

众安康后勤集团有限公司

2016年度

审计报告



索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-65



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

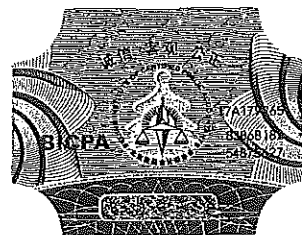
北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告



XYZH/2017GZA20079

众安康后勤集团有限公司全体股东:

我们审计了后附的众安康后勤集团有限公司(以下简称众安康公司)财务报表,包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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因特利公司管理层的责任,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。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，众安康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，公允反映了众安康公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

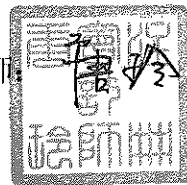


中国 北京

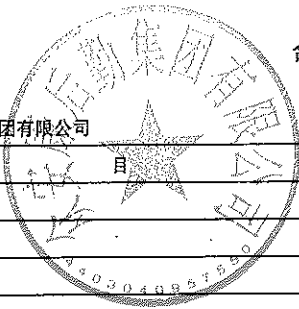
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月十三日



合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：众安康后勤集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	373,424,668.70	140,259,283.20
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产（如重要）			
应收票据			
应收账款	六、2	188,826,415.91	232,315,269.83
预付款项	六、3	596,326,411.59	198,918,357.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	286,438,850.84	142,925,553.46
买入返售金融资产			
存货	六、5	95,825,388.06	51,473,011.08
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	六、6	176,469.34	
流动资产合计		1,541,018,204.44	765,891,484.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、7	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	六、8	12,552,412.69	12,088,334.46
在建工程	六、9		1,802,585.00
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	六、10	816,645.85	951,281.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	2,097,782.50	3,708,412.06
递延所得税资产	六、12	7,386,370.37	9,199,865.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,853,211.41	30,750,478.32
资产总计		1,566,871,415.85	796,641,963.05

法定代表人：

林刚

主管会计工作负责人：

林刚

会计机构负责人：

林刚

合并资产负债表 (续)

2016年12月31日

编制单位: 众安康后勤集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	六、13	665,600,000.00	205,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债(如重要)			
应付票据			
应付账款	六、14	214,235,556.95	122,959,001.35
预收款项	六、15	37,171,890.27	2,119,604.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	40,665,806.72	41,279,063.80
应交税费	六、17	58,562,282.19	25,333,858.52
应付利息	六、18	1,549,171.05	208,727.44
应付股利			
其他应付款	六、19	19,460,607.71	75,969,488.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,037,245,314.89	472,869,743.68
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负 债 合 计		1,037,245,314.89	472,869,743.68
所有者权益:			
股本	六、20	200,000,000.00	67,500,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、21	15,223,677.53	50,078,004.24
减: 库存股			
其他综合收益	六、22	1,314.66	24,436.44
专项储备			
盈余公积	六、23	19,313,446.61	11,659,472.92
一般风险准备			
未分配利润	六、24	284,716,868.36	186,759,161.09
归属于母公司股东权益合计		519,255,307.16	316,021,074.69
少数股东权益		10,370,793.80	7,751,144.68
股东权益合计		529,626,100.96	323,772,219.37
负债和股东权益总计		1,566,871,415.85	796,641,963.05

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：众安康后勤集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		268,872,967.77	56,317,003.66
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（如重要）			
应收票据			
应收账款	十五、1	129,735,134.41	86,161,886.74
预付款项		275,011,999.38	44,531,485.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	641,922,526.65	405,362,817.25
存货		9,023,638.28	3,950,988.79
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		73,490.90	
流动资产合计		1,324,639,757.39	596,324,182.00
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	十五、3	41,197,612.95	38,197,612.95
投资性房地产			
固定资产		9,771,391.65	10,300,949.67
在建工程			1,802,585.00
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		766,774.94	927,951.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,591,122.53	3,552,212.05
递延所得税资产		5,059,830.75	7,358,925.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		58,386,732.82	62,140,236.40
资产总计		1,383,026,490.21	658,464,418.40

