！未定义书签。

1、合并资产负债表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2016 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	642,900,128.17	339,868,282.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	142,050.00	0.00
应收账款	442,454,457.10	232,636,331.50
预付款项	740,527,420.31	250,759,291.86
应收利息		
其他应收款	1,233,960,669.86	366,137,049.39
存货	88,663,751.09	2,319,614,489.06
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,148,648,476.53	3,509,015,443.95
非流动资产：		
可供出售金融资产	120,000,000.00	120,750,000.00
持有至到期投资		
长期股权投资	122,941,022.66	122,964,825.58
固定资产	243,856,485.95	56,914,212.47
在建工程	1,802,585.00	227,005,511.00
无形资产	160,160,721.19	5,391,987.63
商誉	1,706,246,391.50	483,384,166.06
长期待摊费用	4,022,679.58	13,875,403.01
递延所得税资产	10,849,746.23	10,339,483.18
其他非流动资产	69,347,300.00	0.00
非流动资产合计	2,439,226,932.11	1,040,625,588.93
资产总计	5,587,875,408.64	4,549,641,032.88

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：余竹

续上页

流动负债：		
短期借款	654,812,000.00	205,000,000.00
应付票据		
应付账款	205,724,359.60	216,177,456.99
预收款项	8,844,735.63	2,746,594.82
应付职工薪酬	41,523,495.27	42,382,986.51
应交税费	170,823,532.65	85,740,885.08
应付利息		3,347,378.67
应付股利		
其他应付款	811,112,103.35	833,889,791.09
一年内到期的非流动负债	550,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	2,442,840,226.50	1,389,285,093.16
非流动负债：		
长期借款	450,000,000.00	1,251,000,000.00
应付债券		
长期应付款	95,353,258.30	105,458,172.58
递延收益		
递延所得税负债		120,602,768.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	545,353,258.30	1,477,060,940.94
负债合计	2,988,193,484.80	2,866,346,034.10
所有者权益：		
股本	447,804,877.00	447,804,877.00
其他权益工具		
资本公积	958,023,695.06	976,268,907.58
减：库存股		
其他综合收益	24,436.44	24,436.44
专项储备		
盈余公积	17,542,049.55	17,542,049.55
一般风险准备		
未分配利润	1,167,541,350.93	233,903,583.53
归属于母公司所有者权益合计	2,590,936,408.98	1,675,543,854.10
少数股东权益	8,745,514.86	7,751,144.68
所有者权益合计	2,599,681,923.84	1,683,294,998.78
负债和所有者权益总计	5,587,875,408.64	4,549,641,032.88

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：余竹

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	467,530,426.69	197,605,905.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收账款		
预付款项	100,117,405.70	4,952,811.00
应收利息	5,398,004.00	3,479,778.04
应收股利		
其他应收款	1,399,577,539.76	204,286,318.14
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,972,623,376.15	410,324,812.26
非流动资产：		
可供出售金融资产	120,000,000.00	120,000,000.00
持有至到期投资		
长期股权投资	2,411,618,022.66	1,231,588,377.67
固定资产	225,678,880.49	336.00
在建工程		225,202,926.00
无形资产	368,333.36	456,733.36
商誉		
长期待摊费用	1,328,096.84	
递延所得税资产	3,694,972.73	
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,762,688,306.08	1,577,248,373.03
资产总计	4,735,311,682.23	1,987,573,185.29

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：余竹

续上页

流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	128,181.51	605,871.51
应交税费	137,416,848.66	
应付利息		
其他应付款	816,570,534.00	159,577,084.00
一年内到期的非流动负债	550,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,804,115,564.17	160,182,955.51
非流动负债：		
长期借款	450,000,000.00	550,000,000.00
应付债券		
长期应付款	95,353,258.30	105,458,172.58
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	545,353,258.30	655,458,172.58
负债合计	2,349,468,822.47	815,641,128.09
所有者权益：		
股本	447,804,877.00	447,804,877.00
其他权益工具		
资本公积	958,023,695.06	958,023,695.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	11,401,374.85	11,401,374.85
未分配利润	968,612,912.85	-245,297,889.71
所有者权益合计	2,385,842,859.76	1,171,932,057.20
负债和所有者权益总计	4,735,311,682.23	1,987,573,185.29

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：余竹

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	528,117,594.06	421,641,045.52
其中：营业收入	528,117,594.06	421,641,045.52
二、营业总成本	483,803,636.28	417,416,757.05
其中：营业成本	327,055,305.62	313,930,716.53
营业税金及附加	13,012,759.34	21,825,361.52
销售费用	26,584,826.75	26,897,693.81
管理费用	60,491,478.34	23,715,081.29
财务费用	45,533,125.07	25,426,235.91
资产减值损失	8,126,141.16	5,621,667.99
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）	1,052,353,283.52	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,802.92	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,099,667,241.30	4,224,288.47
加：营业外收入	424,382.84	693,525.36
其中：非流动资产处置利得	29,700.69	24,911.14
减：营业外支出	6,633,082.60	67,734.84
其中：非流动资产处置损失	416.07	12,095.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,093,458,541.54	4,850,078.99
减：所得税费用	160,026,403.97	2,734,008.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	933,432,137.57	2,116,070.99
归属于母公司所有者的净利润	933,637,767.40	1,131,516.99
少数股东损益	-205,629.83	984,554.00
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		
七、综合收益总额	933,432,137.57	2,116,070.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	933,637,767.40	1,131,516.99
归属于少数股东的综合收益总额	-205,629.83	984,554.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.0849	0.0025
（二）稀释每股收益	2.0849	0.0025

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：余竹

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		
减：营业成本	101,406,012.51	35,077,945.42
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	44,040,307.66	3,975,043.09
财务费用	42,650,657.79	22,229,869.18
资产减值损失	11,715,047.06	8,873,033.15
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）	1,452,034,044.99	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,802.92	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,353,628,032.48	-35,077,945.42
加：营业外收入	4,646.01	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,000,000.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,347,632,678.49	-35,077,945.42
减：所得税费用	133,721,875.93	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,213,910,802.56	-35,077,945.42
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		
六、综合收益总额	1,213,910,802.56	-35,077,945.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：余竹

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	455,047,340.88	806,907,248.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	112,789,802.89	99,366,020.57
经营活动现金流入小计	567,837,143.77	906,273,269.40
购买商品、接受劳务支付的现金	316,606,495.26	168,833,771.18
支付给职工以及为职工支付的现金	265,098,901.61	219,400,069.20
支付的各项税费	46,265,436.11	49,909,085.79
支付其他与经营活动有关的现金	665,581,959.06	231,398,961.89
经营活动现金流出小计	1,293,552,792.04	669,541,888.06
经营活动产生的现金流量净额	-725,715,648.27	236,731,381.34
二、投资活动产生的现金流量：		
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	1,020,433,471.11	26,090,300.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,020,433,471.11	26,090,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,824,129.00	11,762,776.92
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	824,924,578.23	257,840,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	826,748,707.23	269,602,776.92
投资活动产生的现金流量净额	193,684,763.88	-243,512,476.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		238,200,000.00
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	1,037,600,000.00	695,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		89,247.84
筹资活动现金流入小计	1,037,600,000.00	933,289,247.84
偿还债务支付的现金	156,020,914.28	885,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,916,355.30	51,927,653.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,500,000.00	7,960,000.00
筹资活动现金流出小计	233,437,269.58	945,187,653.73
筹资活动产生的现金流量净额	804,162,730.42	-11,898,405.89
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	272,131,846.03	-18,679,501.47
加：期初现金及现金等价物余额	322,124,461.01	59,480,700.19
六、期末现金及现金等价物余额	594,256,307.04	40,801,198.72