法定代表人：

林正刚

主管会计工作负责人：

杨立军

会计机构负责人：

杨立军

母公司资产负债表 (续)

2016年12月31日

编制单位: 众安康后勤集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		665,600,000.00	205,000,000.00
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 (如重要)			
应付票据			
应付账款		86,876,601.07	5,310,368.20
预收款项		32,816,900.00	444,960.94
应付职工薪酬		38,259,409.89	40,455,162.50
应交税费		39,565,767.92	10,850,846.37
应付利息		1,549,171.05	208,727.44
应付股利			
其他应付款		105,109,115.51	157,130,238.36
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		969,776,965.44	419,400,303.81
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负 债 合 计		969,776,965.44	419,400,303.81
所有者权益:			
股本		200,000,000.00	67,500,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		14,649,634.72	49,503,961.43
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,313,446.61	11,659,472.92
未分配利润		179,286,443.44	110,400,680.24
股东权益合计:		413,249,524.77	239,064,114.59
负债和股东权益总计		1,383,026,490.21	658,464,418.40

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2016年度

编制单位：众安康后勤集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入		1,005,686,067.97	939,907,449.42
其中：营业收入	六、25	1,005,686,067.97	939,907,449.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		874,311,517.66	838,571,443.38
其中：营业成本	六、25	789,043,102.70	724,071,330.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、26	8,932,150.89	40,345,155.39
销售费用	六、27	48,387,741.19	52,066,084.05
管理费用	六、28	20,416,988.10	15,822,221.32
财务费用	六、29	6,010,428.10	-208,893.26
资产减值损失	六、30	1,521,106.68	6,475,545.63
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）	六、31	132.63	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		131,374,682.94	101,336,006.04
加：营业外收入	六、32	2,973,892.49	1,319,361.16
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、33	925,586.94	253,725.67
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		133,422,988.49	102,401,641.53
减：所得税费用	六、34	26,391,658.41	19,572,572.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,031,330.08	82,829,068.84
归属于母公司股东的净利润		105,611,680.96	79,380,804.31
少数股东损益		1,419,649.12	3,448,264.53
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		107,031,330.08	82,829,068.84
归属于母公司股东的综合收益总额		105,611,680.96	79,380,804.31
归属于少数股东的综合收益总额		1,419,649.12	3,448,264.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.53	1.18
（二）稀释每股收益		0.53	1.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2016年度

编制单位：众安康后勤集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十五、4	776,829,181.64	631,887,318.11
减：营业成本	十五、4	606,405,567.39	492,339,203.84
税金及附加		9,718,926.18	34,125,165.78
销售费用		45,567,044.34	49,843,611.51
管理费用		12,883,634.56	11,968,780.86
财务费用		6,080,489.42	621,060.29
资产减值损失		4,296,503.89	1,139,000.85
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）	十五、5	132.63	-654,940.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		91,877,148.49	41,195,554.90
加：营业外收入		2,916,690.33	1,317,915.58
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		901,131.13	239,225.67
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		93,892,707.69	42,274,244.81
减：所得税费用		17,352,970.80	11,749,816.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,539,736.89	30,524,428.27
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		76,539,736.89	30,524,428.27
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2016年度

编制单位：众安康后勤集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
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		1,129,339,989.47	857,660,700.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		83,503.67	3,313.46
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	2,976,859,519.50	169,500,233.87
经营活动现金流入小计		4,106,283,012.64	1,027,164,248.12
购买商品、接受劳务支付的现金		393,177,948.44	253,669,644.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		486,202,667.24	467,425,516.89
支付的各项税费		50,750,574.17	62,019,280.61
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	3,466,193,572.55	242,977,087.97
经营活动现金流出小计		4,396,324,762.40	1,026,091,529.95
经营活动产生的现金流量净额		-290,041,749.76	1,072,718.17
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		132.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		414,683.47	
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		100,000.00	
投资活动现金流入小计		514,816.10	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,921,039.10	5,450,751.24
投资支付的现金			3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、35	168,910.00	
投资活动现金流出小计		2,089,949.10	8,450,751.24
投资活动产生的现金流量净额		-1,575,133.00	-8,450,751.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		98,845,673.29	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		665,600,000.00	205,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		764,445,673.29	205,000,000.00
偿还债务所支付的现金		205,331,169.05	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		19,532,235.98	10,055,538.98
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	六、35	78,000,000.00	45,000,000.00
筹资活动现金流出小计		302,863,405.03	125,055,538.98
筹资活动产生的现金流量净额		461,582,268.26	79,944,461.02
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		169,965,385.50	72,566,427.95
加：期初现金及现金等价物余额		122,515,462.07	49,949,034.12
六、期末现金及现金等价物余额		292,480,847.57	122,515,462.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表
2016年度

编制单位：众安康后勤集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
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		817,108,537.14	634,963,449.68
收到的税费返还		83,503.67	3,313.46
收到其他与经营活动有关的现金		2,939,489,073.67	214,256,567.65
经营活动现金流入小计		3,756,681,114.48	849,223,330.79
购买商品、接受劳务支付的现金		146,957,795.42	109,643,410.20
支付给职工以及为职工支付的现金		469,688,602.13	455,198,372.80
支付的各项税费		40,828,468.65	55,112,160.58
支付其他与经营活动有关的现金		3,406,043,231.43	283,115,934.60
经营活动现金流出小计		4,063,518,097.63	903,069,878.18
经营活动产生的现金流量净额		-306,836,983.15	-53,846,547.39
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		132.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		414,683.47	
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		100,000.00	
投资活动现金流入小计		514,816.10	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,577,137.10	10,723,684.33
投资支付的现金		3,000,000.00	7,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		127,000.00	
投资活动现金流出小计		4,704,137.10	17,873,684.33
投资活动产生的现金流量净额		-4,189,321.00	-17,873,684.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		97,645,673.29	-
取得借款收到的现金		665,600,000.00	205,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		763,245,673.29	205,000,000.00
偿还债务支付的现金		205,331,169.05	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,532,235.98	10,055,538.98
支付其他与筹资活动有关的现金		78,000,000.00	45,000,000.00
筹资活动现金流出小计		302,863,405.03	125,055,538.98
筹资活动产生的现金流量净额		460,382,268.26	79,944,461.02
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		149,355,964.11	8,224,229.30
加：期初现金及现金等价物余额		38,573,182.53	30,348,953.23
六、期末现金及现金等价物余额		187,929,146.64	38,573,182.53

法定代表人：

林正刚

主管会计工作负责人：

林正刚

会计机构负责人：

林正刚

合并所有者权益变动表
2016年度

项 目	本年										单位：人民币元	
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者	
一、上年年末余额	67,500,000.00		50,078,004.24		24,436.44		11,659,472.92		186,759,161.09	7,751,144.68	323,772,219.37	
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、本年年初余额	67,500,000.00	-	50,078,004.24	-	24,436.44	-	11,659,472.92	-	186,759,161.09	7,751,144.68	323,772,219.37	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	132,500,000.00	-	-34,854,326.71	-	-23,121.78	-	7,653,973.69	-	97,957,707.27	2,619,649.12	205,853,881.59	
（一）综合收益总额					-23,121.78				105,511,580.95	1,419,649.12	107,008,208.30	
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入普通股	97,640,000.00	-	5,673.29	-	-	-	-	-	-	1,200,000.00	98,845,673.29	
2. 其他权益工具持有者投入资本	97,640,000.00		5,673.29							1,200,000.00	98,845,673.29	
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							7,653,973.69		-7,653,973.69	-	-	
2. 提取一般风险准备							7,653,973.69		-7,653,973.69	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转	34,860,000.00	-	-34,860,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	34,860,000.00		-34,860,000.00									
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	200,000,000.00	-	15,223,677.53	-	1,314.66	-	19,313,446.61	-	284,716,865.36	10,370,793.80	529,526,100.96	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表 (续)
2016年度