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：余竹

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	324,282,308.98	320,442,941.63
经营活动现金流入小计	324,282,308.98	320,442,941.63
购买商品、接受劳务支付的现金	24,996,000.00	2,236,007.40
支付给职工以及为职工支付的现金	2,610,368.39	2,054,313.54
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	827,819,302.97	633,270,575.66
经营活动现金流出小计	855,425,671.36	637,560,896.60
经营活动产生的现金流量净额	-531,143,362.38	-317,117,954.97
二、投资活动产生的现金流量：		
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	1,027,189,700.00	26,090,300.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,027,189,700.00	26,090,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	572,136.42	9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	915,138,500.00	257,840,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	915,710,636.42	266,840,000.00
投资活动产生的现金流量净额	111,479,063.58	-240,749,700.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		238,200,000.00
取得借款收到的现金	750,000,000.00	550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		89,247.84
筹资活动现金流入小计	750,000,000.00	788,289,247.84
偿还债务支付的现金	10,104,914.28	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,806,265.31	22,308,333.34
支付其他与筹资活动有关的现金	5,500,000.00	7,960,000.00
筹资活动现金流出小计	60,411,179.59	230,268,333.34
筹资活动产生的现金流量净额	689,588,820.41	558,020,914.50
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	269,924,521.61	153,259.53
加：期初现金及现金等价物余额	197,605,905.08	31,101.92
六、期末现金及现金等价物余额	467,530,426.69	184,361.45

法定代表人：陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人：余竹

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	447,804,877.00				976,268,907.58		24,436.44		17,542,049.55		233,903,583.53	7,751,144.68	1,683,294,998.78
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	447,804,877.00				976,268,907.58		24,436.44		17,542,049.55		233,903,583.53	7,751,144.68	1,683,294,998.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-18,245,212.52						933,637,767.40	994,370.18	916,386,925.06
（一）综合收益总额											933,637,767.40	994,370.18	934,632,137.58
（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．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					-18,245,212.52								-18,245,212.52
四、本期期末余额	447,804,877.00				958,023,695.06		24,436.44		17,542,049.55		1,167,541,350.93	8,745,514.86	2,599,681,923.84

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	324,000,000.00				302,518,423.41				17,542,049.55		182,290,902.28		826,351,375.24
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	324,000,000.00				302,518,423.41				17,542,049.55		182,290,902.28		826,351,375.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	123,804,877.00				673,750,484.17		24,436.44				51,612,681.25	7,751,144.68	856,943,623.54
（一）综合收益总额					-4,304,638.83		24,436.44				51,612,681.25	3,448,264.53	50,780,743.39
（二）所有者投入和减少资本	123,804,877.00				678,055,123.00							1,050,000.00	802,910,000.00
1．股东投入的普通股	123,804,877.00				678,055,123.00							1,050,000.00	802,910,000.00
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．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												3,252,880.15	3,252,880.15
四、本期期末余额	447,804,877.00				976,268,907.58		24,436.44		17,542,049.55		233,903,583.53	7,751,144.68	1,683,294,998.78

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	447,804,877.00				958,023,695.06				11,401,374.85	-245,297,889.71	1,171,932,057.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	447,804,877.00				958,023,695.06				11,401,374.85	-245,297,889.71	1,171,932,057.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,213,910,802.56	1,213,910,802.56
（一）综合收益总额										1,213,910,802.56	1,213,910,802.56
（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	447,804,877.00				958,023,695.06				11,401,374.85	968,612,912.85	2,385,842,859.76

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	324,000,000.00				279,968,572.06				11,401,374.85	-307,191,755.53	308,178,191.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,000,000.00				279,968,572.06				11,401,374.85	-307,191,755.53	308,178,191.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	123,804,877.00				678,055,123.00					61,893,865.82	863,753,865.82
（一）综合收益总额										61,893,865.82	61,893,865.82
（二）所有者投入和减少资本	123,804,877.00				678,055,123.00						801,860,000.00
1. 股东投入的普通股	123,804,877.00				678,055,123.00						801,860,000.00
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）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	447,804,877.00				958,023,695.06				11,401,374.85	-245,297,889.71	1,171,932,057.20

三、公司基本情况

宜华健康医疗股份有限公司(原名宜华地产股份有限公司,以下简称“公司”或“本公司”)前身系麦科特光电股份有限公司(以下简称“光电股份”)。光电股份系经广东省人民政府粤办函[1999]121号及广东省体改委粤体改[1999]019号文批准,由麦科特集团有限公司、惠州市益发光学机电有限公司、惠州市科技投资有限公司、新标志有限公司、麦科特集团制冷工业总公司(现已改制为麦科特集团制冷有限公司)将其共同投资的麦科特集团光学有限公司依法变更设立的股份有限公司。

光电股份成立时名为麦科特集团机电开发总公司,系经惠州市人民政府办公室以惠府办函[1993]252号文批准,于1993年2月19日设立的联营公司,注册资本为人民币688万元。1994年9月更名为麦科特集团光学工业总公司。同年10月经惠州市人民政府办公室以惠府办函[1994]222号文批准进行规范性操作,变更为有限责任公司。1995年11月经惠州市人民政府办公室以惠府办函[1995]226号文批准股权转让,股东及出资比例分别变更为:麦科特集团公司(现为麦科特集团有限公司)51%、惠州市益发光学机电有限公司27.29%、惠州市科技投资有限公司16%、新标志有限公司3.81%、麦科特集团制冷工业总公司(现更名为麦科特集团制冷有限公司)1.9%。1998年12月更名为麦科特集团光学有限公司。

1999年3月19日,经广东省人民政府粤办函[1999]121号文及广东省体改委粤体改[1999]019号文批准变更为麦科特光电股份有限公司,注册资本变更为人民币11,000万元,各股东及持股比例不发生变化。

2000年7月10日,中国证券监督管理委员会以证监发字[2000]100号文核准光电股份利用深圳证券交易所交易系统,采用向二级市场投资者配售和上网定价相结合的发行方式向社会公开发行人民币普通股股票7,000万股。同年7月21日和22日,光电股份发行人民币普通股股票(A股)7,000万股,8月7日该种股票上市流通。光电股份注册资本变更为人民币18,000万元,并已办理了相应的变更登记手续,领取注册号为4400001004475的企业法人营业执照。

2001年3月18日,本公司2000年度股东大会通过向全体股东以每10股转增8股的资本公积金转增股本方案,并于2001年4月实施了资本公积金转增股本方案,本公司注册资本变更为人民币32,400万元,并已办理相关的变更登记手续,领取注册号为4400001004475的企业法人营业执照。

2007年5月23日,公司《重大资产出售、置换暨关联交易》事项已获得中国证监会重组委员会审核通过。2007年7月4日,公司《重大资产出售、置换暨关联交易》事项收到中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]102号《关于麦科特光电股份有限公司重大资产重组方案的意见》的无异议函。根据资产重组方案,公司将与生产、经营光学产品相关的全部资产(包括固定资产、厂房、存货以及相关债权债务)及所持的广州北大青鸟商用信息系统有限公司90%的股权、惠州明港光机电有限公司45%的股权以及相关债权债务、深圳青鸟光电有限公司94.84%的股权及相关债权出售给北京天桥北大青鸟科技股份有限公司;宜华企业(集团)有限公司以广东宜华房地产开发有限公司(以下简称“宜华房产”)96%股权与本公司出售上述资产后剩余全部资产和负债置换。

2007年9月14日,宜华企业(集团)分别受让惠州市益发光学机电有限公司所持有的本公司5,403.42万股股份(占总股本的16.677%);惠州市科技投资有限公司所持有的本公司1,468万股股份(占总股本的4.53%);上海北大青鸟企业发展有限公司9,688.58万股股份(占总股本的29.90%),上述股份转让已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户手续。

2007年10月15日经广东省工商行政管理局核准公司名称由原麦科特光电股份有限公司变更为宜华地产股份有限公司,并领取了440000000016442号营业执照。

2014年11月28日,中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易相关事项。2015年1月8日,公司收到中国证监会证监许可(2015)60号《关于核准宜华地产股份有限公司向林正刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》,核准本公司以发行股份和支付现金相结合的方式购买林正刚、南海成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、上海道基金滨投资合伙企业(有限合伙)、林建新、上海道基晨富投资合伙企业(有限合伙)、朱华、彭杰、邓宇光、李红、侯旭英、黄微、夏青、阳阳、孙玉香、邓文芳持有的广东众安康后勤集团有限公司100%的股权。