单位: 人民币元

上年												
同晟平华公司股东权益												
项 目	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	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	67,500,000.00			50,078,004.24				11,659,472.92		107,378,356.78	3,252,880.15	239,868,714.09
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、本年年初余额	67,500,000.00	-	-	50,078,004.24	-	-	-	11,659,472.92	-	107,378,356.78	3,252,880.15	239,868,714.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额						24,436.44				79,380,804.31	4,498,264.53	83,903,505.28
（二）股东投入和减少资本						24,436.44				79,380,804.31	3,448,264.53	82,853,506.28
1. 股东投入普通股											1,050,000.00	1,050,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											1,050,000.00	1,050,000.00
3. 股份支付计入股东权益的金额												
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）股东权益内部结转												
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. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	67,500,000.00	-	-	50,078,004.24	-	24,436.44	-	11,659,472.92	-	186,759,151.09	7,751,144.68	323,772,219.37

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司所有者权益变动表
2016年度

本年										所有者权益合计
项 目	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	
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	67,500,000.00			49,503,961.43				11,659,472.92	110,400,680.24	239,064,114.59
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	67,500,000.00	-	-	49,503,961.43	-	-	-	11,659,472.92	110,400,680.24	239,064,114.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	132,500,000.00	-	-	-34,854,326.71	-	-	-	7,653,973.69	68,885,763.20	174,185,410.18
（一）综合收益总额									76,539,736.89	76,539,736.89
（二）股东投入和减少资本	97,640,000.00	-	-	5,673.29	-	-	-	-	-	97,645,673.29
1. 股东投入普通股	97,640,000.00			5,673.29						97,645,673.29
2. 其他权益工具持有者投入资本										-
3. 股份支付计入股东权益的金额										-
4. 其他										-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	7,653,973.69	-7,653,973.69	-
1. 提取盈余公积								7,653,973.69	-7,653,973.69	-
2. 对股东的分配										-
3. 其他										-
（四）股东权益内部结转	34,860,000.00	-	-	-34,860,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	34,860,000.00			-34,860,000.00						-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
（六）其他										-
四、本年年末余额	200,000,000.00	-	-	14,649,634.72	-	-	-	19,313,446.61	179,286,443.44	413,249,524.77

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）
2016年度

上年										单位：人民币元
目	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、上年年末余额	67,500,000.00			49,503,961.43				11,659,472.92	79,876,251.97	208,539,686.32
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	67,500,000.00	-	-	49,503,961.43	-	-	-	11,659,472.92	79,876,251.97	208,539,686.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	30,524,428.27	30,524,428.27
（一）综合收益总额									30,524,428.27	30,524,428.27
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股										-
2. 其他权益工具持有者投入资本										-
3. 股份支付计入股东权益的金额										-
4. 其他										-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									-	-
2. 对股东的分配										-
3. 其他										-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 其他										-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
（六）其他										-
四、本年年末余额	67,500,000.00	-	-	49,503,961.43	-	-	-	11,659,472.92	110,400,680.24	239,064,114.59

单位：人民币元

编制单位：天安财险集团有限公司



法定代表人：

林世平

主管会计工作负责人：

林世平

会计机构负责人：

林世平

一、 公司的基本情况

众安康后勤集团有限公司(以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团)成立于1999年11月9日，在深圳市工商行政管理局(简称深圳市市监局)办理完毕公司工商登记手续，领取了注册号为4403012035085(深司字S55889)的《企业法人营业执照》，2016年9月13日，深圳市市场监督管理局核准了本公司的名称变更，本公司名称由“广东众安康后勤集团有限公司”变更为“众安康后勤集团有限公司”，并领取了注册号/统一社会信用代码：91440300715244914G的《企业法人营业执照》，公司注册资本20000万元，实收资本20000万元，法定代表人：林正刚。公司住所：深圳市福田区莲花街道莲花北村富莲大厦3栋二层、莲花路富莲大厦2座首层24-26轴后端商铺。