2015年1月30日公司向林正刚、南海成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、上海道基金滨投资合伙企业(有

限合伙)、林建新、上海道基晨富投资合伙企业(有限合伙)、朱华、彭杰、邓宇光、李红、侯旭英、黄微、夏青、阳阳、孙玉香、邓文芳非公开发行股份购买其持有的广东众安康后勤集团有限公司100%的股权,发行新股数量为87,219,512股(其中限售流通股数量为87,219,512股)。

2015年3月9日公司向配套融资投资者深圳市前海新富阳实业有限公司非公开发行股份,发行新股数量为36,585,365股(其中限售流通股数量为36,585,365股)。公司注册资本变更为人民币447,804,877.00元,办理相关的变更登记手续,领取注册号为440000000016442的企业法人营业执照。

2015年12月11日,公司第六届董事会第二十四次会议决议通过了《关于宜华健康医疗股份有限公司重大资产购买及重大资产出售暨关联交易的议案》,上述议案并经公司2015年第三次临时股东大会审议通过。公司以现金支付的方式收购达孜赛勒康、爱奥乐100%股权,并将广东宜华、梅州房产、汕头荣信100%股权出售给宜华集团。

截至2016年6月30日,本公司总股本为447,804,877.00股,其中无限售条件股为331,512,195.00股,限售流通股为116,292,682.00股。

本公司之控股股东为宜华企业(集团)有限公司。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

公司注册地址:广东省汕头市澄海区文冠路北侧。

法定代表人:陈奕民。

公司经营范围:医院后勤管理服务,医疗行业计算机软硬件的技术开发,养老产业项目投资、策划、服务;绿色有机食品产业项目投资、开发;节能环保产业项目投资、开发,高新技术产品项目投资、开发;医疗器械经营;房地产开发与经营、销售、租赁;房屋工程设计、楼宇维修和拆迁;道路与土方工程施工;冷气工程及管道安装;对外投资;项目投资;资本经营管理和咨询(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。)

本公司合并财务报表范围包括广东众安康后勤集团有限公司、爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司、达孜赛勒康医疗投资管理有限公司,与上年相比,本报告期因非同一控制下企业合并增加爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司、达孜赛勒康医疗投资管理有限公司2家公司,因同一控制下企业合并减少广东宜华房地产开发有限公司1家公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,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》及相关规定,并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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:

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包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取

得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法：不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到

期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产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其他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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减

值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间达成协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

1) 医院后勤管理、咨询服务业务

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元(含 100 万元)的应收款项视为重大应收款项， 单项金额超过 50 万元(含 50 万元)的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

2) 生产经营电子血压仪、血糖仪业务及本部

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

	减值测试后，不存在减值的，本公司按账龄计提组合计提。
--	----------------------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 医院后勤管理、咨询服务业务

确定组合的依据	
无信用风险组合	按回收是否存在风险划分组合。包括应收关联方单位款项、投标保证金以及押金等确定能够收回的应收款项及模拟合并往来款
正常信用风险组合	以账龄作为类似信用风险特征划分。包括除无信用风险组合外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项
正常信用风险组合的分类	
无信用风险组合	如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备
正常信用风险组合	采用账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

2) 生产经营电子血压仪、血糖仪业务及本部

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以账龄作为类似信用风险特征划分。包括除无信用风险组合外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	采用账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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	3	3

1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

12、存货

存货的分类，存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、建造合同——已完工未结算或已结算未完工、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

建造合同工程按照累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利(亏损)扣除已经办理结算的价款列示。建造合同工程累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利(亏损)超过累计已经办理结算的价款部分在存货中列示为“已完工未结算”；累计已经办理结算的价款超过累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利(亏损)部分在预收账款中列示为“已结算未完工”。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的公允价值为基础确定其入账价值。

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存货通常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存货的成本。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货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存货按公允价值确定其入账价值。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。房地产开发产品和非房地产开发产品中库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；非房地产开发产品中其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

13、划分为持有待售资产：不适用

14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于一揽子交易的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性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和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50-70	0	1.43-2.00
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋建筑物、运输设备、办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新

改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-30	5%	3.17-9.50
后勤服务设备	年限平均法	3-10	5%	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	3-8	5%-10%	11.25-31.67
机器设备	年限平均法	5-10	10%	9-18
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5%-10%	9-31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法：不适用

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、收益权、外购软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；外购软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

本公司无形资产为使用寿命有限的收益权，采用直线法摊销，摊销年限如下：

使用寿命有限的无形资产使用寿命如下：

序号	类别	使用寿命
1	收益权	24月

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

不适用

20、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

21、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等，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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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，分类为设定提存计划。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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于企业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给予职工的补偿产生，在解除与职工的劳动关系日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法：不适用

23、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

26、收入

收入确认原则：本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

1) 销售商品收入：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

本公司销售商品主要系向业主销售商品房及向医院销售日常物资及器械，向业主销售商品房在商品房已完工，达到可移交状态，符合销售合同约定交付条件并履行了交付手续，商品房买卖合同已签订，商品房买方已按商品房买卖合同规定支付购房款，并估计可按上述合同的规定收取余下楼款，房屋的建筑成本能够可靠地计量时确认销售收入，向医院销售日常物资及器械由于产品特性，商品发出后退回风险小，公司于发出商品并经客户签收确认时确认收入。

2) 提供劳务收入：

本公司提供的医疗后勤综合服务主要包括医院后勤设施设备运行管理与维护服务、环境管理服务、安全管理服务、医疗辅助服务等。在同时满足以下条件时确认收入：相关劳务已经提供；收到价款或取得收款的权利；预计与收入相关的款项可以收回。

3) 建造合同收入：

本公司提供的医疗专业工程施工主要包括手术室、ICU、NICU、实验室等医疗专业工程的洁净装饰施工、医院供气施工、医院水电安装、系统运行维护等一体化服务。该业务按建造合同准则确认收入。

建造合同的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日采用完工百分比法确认收入的实现。建造合同的结果能够可靠估计是指：合同总收入能够可靠计量；与合同相关经济利益很可能流入公司；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

完工进度根据劳务接受方书面确认的合同完成额占合同总额的比例确定。

建造合同的结果不能够可靠估计的情况下，如果已发生的合同成本能够收回，按能够收回的合同成本予以确认收入，并将已发生的合同成本确认计入当期损益；如果已发生的合同成本不可能收回的，应在发生时立即计入当期损益，不确认收入。

本公司于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

27、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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法：无

30、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）固定资产减值准备

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（4）递延所得税资产确认

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（5）固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

31、重要会计政策和会计估计变更：无

34、其他：无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售收入；提供加工、修理修配劳务收入	3%、6%、17%
营业税	销售不动产、提供应税劳务、后勤服务收入、工程劳务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

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
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	9%
深圳市众安康医疗工程有限公司	15%

2、税收优惠

根据财税【2013】37号文规定，本公司之子公司达孜赛勒康医疗投资管理有限公司提供的服务收入计征增值税，执行3%、6%税率；本公司及其他子公司执行17%的税率。

3、其他

本公司之子公司达孜赛勒康医疗投资管理有限公司执行9%税率；本公司之子公司广东众安康后勤集团有限公司之控股子公司-深圳市众安康医疗工程有限公司2013年10月11日取得编号为201344200803的《高新技术企业证书》，并于2014年5月29日取得深地税福【2014】450号《深圳市福田区地方税务局税务事项通知书》企业所得税优惠税率减免期为2013年1月1日至2015年12月31日，优惠税率15%；本公司及其他子公司执行25%的税率。2016年高新企业证书正在复审。

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	2,533,682.62	2,553,604.31
银行存款	591,722,624.42	319,570,856.70
其他货币资金	48,643,821.13	17,743,821.13
合计	642,900,128.17	339,868,282.14
其中：存放在境外的款项总额	96,875.68	96,875.68

注1：其他货币资金为保函保证金、借款质押金，使用受限。

注2：银行存款中含有1个使用受限的监管账户，截止2016年6月30日使用受限账户中余额合计为87669.29元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	142,050.00	0.00
合计	142,050.00	0.00