截止到2016年12月31日，本公司股东及股权结构如下：

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	持股比例(%)
宜华健康医疗股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	100.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00	100.00

本集团的经营范围：1) 一般经营项目，医院后勤管理服务(不含限制项目)；物业管理(凭资质证书经营)；停车场经营服务(分支机构经营)；清洁服务；园林绿化(取得建设行政主管部门颁发的资质证书后方可经营)；上门陪护、家政服务；为超市、咖啡厅提供管理；咖啡的制售；餐饮管理服务；办公设备的上门维护；电梯的上门维修、机电上门安装(需取得特种设备安全监督机构办理的许可证或资质证书方可经营)；汽车租赁；轮椅、折叠床、手推车等租赁；二次供水设施清洗；物业管理信息咨询；医疗行业计算机软硬件的技术开发、销售及相关技术咨询；合同能源管理；计算机硬件的维护；企业管理系统软件开发、计算机应用软件开发；电梯的销售；国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)；建筑装潢材料的购销；机电设备安装建设工程专业施工，机电设备、环保设备、照明设备、工程材料建筑材料的购销。经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)；兴办实业(具体项目另行申报)；投资和开发养老产业项目、绿色有机食品产业项目、节能环保产业项目、高新技术产业项目(具体项目另行申报)。2) 许可经营项目，病人陪护；老人护理服务；居家养老服务；劳务派遣；洗衣服务；洗车服务；中餐制售；人力资源外包；二类、三类6866医用高分子材料及制品，二类、三类6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具，二类、三类6840临床检验分析仪器，二类、三类6830医用X射线设备，二类、三类6825医用高频仪器设备，二类、三类6824医用激光仪器设备，二类、三类6823医用超声仪器及有关设备，二类、三类6815注射穿刺器械，二类6810矫形外科(骨科)手术器械；二类、三类6864医用卫生材料及敷料的销售。

本集团之最终控制人为林正刚。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。

二、 合并财务报表范围

本集团本年合并财务报表范围包括深圳市众安康医疗工程有限公司(以下简称医疗工程公司)、深圳市众安康餐饮管理有限公司(以下简称餐饮管理公司)、深圳市普飞达医疗器械有限公司(以下简称普飞达公司)、深圳市众安康医疗投资建设有限公司(以下简称深圳医疗公司)、常德市众安康投资建设有限公司(以下简称常德医疗公司)、邵阳市众安康医疗投资建设有限公司(以下简称邵阳医疗公司)、保靖县众安康民政项目管理有限责任公司(以下简称保靖民政公司)、深圳爱派众安康医疗规划设计有限公司(以下简称深圳爱派公司)、龙山众安康养老事业发展有限公司(以下简称龙山养老公司)、十堰市众安特卫保安服务有限公司(以下简称十堰保安公司)、众安康医疗健康支援服务(香港)有限公司(以下简称众安康香港)、深圳市众安康颐和养老服务中心(以下简称颐和养老)、云南安健资产管理有限公司(以下简称云南安健)、山西众安康厚泽物业管理有限公司(以下简称山西厚泽)、深圳众安康健康服务管理有限公司(以下简称健康服务公司)。与上年相比,本年因投资新设增加:山西厚泽和健康服务2家二级子公司以及保靖民政、龙山养老、爱派公司、餐饮莲花北、餐饮笋岗、众安特卫临沂6家三级子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团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“四、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

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,故本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团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医疗工程中部分BT项目和按建造合同核算项目的存货计量、收入确认和计量。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,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。合并成本为本集团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。

4. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司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。

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集团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。

5. 现金及现金等价物

本集团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。

6. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团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。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

7. 金融资产和金融负债

本集团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

本集团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,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;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损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。

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。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,且本集团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,虽然本集团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,本集团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