3、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,625,123.50	1.40%	6,625,123.50	100.00%	0.00	6,625,123.50	2.61%	6,625,123.50	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按无信用风险组合计提坏账准备的应收账款	19,342,216.51	4.10%	-	0.00%	19,342,216.51	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款	446,317,990.19	94.50%	23,205,749.60	5.20%	423,112,240.59	246,737,199.25	97.38%	14,100,867.75	5.71%	232,636,331.50
组合小计	465,660,206.70	98.60%	23,205,749.60	4.98%	442,454,457.10	246,737,199.25	97.38%	14,100,867.75	5.71%	232,636,331.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00		0.00	34,941.00	0.01%	34,941.00	100.00%	0.00
合计	472,285,330.20	100.00%	29,830,873.10	6.32%	442,454,457.10	253,397,263.75	100.00%	20,760,932.25	8.19%	232,636,331.50

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳新科特种装饰工程公司	5,282,564.00	5,282,564.00	100.00%	收回可能性小
深圳市新港泰百货有限公司	1,342,559.50	1,342,559.50	100.00%	收回可能性小

合计	6,625,123.50	6,625,123.50	--	--
----	--------------	--------------	----	----

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

1) 医院后勤管理、咨询服务业务

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	424,788,750.58	21,239,437.53	5.00%
1 至 2 年	3,424,707.25	342,470.73	10.00%
2 至 3 年	398,368.81	119,510.64	30.00%
3 年以上	252,410.50	126,928.40	50.29%
3 至 4 年	250,000.00	125,000.00	50.00%
4 至 5 年	2,410.50	1,928.40	80.00%
合计	428,864,237.14	21,828,347.30	100.00%

2) 生产经营电子血压仪、血糖仪业务及本部

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	7,273,822.67	218,214.68	3.00%
1 至 2 年	8,939,343.55	893,934.36	10.00%
2 至 3 年	1,209,047.30	241,809.46	20.00%
3 年以上	31,539.53	23,443.80	74.33%
3 至 4 年	4,469.55	1,787.82	40.00%
4 至 5 年	27,069.98	21,655.98	80.00%
合计	17,453,753.05	1,377,402.30	100.00%

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 9,069,940.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 276,194,784.22 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 58.48%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 12,955,643.01 元。

4、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	709,783,439.24	95.85%	198,644,408.06	79.22%
1 至 2 年	24,239,695.57	3.27%	14,763,984.10	5.89%
2 至 3 年	4,077,985.50	0.55%	37,038,889.70	14.77%
3 年以上	2,426,300.00	0.33%	312,010.00	0.12%
合计	740,527,420.31	--	250,759,291.86	--

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：

注：账龄超过1年的预付款项单位主要有：

单位名称	年末余额	账龄	未结算原因
深圳市净达康医疗工程有限公司	5,738,499.73	1-2年	服务未提供完毕
长沙道语投资咨询有限公司	2,000,000.00	1-2年	服务未提供完毕
深圳市南江电气实业有限公司	1,598,900.00	1-3年	工程未结算
郑州美之多商贸有限公司	2,020,000.00	3-4年	工程未结算
合计	11,352,399.73		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 658,354,762.82 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 88.90%。

5、应收利息：无

6、应收股利：无

7、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	2,400,000.00	0.18%	2,400,000.00	100.00%	-	2,400,000.00	0.64%	2,400,000.00	100.00%	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按无信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	1,179,480,085.88	95.05%	-	0.00%	1,179,480,085.88	345,638,379.23	92.21%	0.00%	0.00%	345,638,379.23
按正常信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	58,721,800.17	4.73%	4,241,216.19	7.22%	54,480,583.98	26,444,602.33	7.06%	5,945,932.17	22.48%	20,498,670.16
组合小计	1,238,201,886.05	99.78%	4,241,216.19	0.34%	1,233,960,669.86	372,082,981.56	99.27%	5,945,932.17	1.60%	366,137,049.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	346,280.07	0.03%	346,280.07	100.00%	-	346,280.07	0.09%	346,280.07	100.00%	-
合计	1,240,948,166.12	100.00%	6,987,496.26	0.56%	1,233,960,669.86	374,829,261.63	100.00%	8,692,212.24	2.32%	366,137,049.39

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
惠州协和医院	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	无法收回
合计	2,400,000.00	2,400,000.00	--	--

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

1) 医院后勤管理、咨询服务业务

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	52,622,943.36	2,631,147.17	5.00%
1 至 2 年	1,336,257.71	133,625.77	10.00%
2 至 3 年	34,214.35	10,264.31	30.00%
3 年以上	2,154,214.40	1,337,951.90	62.11%
3 至 4 年	1,285,005.00	642,502.50	50.00%
4 至 5 年	868,800.00	695,040.00	80.00%
5 年以上	409.40	409.40	100.00%
合计	56,147,629.82	4,112,989.14	

2) 生产经营电子血压仪、血糖仪业务及本部

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	2,173,118.25	65,193.55	3.00%
1 至 2 年	367,337.40	36,733.74	10.00%
2 至 3 年	1,120.00	224.00	20.00%
3 年以上	32,594.70	26,075.76	80.00%
3 至 4 年	-	-	40.00%
4 至 5 年	32,594.70	26,075.76	80.00%
5 年以上	-	-	100.00%
合计	2,574,170.35	128,227.05	

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 -1,704,715.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(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
其他往来款	141,809,576.09	20,810,210.99
项目保证金、投标保证金、押金等	154,464,407.82	114,869,492.16
员工备用金及其他	19,685,284.56	14,919,470.30
目标责任金	3,307,497.65	3,830,749.29
股权转让款	921,681,400.00	105,189,700.00
集团内往来款		112,378,198.69
代付款		1,430,974.76
代付工程款		1,400,465.44
合计	1,240,948,166.12	374,829,261.63

(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	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	921,681,400.00	1 年以内	68.73%	
第二名	往来款	104,066,334.83	1 年以内	7.76%	
第三名	履约保证金	40,000,000.00	2 年以内	2.98%	
第四名	履约保证金	30,000,000.00	1 年以内	2.24%	
第五名	履约保证金	18,000,000.00	1 年以内	1.34%	
合计	--	1,113,747,734.83	--	83.06%	

8、存货

(1) 存货分类

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
原材料	18,024,341.09	0.00	18,024,341.09	15,496,495.30	0.00	15,496,495.30
在产品	0.00	0.00	0.00	2,227,585,216.43	0.00	2,227,585,216.43
库存商品	20,959,947.52	0.00	20,959,947.52	263,427.10	0.00	263,427.10

周转材料	994,875.49	0.00	994,875.49	981,623.74	0.00	981,623.74
建造合同形成的已完工未结算资产	48,684,586.99	0.00	48,684,586.99	34,734,346.94		34,734,346.94
拟开发产品				15,735,594.08	0.00	15,735,594.08
已完工开发产品				24,903,913.49	86,128.02	24,817,785.47
合计	88,663,751.09	0.00	88,663,751.09	2,319,700,617.08	86,128.02	2,319,614,489.06

(2) 存货跌价准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
已完工开发产品	86,128.02				86,128.02	
合计	86,128.02				86,128.02	0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

注：存货年末余额含有借款费用资本化金额为：13,327,045.56元。

(4) 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
累计已发生成本	423,675,374.67
累计已确认毛利	133,718,323.69
已办理结算的金额	508,709,111.37
建造合同形成的已完工未结算资产	48,684,586.99

9、一年内到期的非流动资产：无

10、其他流动资产：无

11、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：	120,000,000.00		120,000,000.00	120,750,000.00		120,750,000.00
按成本计量的	120,000,000.00		120,000,000.00	120,750,000.00		120,750,000.00

合计	120,000,000.00		120,000,000.00	120,750,000.00		120,750,000.00
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

(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		
广东宜华物业管理 有限公司	750,000.00	0.00	750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
深圳友德医科技有 限公司	120,000,000.00	0.00	0.00	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00%	0.00
合计	120,750,000.00	0.00	750,000.00	120,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无