本集团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，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。公司与债权人之间签订协议，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

本集团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。

8. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元(含 100 万元)的应收账款、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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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
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
按组合计提坏账准备的计提方法	
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

1) 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	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(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

9. 存货

(1) 存货的分类, 存货主要包括原材料、低值易耗品、工程施工、库存商品等。

(2) 存货取得和发出计价方法, 存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法, 可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。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。计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期

损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的领用采用五五摊销法核算。

10. 长期股权投资

本集团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。

本集团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。

本集团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,为本集团的子公司。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。

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。

本集团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,按照本集团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。

本集团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。

11. 固定资产

本集团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，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、后勤服务设备、运输设备、办公设备和其他等。

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，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	10-20年	5.00	4.75-9.50
2	后勤服务设备	3-10年	5.00	9.50-31.67
3	运输设备	3-8年	5.00	11.88-31.67
4	办公设备及其他	3-5年	5.00	19.00-31.67

本集团于每年年度终了,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。

12. 在建工程

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。

13. 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。

14. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、计算机软件等,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;计算机软件和其他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。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,本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

15. 长期资产减值

本集团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,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。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。

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。

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)企业经营所处的经济、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,从而对企业产生不利影响;

(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业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)企业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。

16. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括指已经支出,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)的各项费用。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。

17. 职工薪酬

本集团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福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费以及其他短期薪酬等,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和失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。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。如果公司存在设定受益计划,应说明具体会计处理方法。

辞退福利是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给予职工的补偿。本公司向职工提供辞退福利的,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利,实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划,本公司选择恰当的折现率,以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

其他长期福利主要是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬,包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等,本集团暂不存在其他长期福利。

18. 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,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;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。

19. 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,按照本集团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,按照本集团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。

20. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入,收入确认原则如下:

1) 销售商品收入的确认原则

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,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。

本集团销售商品主要系向医院销售日常物资、器械及医疗设备,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) 提供劳务收入的确认原则

本集团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;收到价款或取得收取款项证据时,确认劳务收入。具体确认劳务收入的方法为:

A、医疗专业工程,主要包括手术室、ICU、实验室、化验室等医疗专业工程的规划设计、装饰施工、器具配置、系统运维等一体化服务。在同时符合以下条件时确认收入:相关劳务已提供;取得客户确认的相关医疗工程的相关工程完工验收证明;预计与收入相关的款项可以收回。

B、医院后勤托管服务,主要包括医疗设备设施的管理维护、医院后勤管理等服务。在同时符合以下条件时确认收入:相关劳务已提供;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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量计算的成本占合同预算的成本比例确定。工程签证变化体现在按照各期完工百分比计算的合同收入、成本会计核算过程中,决算金额(含签证)与合同金额(含签证)的差额在决算当期调整。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足:①合同总收入能够可靠地计量;②与合同相关的经济利益很可能流入企业;③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;④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。如建造合同的结果不能可靠地估计,但合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生

的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

21. 政府补助

政府补助在本集团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，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。

本集团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。

23. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团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。

24. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本年度，本公司不存在会计估计变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本年度，本公司不存在会计估计变更事项。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
增值税	后勤服务收入	11%
增值税	工程劳务收入	6%
营业税	后勤服务收入	5%
营业税	工程劳务收入	3%
城市维护建设税	应交增值税额、营业税额	7%
教育费附加	应交增值税额、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税额、营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：(1) 本公司 2016 年 11 月 15 日取得编号为 GR201644200024 的《高新技术企业证书》，并于 2017 年 3 月 27 日取得深地税福【2017】18147 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 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，优惠税率 15%。

(2) 本公司控股子公司-深圳市众安康医疗工程有限公司 2016 年 11 月 21 日取得编号为 GR201644201394 的《高新技术企业证书》，并于 2017 年 1 月 24 日取得《企业所得税优惠事项备案表》企业所得税优惠税率减免期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，优惠税率 15%。