(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：无

12、持有至到期投资：无

13、长期应收款：无

14、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											
二、联营企业											
麦科特俊 嘉(惠州) 数码科技 有限公司	597,843.07									597,843.07	597,843.07
汕头市宜 鸿投资有 限公司	119,964,825.58			-23,802.92						119,941,022.66	

中社安康 (北京) 养老产业 投资管理 有限公司	3,000,000 .00									3,000,000 .00	
小计	123,562,6 68.65			-23,802.9 2						123,538,8 65.73	597,843.0 7
合计	123,562,6 68.65			-23,802.9 2						123,538,8 65.73	597,843.0 7

15、投资性房地产：无

16、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	后勤服务设备	运输设备	办公设备	机器设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	48,809,449.32	21,372,243.61	16,180,251.68	9,759,714.14		96,121,658.75
2.本期增加金额	225,182,926.00	603,883.11	5,923,019.23	2,733,183.16	8,861,041.24	243,304,052.74
（1）购置	30,000.00	603,883.11	5,331,303.42	853,907.92	56,410.26	6,875,504.71
（2）在建工程转入	225,152,926.00					
（3）企业合并增加			591,715.81	1,879,275.24	8,804,630.98	11,275,622.03
3.本期减少金额	47,086,748.12	34,901.33	9,193,853.10	2,275,800.36		58,591,302.91
（1）处置或报废		34,901.33		26,902.65		61,803.98
其他	47,086,748.12		9,193,853.10	2,248,897.71		58,529,498.93
4.期末余额	226,905,627.20	21,941,225.39	12,909,417.81	10,217,096.94	8,861,041.24	280,834,408.58
二、累计折旧						
1.期初余额	7,281,342.74	15,657,128.10	8,963,074.62	7,305,900.82		39,207,446.28
2.本期增加金额	4,510,701.73	1,463,748.07	1,146,236.19	1,998,460.92	2,400,099.14	11,519,246.05
（1）计提	4,510,701.73	1,463,748.07	1,010,716.53	650,214.35	424,993.78	8,060,374.46
企业合并增加			135,519.66	1,348,246.57	1,975,105.36	3,458,871.59
3.本期减少金额	6,222,435.09	22,197.50	5,645,975.58	1,858,161.53		13,748,769.70
（1）处置或报废		22,197.50		22,615.28		44,812.78
其他	6,222,435.09		5,645,975.58	1,835,546.25		13,703,956.92

4.期末余额	5,569,609.38	17,098,678.67	4,463,335.23	7,446,200.21	2,400,099.14	36,977,922.63
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	221,336,017.82	4,842,546.72	8,446,082.58	2,770,896.73	6,460,942.10	243,856,485.95
2.期初账面价值	41,528,106.58	5,715,115.51	7,217,177.06	2,453,813.32	0.00	56,914,212.47

17、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
办公楼装修	1,802,585.00		1,802,585.00	1,802,585.00		1,802,585.00
深圳办公楼				225,202,926.00		225,202,926.00
合计	1,802,585.00		1,802,585.00	227,005,511.00		227,005,511.00

（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
深圳办公楼		225,202,926.00		225,152,926.00	50,000.00	0.00						
合计		225,202,926.00		225,152,926.00	50,000.00	0.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	办公软件	合同收益权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,318,920.00	4,453,943.96		9,772,863.96
2.本期增加金额		121,842.66	197,000,000.00	197,121,842.66
(1) 购置		88,342.66		88,342.66
(2) 企业合并增加		33,500.00	197,000,000.00	197,033,500.00
3.本期减少金额	5,318,920.00	786,000.00		6,104,920.00
(1) 其他	5,318,920.00			
4.期末余额		3,789,786.62	197,000,000.00	200,789,786.62
二、累计摊销				
1.期初余额	305,392.37	2,666,236.63		2,971,629.00
2.本期增加金额		369,136.48	38,000,000.00	38,369,136.48
(1) 计提		365,228.17	5,739,130.44	6,104,358.61
(2) 企业合并增加		3,908.31	32,260,869.56	32,264,777.87
3.本期减少金额	305,392.37	406,307.68		711,700.05
(1) 其他	305,392.37	406,307.68		711,700.05
4.期末余额		2,629,065.43	38,000,000.00	40,629,065.43
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	1,409,247.33			1,409,247.33
(1) 其他	1,409,247.33			1,409,247.33
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		1,160,721.19	159,000,000.00	160,160,721.19
2.期初账面价值	3,604,280.30	1,787,707.33		5,391,987.63

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

19、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
广东众安康后勤集团有限公司	483,384,166.06	0.00		483,384,166.06
爱奥乐医疗器械（深圳）有限公司	0.00	287,948,096.19		287,948,096.19
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	0.00	934,914,129.25		934,914,129.25
合计	483,384,166.06	1,222,862,225.44		1,706,246,391.50

(2) 商誉减值准备：无

20、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
室外 LED 装修	64,392.00			64,392.00	
展厅装修	100,994.48			100,994.48	
办公室装修	3,739,883.12	1,244,014.82	1,311,500.72	1,115,314.48	2,557,082.74
零星装修	120,411.19			120,411.19	
咨询服务费摊销	9,849,722.22			9,849,722.22	
房屋租金		1,725,108.00	397,011.16		1,328,096.84
培训费		150,000.00	12,500.00		137,500.00
合计	13,875,403.01	3,119,122.82	1,721,011.88	11,250,834.37	4,022,679.58

21、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

单位：元

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	42,048,650.64	8,421,578.85	30,948,475.98	6,745,027.16
预收销售房款			105,284.55	26,321.14
应付职工薪酬	12,712,669.51	3,178,167.38	14,272,539.51	3,568,134.88

合计	54,761,320.15	11,599,746.23	45,326,300.04	10,339,483.18
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			482,776,820.78	120,602,768.36
合计			482,776,820.78	120,602,768.36

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,599,746.23		10,339,483.18
递延所得税负债		0.00		120,602,768.36

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	597,886.93	597,886.93
合计	597,886.93	597,886.93

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
奉新第二中医院	22,547,300.00	
合肥仁济肿瘤医院	100,000.00	
南昌三三四医院	46,700,000.00	
合计	69,347,300.00	0.00

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	35,812,000.00	
保证借款	619,000,000.00	205,000,000.00
合计	654,812,000.00	205,000,000.00

短期借款分类的说明：

注1：本公司之子公司广东众安康后勤集团有限公司向浦发银行借款3,900.00万元，由本公司提供担保；

注2：本公司之子公司广东众安康后勤集团有限公司向建设银行借款10,000.00万元，由本公司及自然人提供担保；

注3：本公司之子公司广东众安康后勤集团有限公司向光大银行借款15,000.00万元，由本公司提供担保；

注4：本公司之子公司广东众安康后勤集团有限公司向光大银行借款2,860万元，由该公司存单质押；

注5：本公司之子公司广东众安康后勤集团有限公司向北京银行借款3,000.00万元，由本公司提供担保；

注6：本公司向长沙银行借款20,000万元，由宜华企业（集团）有限公司及自然人提供担保；

注7：本公司向光大银行借款10,000万元，由宜华企业（集团）有限公司及自然人提供担保；

注8：本公司之子公司爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司向中国银行借款721.2万元，由该公司应收账款及银行定存质押。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

24、应付票据：无

25、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	180,305,765.48	203,502,932.33
1-2 年	23,701,999.16	4,508,187.11
2-3 年	764,691.47	906,231.62
3 年以上	951,903.49	7,260,105.93
合计	205,724,359.60	216,177,456.99

(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
武陵区时代广告设计制作部	1,230,000.00	尚未结算
湖南双江建设工程有限公司常德分公司	2,553,052.45	工程项目未结算
深圳市鸿瑞康医疗科技有限公司	449,087.00	工程项目未结算

深圳市中航南光电梯工程有限公司	541,344.00	工程项目未结算
合计	4,773,483.45	--

26、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	5,181,853.10	2,711,594.82
1-2 年	3,627,882.53	35,000.00
2-3 年	35,000.00	
合计	8,844,735.63	2,746,594.82

(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
重庆红瑞健康产业有限公司	1,731,250.00	未结算
中科云健康科技（北京）有限公司	1,325,428.38	未结算
合计	3,056,678.38	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

27、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	36,569,883.69	192,403,607.00	192,869,191.27	36,104,299.42
二、离职后福利-设定提存计划	5,813,102.82	13,404,797.80	13,798,704.77	5,419,195.85
合计	42,382,986.51	205,808,404.80	206,667,896.04	41,523,495.27

(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、津贴和补贴	27,801,739.80	179,139,607.52	178,454,929.17	28,486,418.15
2、职工福利费	-16,246.40	3,777,149.87	3,760,903.47	

3、社会保险费	3,037,542.72	7,481,663.19	7,816,981.15	2,702,224.76
其中：医疗保险费	1,975,039.68	6,509,282.56	6,728,138.08	1,756,184.16
工伤保险费	360,454.77	508,504.23	548,054.77	320,904.23
生育保险费	702,048.27	463,876.40	540,788.30	625,136.37
4、住房公积金	5,421,893.97	1,754,158.56	2,293,666.02	4,882,386.51
5、工会经费和职工教育经费	324,953.60	251,027.86	542,711.46	33,270.00
合计	36,569,883.69	192,403,607.00	192,869,191.27	36,104,299.42

(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	4,775,565.83	12,623,045.87	12,903,348.43	4,495,263.27
2、失业保险费	1,037,536.99	781,751.93	895,356.34	923,932.58
合计	5,813,102.82	13,404,797.80	13,798,704.77	5,419,195.85

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,003,146.96	824,397.17
营业税	7,356,184.71	24,386,402.51
企业所得税	152,303,879.62	41,688,439.33
个人所得税	163,018.09	140,034.97
城市维护建设税	1,129,978.33	1,801,425.62
土地增值税		16,257,830.66
房产税		31,307.58
土地使用税		-964,576.69
车船使用税		12,240.00
教育费附加	503,642.25	813,421.98
堤围防护费	15,489.20	268,561.01
地方教育费附加	342,547.87	427,714.53
印花税		81.95
其他	5,645.62	53,604.46
合计	170,823,532.65	85,740,885.08

29、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		3,138,651.23
短期借款应付利息		208,727.44
合计	0.00	3,347,378.67

重要的已逾期未支付的利息情况：无

30、应付股利：无

31、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
关联往来款	0.00	511,382,820.00
工程保修金	0.00	4,150,996.45
会员费	0.00	2,500,000.00
保证金	0.00	7,642,329.70
增资款	0.00	119,500,000.00
预收诚意金	0.00	177,424,968.00
押金	118,764.00	0.00
代收代付款	790,953.07	4,347,370.85
其他往来	28,418,309.76	5,041,890.02
目标责任金	2,210,236.24	1,713,411.14
股权转让款	776,538,500.00	0.00
待开销项税、待收进项税	1,209,904.79	0.00
其他	1,825,435.49	186,004.93
合计	811,112,103.35	833,889,791.09

(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
廉江市人民医院	200,000.00	代付工程保证金
雷小平	400,000.00	项目承包金

合计	600,000.00	--
----	------------	----

32、划分为持有待售的负债：无

33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	550,000,000.00	
合计	550,000,000.00	0.00

34、其他流动负债：无

35、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	450,000,000.00	1,251,000,000.00
合计	450,000,000.00	1,251,000,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款期末余额450,000,000.00元为本公司向长沙银行借款，借款合同约定2020年3月10日到期

36、应付债券：无

37、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按揭贷款	95,353,258.30	105,458,172.58

38、其他非流动负债：无

39、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	447,804,877.00						447,804,877.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

40、其他权益工具：无

41、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）	942,084,259.00			937,779,620.17
其他资本公积	34,184,648.58		18,245,212.52	20,244,074.89
合计	976,268,907.58		18,245,212.52	958,023,695.06

42、库存股：无

43、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	24,436.44						24,436.44
外币财务报表折算差额	24,436.44						24,436.44
其他综合收益合计	24,436.44						24,436.44

44、专项储备：无

45、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	17,542,049.55			17,542,049.55
合计	17,542,049.55			17,542,049.55

46、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	233,903,583.53	182,290,902.28

调整后期初未分配利润	233,903,583.53	182,290,902.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	933,637,767.40	51,612,681.25
期末未分配利润	1,167,541,350.93	233,903,583.53

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

47、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	527,907,199.10	326,940,428.82	421,641,045.52	313,930,716.53
其他业务	210,394.96	114,876.80		
合计	528,117,594.06	327,055,305.62	421,641,045.52	313,930,716.53

48、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	10,119,082.34	18,002,914.40
城市维护建设税	1,509,423.64	1,284,191.94
教育费附加	653,532.20	557,237.93
堤围防护费	3,062.88	16,765.47
土地增值税	212,700.00	1,586,621.83
地方教育附加费	428,102.68	371,358.14
其他	86,855.60	6,271.81
合计	13,012,759.34	21,825,361.52

49、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	13,227,951.64	15,721,106.74

长期资产摊销	1,924,237.03	881,553.45
广告及宣传费	207,638.33	390,290.49
差旅费和业务招待费	3,522,109.46	2,401,972.34
劳动保护费	1,271,193.14	1,501,804.69
办公费和租赁费	3,118,534.59	2,876,325.49
运输费	744,298.28	504,517.25
物料消耗	325,510.76	433,364.71
服务费	239,169.59	
其他	2,004,183.93	2,186,758.65
合计	26,584,826.75	26,897,693.81

50、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利及社保	10,715,508.25	13,004,851.96
审计评估及咨询费	30,814,192.31	2,131,941.99
会务费	1,708,078.70	753,153.60
税费	121,788.01	234,082.19
折旧及长期资产摊销费	8,088,144.77	2,448,063.85
交通及差旅费	2,151,230.92	4,307,904.39
办公费和租赁费	3,209,635.44	
信息披露费	20,400.00	
商业保险费	187,770.69	
研发费用	790,177.07	
物业管理费	352,000.80	
其他	2,332,551.38	835,083.31
合计	60,491,478.34	23,715,081.29

51、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,767,064.76	25,917,966.31
减：利息收入	470,560.65	973,299.88
加：汇兑损失	18,793.24	

加：其他支出	217,827.72	481,569.48
合计	45,533,125.07	25,426,235.91

52、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	8,126,141.16	5,621,667.99
合计	8,126,141.16	5,621,667.99

53、公允价值变动收益：无

54、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	-23,802.92	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,052,377,086.44	0.00
合计	1,052,353,283.52	0.00

55、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	29,700.69	24,911.14	29,700.69
其中：固定资产处置利得	29,700.69	24,911.14	29,700.69
接受捐赠	5,300.00	0.00	5,300.00
政府补助	337,552.73	516,233.81	337,552.73
其他	51,829.42	152,380.61	51,829.42
合计	424,382.84	693,525.36	424,382.84

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
深圳市福田区国库支付中心产业发展资金		500,000.00	与收益相关
深圳市福田区国库支付中心	300,000.00		与收益相关
深圳市机动车排污监督管理办公室	18,000.00		与收益相关
其他政府补助	19,552.73	16,233.81	与收益相关

合计	337,552.73	516,233.81	--
----	------------	------------	----

56、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	416.07	12,095.18	416.07
其中：固定资产处置损失	416.07	12,095.18	416.07
对外捐赠	6,020,000.00	0.00	6,020,000.00
其他	614,666.53	55,639.66	614,666.53
合计	6,633,082.60	67,734.84	6,633,082.60

57、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	161,123,983.27	5,608,637.70
递延所得税费用	-1,097,579.30	-2,874,629.70
合计	160,026,403.97	2,734,008.00

(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	1,090,458,541.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	160,026,403.97
所得税费用	160,026,403.97