(3) 本公司的三级子公司保靖民政公司的企业所得税为定率征收，应税所得率 8%。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2016 年 1 月 1 日，“年末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	1,795,507.90	2,416,861.02
银行存款	290,685,339.67	120,098,601.05
其他货币资金	80,943,821.13	17,743,821.13
合计	373,424,668.70	140,259,283.20
其中:存放在境外的款项总额	817.94	96,875.68

注:其他货币资金为保函保证金 2,943,821.13 及短期借款质押存单 78,000,000.00,使用受限。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,625,123.50	3.14	6,625,123.50	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	203,470,585.22	96.26	14,644,169.31	7.22	188,826,415.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,276,812.86	0.60	1,276,812.86	100	-
合计	211,372,521.58	-	22,546,105.67	-	188,826,415.91

续上表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,625,123.50	2.62	6,625,123.50	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	246,380,873.25	97.38	14,065,603.42	5.71	232,315,269.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	253,005,996.75	-	20,690,726.92	-	232,315,269.83

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额			
	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%	收回可能性较小
陈士诚(新港百货)	1,342,559.50	1,342,559.50	100%	收回可能性较小
合计	6,625,123.50	6,625,123.50	-	-

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	169,589,393.57	8,479,547.15	5
1-2年	26,336,686.62	2,633,668.67	10
2-3年	2,821,902.56	846,570.77	30
3-4年	1,658,018.30	829,009.15	50
4-5年	2,155,000.00	1,724,000.00	80
5年以上	131,373.57	131,373.57	100
合计	202,692,374.62	14,644,169.31	-

(2) 本年计提坏账准备金额 1,855,378.75 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	69,302,163.93	1年以内	32.79	3,465,108.20
第二名	26,221,980.58	1年以内	12.41	1,311,099.03
第三名	11,084,639.70	1-2年	5.24	1,108,463.97
第四名	8,420,311.20	1-2年	3.98	842,031.12
第五名	5,282,564.00	4-5年	2.50	5,282,564.00
合计	120,311,659.41	-	56.92	12,009,266.32

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	557,775,714.93	93.54	184,143,764.62	92.57
1-2年	24,937,551.79	4.18	10,251,202.84	5.15
2-3年	9,116,400.57	1.53	4,415,789.70	2.22
3年以上	4,496,744.30	0.75	107,600.00	0.05

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	596,326,411.59	-	198,918,357.16	-

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
深圳市中熙达贸易有限公司	16,231,516.50	1年以内、1年-2年	合同未履行完毕
昆明美景建筑工程有限公司	6,500,000.00	1年-2年	服务未提供完毕
深圳市净达康医疗工程有限公司	4,100,000.00	2年-3年	服务未提供完毕
郑州美之多商贸有限公司	2,020,000.00	3年-4年	工程未结算
长沙道语投资咨询有限公司	2,000,000.00	2年-3年	服务未提供完毕
深圳市南江电气实业有限公司	1,008,900.00	2年-3年, 3年-4年	工程未结算
合计	31,860,416.50	-	-

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
第一名	174,518,957.24	1年以内	29.27
第二名	126,800,000.00	1年以内	21.26
第三名	59,150,000.00	1年以内	9.92
第四名	53,200,000.00	1年以内	8.92
第五名	46,566,990.32	1年以内	7.81
合计	460,235,947.56	-	77.18

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,969,956.42	1.02	2,969,956.42	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	288,654,903.78	98.88	2,216,052.94	0.77	286,438,850.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	284,280.07	0.10	284,280.07	100.00	-
合计	291,909,140.27	-	5,470,289.43	-	286,438,850.84

续上表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,400,000.00	1.61	2,400,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	145,983,844.89	98.15	3,058,281.43	2.09	142,925,563.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	346,280.07	0.23	346,280.07	100.00	-
合计	148,730,124.96	-	5,804,561.50	-	142,925,563.46

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	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
惠东协和医院	569,956.42	569,956.42	100.00	无法收回
合计	2,969,956.42	2,969,956.42	-	-