58、其他综合收益

详见附注。

59、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
利息收入	532,272.93	811,055.18
其他收入	2,129,134.00	
政府补助	337,552.73	516,233.81
单位往来款及代收代付款	107,676,032.19	89,733,480.91
保证金	2,114,811.04	4,334,363.00
代收代付税费		3,966,887.67
更名费用		4,000.00
合计	112,789,802.89	99,366,020.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
工程质量保证金	86,518,104.89	24,099,719.00
其他往来款	7,321,959.29	1,442,759.61
付现的管理费用	14,081,952.46	11,285,553.26
付现的营业费用	8,677,432.91	68,071.90
付现的开发间接费	5,562,815.58	8,428,750.93
付现的其他费用		216,628.22
代付的房产交易手续税费		6,237,860.65
单位往来款	543,419,693.93	179,619,618.32
合计	665,581,959.06	231,398,961.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 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
利息收入		89,247.84
合计		89,247.84

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
支付财务顾问费	5,500,000.00	7,960,000.00
合计	5,500,000.00	7,960,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

60、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	933,432,137.57	2,116,070.99
加：资产减值准备	8,126,141.16	5,621,667.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,060,374.46	4,897,473.61
无形资产摊销		194,290.01
长期待摊费用摊销	1,721,011.88	1,540,593.91
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）	-29,284.62	24,911.14
财务费用（收益以“—”号填列）	45,533,125.07	26,310,287.95
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,052,353,283.52	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-510,263.05	-2,874,629.70
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-120,602,768.36	
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,230,950,737.97	-89,102,727.24
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,604,370,293.88	-29,458,602.96
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	53,743,133.34	317,462,045.64
其他	-1,229,416,416.29	
经营活动产生的现金流量净额	-725,715,648.27	236,731,381.34
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	594,256,307.04	40,801,198.72
减：现金的期初余额	322,124,461.01	59,480,700.19
现金及现金等价物净增加额	272,131,846.03	-18,679,501.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	795,138,500.00
其中：	--
爱奥乐医疗器械（深圳）有限公司	159,300,000.00
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	635,838,500.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	90,213,921.77
其中：	--
爱奥乐医疗器械（深圳）有限公司	2,425,255.37
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	87,788,666.40
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	704,924,578.23

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	922,000,000.00
其中：	--
广东宜华房地产开发有限公司	922,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,756,228.89
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	105,189,700.00
其中：	--
汕头市荣信投资有限公司	47,098,900.00
梅州市宜华房地产开发有限公司	58,090,800.00
处置子公司收到的现金净额	1,020,433,471.11

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	594,256,307.04	322,124,461.01

其中：库存现金	2,533,682.62	2,553,604.31
可随时用于支付的银行存款	591,722,624.42	319,570,856.70
三、期末现金及现金等价物余额	594,256,307.04	322,124,461.01
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	87,669.29	828,087.07

其他说明：

61、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

62、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	48,731,490.42	账户受监管及其他货币资金
固定资产	55,500.00	银行贷款抵押
合计	48,786,990.42	--

其他说明：

63、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	37,898.75	6.4817	245,649.30
港币	115,633.80	0.83778	96,875.68
应收账款	--	--	
其中：美元	1,415,587.66	6.4573	9,140,849.26

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

64、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

65、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
爱奥乐医疗器械（深圳）有限公司	2016 年 05 月 01 日	300,000,000.00	100.00%	现金	2016 年 05 月 01 日	注 1	17,659,414.12	1,800,183.29
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	2016 年 04 月 01 日	1,271,677,000.00	100.00%	现金	2016 年 04 月 01 日	注 1	97,649,298.56	60,682,129.36

其他说明：

注1：《关于宜华健康医疗股份有限公司重大资产购买及重大资产出售暨关联交易的议案》已于2015年12月29日公司2015年第三次临时股东大会审议通过，2016年1月20日，已完成子公司之一达孜赛勒康医疗投资管理有限公司股权过户手续及相关工商变更登记，截至2016年3月28日，向西藏大同康宏医疗投资合伙企业(有限合伙)累计支付超过50%股权转让款，本公司该日实际上控制达孜公司的财务及经营决策，购买日为2016年3月28日，为了保证一个完整的会计期间（月份），所以确定达孜公司于2016年4月1日纳入合并范围；2016年2月2日，已完成子公司之一爱奥乐医疗器械（深圳）有限公司股权过户手续及相关工商变更登记，截至2016年5月3日，向金辉、珠海华瑞天富股权投资合伙企业(有限合伙)、肖士诚、北京爱马仕投资管理有限公司累计支付超过50%股权转让款，本公司该日实际上控制爱奥乐的财务及经营决策，购买日为2016年5月3日，为了保证一个完整的会计期间（月份），所以确定爱奥乐公司于2016年5月1日纳入合并范围。

(2) 合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	爱奥乐医疗器械（深圳）有限公司
--现金	1,271,677,000.00	300,000,000.00
合并成本合计	1,271,677,000.00	300,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	336,762,870.75	12,051,903.81
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	934,914,129.25	287,948,096.19

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据湖北众联资产评估有限公司出具的评估报告（鄂众联评报字[2015]第1187号），截至评估基准日2015年7月31日，以收益法确定的达孜赛勒康公司100%股东权益的评估值为115,607.00万元，公司考虑到本次交易对上市公司向医疗产业纵深发展的战略意义以及未来的协同效应等因素，因此在评估值基础上溢价约10%，本次非同一控制下合并的价格为127,167.70万元。

根据湖北众联资产评估有限公司出具的评估报告（鄂众联评报字[2015]第1186号），截至评估基准日2015年7月31日，以收益法确定的爱奥乐公司100%股东权益的评估值为30,030.54万元。经交易双方协商确定，本次非同一控制下合并的对价为30,000.00万元。

大额商誉形成的主要原因：

截至2016年4月1日，达孜达孜赛勒康在合并日的可辨认净资产的公允价值为33,676万元，本次交易的合并成本为127,167.70，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9349万元。

截至2016年5月1日，爱奥乐在合并日的可辨认净资产的公允价值为1205万元，本次交易的合并成本为30,000万元，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2879万元。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司		爱奥乐医疗器械（深圳）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	87,788,666.40	87,788,666.40	3,425,255.37	3,425,255.37
应收款项	145,657,981.21	145,657,981.21	72,820,511.00	72,820,511.00
存货			24,006,519.54	24,006,519.54
固定资产	44,718.43	44,718.43	7,414,683.65	7,414,683.65
无形资产	164,768,722.13	15,768,722.13	0.00	0.00
递延所得税资产	164,252.64	164,252.64	100,718.52	100,718.52
其他非流动资产	69,347,300.00	69,347,300.00	0.00	0.00
借款	0.00	0.00	8,128,000.00	8,128,000.00
应付款项	131,008,770.06	131,008,770.06	87,587,784.27	87,587,784.27
净资产	336,762,870.75	187,762,870.75	12,051,903.81	12,051,903.81
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	336,762,870.75	187,762,870.75	12,051,903.81	12,051,903.81

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并：无

3、反向购买：无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东宜华房地产开发有限公司	1,843,681,400.00	100.00%	转让	2016 年 03 月 31 日		1,052,377,086.44	0.00%	0.00	0.00	0.00	账面价值	0.00

其他说明：

2016年3月24日，公司收到资产出售交易对方宜华企业(集团)有限公司支付广东宜华房地产开发有限公司50%股权转让款92,200.00万元并且有能力有计划支付剩余股权转让款。并于2016年3月28日完成广东宜华公司工商变更及财产交割。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动：无

6、其他

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	
广东众安康后勤集团有限公司	深圳	深圳	医院后勤服务	100.00%		非同一控制下企业合并
爱奥乐医疗器械（深圳）有限公司	深圳	深圳	开发、生产经营电子血压仪、血糖仪	100.00%		非同一控制下企业合并
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	拉萨	拉萨	医疗服务、医疗投资	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无

3、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	
汕头市宜鸿投资有限公司	汕头	汕头	工业、商业	20.00%		权益法

中社安康（北京）养老产业投资管理有限公司	北京	北京	项目咨询、投资	30.00%		权益法
----------------------	----	----	---------	--------	--	-----

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：

注：汕头市宜鸿投资有限公司由刘壮青和本公司共同出资设立，注册资本人民币6亿元，其中：刘壮青出资4.8亿人民币，占注册资本的80%，本公司出资1.2亿人民币，占注册资本的20%，于2015年4月13日领取440583000056592号营业执照，经营范围：对房地产、工业、商业进行投资（不含专营、专控、专卖商品）。（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）。

注：中社安康（北京）养老产业投资管理有限公司由本公司子公司广东众安康后勤集团有限公司和吴月芹、孙健联合出资设立，广东众安康后勤集团有限公司认缴出资600万元，占注册资本的30%，实际出资300万元，吴月芹认缴出资600万元，占注册资本的30%，实际出资0.00万元、孙健认缴出资800万元，占注册资本的40%，实际出资300万元，于2015年10月19日领取经北京市工商行政管理局海淀分局颁发的统一社会信用代码91110108MA00199T14号的营业执照。

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）重要合营企业的主要财务信息：无

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	汕头市宜鸿投资有限公司	汕头市宜鸿投资有限公司
流动资产	592,705,088.30	592,588,929.82
非流动资产	7,500,000.00	7,500,000.00
资产合计	600,205,088.30	600,088,929.82
流动负债	500,000.00	264,801.94
负债合计	500,000.00	264,801.94
归属于母公司股东权益	599,705,088.30	599,824,127.88
按持股比例计算的净资产份额	119,941,017.66	119,964,825.58
对联营企业权益投资的账面价值	119,941,017.66	119,964,825.58
净利润	-20,696.80	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

南昌三三四医院、奉新第二中医院为非营利性机构，所以未纳入合并报表范围。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2015 年 7 月 31 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为 185,376,000.00 元。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 信用风险

于 2015 年 7 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收

过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露：无

十二、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
宜华企业(集团)有限公司	汕头	投资	1,000,000,000.00	35.08%	35.08%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、（1）企业集团的构成。

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、3、（1）重要的合营企业或联营企业。

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
麦科特俊嘉(惠州)数码科技有限公司	本公司联营企业
汕头市宜鸿投资有限公司	本公司联营企业
中社安康（北京）养老产业投资管理有限公司	本公司联营企业

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
林正刚	持有 5%以上股份的股东
汕头市荣信投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
梅州市宜华房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

广东宜华房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宜华地产控股有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头市宜东房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
揭阳市宜华房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宜华生活科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
梅州市汇胜木业制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州市宜华家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头市宜华家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宜华木业(美国)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
遂川县宜华家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
武汉市宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成都宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
大连宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
阆中市宜华家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
遂川县宜华林业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
饶平嘉润工艺美术制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头市恒康装饰制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头市宜华道格拉斯木屋制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
大埔县宜华林业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头市澄海区新华实业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头市国际大酒店	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头宜华茶叶进出口有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广东宜华物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳慧霖投资有限公司	林正刚之子控制的公司

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
宜华生活科技股份有限公司	购买家具	54,592.00	5,000,000.00	否	42,186.00
汕头市国际大酒店	住宿餐饮	694,473.60	3,000,000.00	否	316,278.03

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况

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
广东宜华房地产开发有限公司	办公楼租赁	397,011.16	0.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

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
宜华企业(集团)有限公司	550,000,000.00	2015 年 02 月 16 日	2017 年 02 月 15 日	否
宜华企业(集团)有限公司	100,000,000.00	2016 年 02 月 06 日	2017 年 02 月 05 日	否
刘绍喜	550,000,000.00	2015 年 02 月 16 日	2017 年 02 月 15 日	否
刘绍喜	100,000,000.00	2016 年 02 月 06 日	2017 年 02 月 05 日	否
刘绍生	100,000,000.00	2016 年 02 月 06 日	2017 年 02 月 05 日	否
王少依	100,000,000.00	2016 年 02 月 06 日	2017 年 02 月 05 日	否
刘壮青	100,000,000.00	2016 年 02 月 06 日	2017 年 02 月 05 日	否
刘绍喜	450,000,000.00	2016 年 03 月 11 日	2020 年 03 月 01 日	否
王少依	450,000,000.00	2016 年 03 月 11 日	2020 年 03 月 01 日	否
宜华企业(集团)有限公司	450,000,000.00	2016 年 03 月 11 日	2020 年 03 月 01 日	否
刘绍喜	200,000,000.00	2016 年 03 月 08 日	2017 年 03 月 07 日	否
王少依	200,000,000.00	2016 年 03 月 08 日	2017 年 03 月 07 日	否
宜华企业(集团)有限公司	200,000,000.00	2016 年 03 月 08 日	2017 年 03 月 07 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	865,000.00	865,000.00

(8) 其他关联交易：无

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	宜华企业（集团）有限公司	921,681,400.00	0.00	105,189,700.00	0.00
其他应收款	汕头市宜鸿投资有限公司	500,000.00	0.00	-119,500,000.00	0.00

十三、股份支付：无

十四、承诺及或有事项：无

十五、资产负债表日后事项：无

十六、其他重要事项：无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：无

2、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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按无信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	921,694,400.00	65.17%	0	0.00%	921,694,400.00	105,189,700.00	50.73%	0.00	0.00%	105,189,700.00
按正常信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	492,663,030.68	34.83%	14,779,890.92	3.00%	477,883,139.76	102,161,462.00	49.27%	3,064,843.86	3.00%	99,096,618.14
组合小计	1,414,357,430.68	100.00%	14,779,890.92	1.04%	1,399,577,539.76	207,351,162.00	100.00%	3,064,843.86	1.48%	204,286,318.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	1,414,357,430.68	100.00%	14,779,890.92	1.04%	1,399,577,539.76	207,351,162.00	100.00%	3,064,843.86	1.48%	204,286,318.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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	492,663,030.68	14,779,890.92	3.00%

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 11,715,047.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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
内部往来款	492,160,000.00	102,160,000.00
外部往来款	500,000.00	0.00
股权转让款	921,681,400.00	105,189,700.00
其他	16,030.68	1,462.00
合计	1,414,357,430.68	207,351,162.00

(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
第一名	股权转让款	921,681,400.00	1 年以内	65.17%	0.00
第二名	集团内往来款	422,160,000.00	1 年以内	29.85%	12,664,800.00
第三名	集团内往来款	70,000,000.00	1 年以内	4.95%	2,100,000.00
第四名	集团外部往来款	500,000.00	1 年以内	0.04%	15,000.00
第五名	备用金	5,000.00	1 年以内	0.00%	0.00
合计	--	1,414,346,400.00	--		14,779,800.00

3、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	2,291,677,000.00	0.00	2,291,677,000.00	1,111,623,552.09	0.00	1,111,623,552.09
对联营、合营企业投资	120,538,865.73	597,843.07	119,941,022.66	120,562,668.65	597,843.07	119,964,825.58
合计	2,412,215,865.73	597,843.07	2,411,618,022.66	1,232,186,220.74	597,843.07	1,231,588,377.67

(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
广东众安康后勤	720,000,000.00	0.00	0.00	720,000,000.00	0.00	0.00

集团有限公司						
广东宜华房地产开发有限公司	391,623,552.09	0.00	391,623,552.09	0.00	0.00	0.00
爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司	0.00	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	0.00	0.00
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	0.00	1,271,677,000.00	0.00	1,271,677,000.00	0.00	0.00
合计	1,111,623,552.09	1,571,677,000.00	391,623,552.09	2,291,677,000.00		0.00

(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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
麦科特俊 嘉(惠州) 数码科技 有限公司	597,843.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	597,843.07	597,843.07
汕头市宜 鸿投资有 限公司	119,964,825.58	0.00	0.00	-23,802.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119,941,022.66	0.00
小计	120,562,668.65									120,538,865.73	597,843.07
合计	120,562,668.65									120,538,865.73	597,843.07

4、营业收入和营业成本：无

5、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	-23,802.92	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,452,057,847.91	

合计	1,452,034,044.99	
----	------------------	--

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	29,284.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	337,552.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,348,204.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,337,051.01	
合计	-6,318,417.71	--

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	36.03%	2.0849	2.0849
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.28%	2.0990	2.0990

3、境内外会计准则下会计数据差异：无

4、其他

十九、财务报告批准

本财务报告于 2016 年 8 月 30 日由本公司董事会批准报出。

宜华健康医疗股份有限公司

二〇一六年八月三十日