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	12,722,756.82	636,137.86	5.00
1-2年	3,077,125.84	307,712.58	10.00
2-3年	58,000.00	17,400.00	30.00
3-4年	1,824,005.00	912,002.50	50.00
4-5年	351,000.00	280,800.00	80.00
5年以上	62,000.00	62,000.00	100.00
合计	18,094,887.66	2,216,052.94	-

(2) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
深圳市龙珠医院	284,280.07	284,280.07	100.00	无法收回
合计	284,280.07	284,280.07	-	-

(3) 本年转回坏账准备金额 334,272.07 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
其他往来款	159,269,598.35	20,659,644.42
项目保证金、投标保证金、押金等	109,660,767.92	111,218,260.95
员工备用金及其他	21,486,878.27	13,021,470.30
目标责任金	1,491,895.73	3,830,749.29
合计	291,909,140.27	148,730,124.96

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
第一名	往来款	139,004,560.58	1-2年	47.62	-
第二名	投标保证金	40,060,881.50	1年以内, 1-2年	13.72	-
第三名	项目押金	30,000,000.00	1-2年	10.28	-
第四名	工程保证金	18,000,000.00	1-2年	6.17	-
第五名	往来款	3,630,000.00	1年以内	1.24	181,500.00
合计	-	230,695,442.08	-	79.03	181,500.00

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	2,295,139.16	-	2,295,139.16	15,496,495.30	-	15,496,495.30
库存商品	4,028,887.76	-	4,028,887.76	263,427.10	-	263,427.10
工程施工	88,458,673.49	-	88,458,673.49	34,734,346.94	-	34,734,346.94
低值易耗品	1,042,687.65	-	1,042,687.65	978,741.74	-	978,741.74
合计	95,825,388.06	-	95,825,388.06	51,473,011.08	-	51,473,011.08

(2) 存货年末余额含有借款费用资本化金额为: 46,709.96 元。

(3) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	571,021,033.73

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金额
累计已确认毛利	173,519,114.00
减: 预计损失	-
已办理结算的金额	656,081,474.24
建造合同形成的已完工未结算资产	88,458,673.49

6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税	176,469.34	-
合计	176,469.34	-

7. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动			
		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
一、合营企业	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-
中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司	3,000,000.00	-	-	-	-
合计	3,000,000.00	-	-	-	-

(续表)

被投资单位	本期增减变动				年末余额	减值准备期末余额
	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	-	-	-	-	-	-
中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司	-	-	-	-	3,000,000.00	-
合计	-	-	-	-	3,000,000.00	-

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	后勤服务设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1. 年初余额	1,722,701.20	21,092,822.50	6,986,398.58	7,783,517.54	37,585,439.82

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	后勤服务设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2. 本年增加金额	1,832,585.00	2,843,469.43	41,461.03	2,260,408.63	6,977,924.09
(1) 购置	30,000.00	2,843,469.43	41,461.03	2,260,408.63	5,175,339.09
(2) 在建工程转入	1,802,585.00	-	-	-	1,802,585.00
3. 本年减少金额	-	3,555,249.79	118,213.00	445,006.29	4,118,469.08
(1) 处置或报废	-	2,752,888.34	88,789.00	249,742.04	3,091,419.38
(2) 出售	-	802,361.45	29,424.00	195,264.25	1,027,049.70
4. 年末余额	3,555,286.20	20,381,042.14	6,909,646.61	9,598,919.88	40,444,894.83
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 年初余额	1,058,907.65	15,408,605.16	3,317,099.04	5,712,493.51	25,497,105.36
2. 本年增加金额	246,149.52	2,980,452.22	1,086,608.57	1,043,748.64	5,356,958.95
(1) 计提	246,149.52	2,980,452.22	1,086,608.57	1,043,748.64	5,356,958.95
3. 本年减少金额	-	2,568,802.01	48,241.96	344,538.20	2,961,582.17
(1) 处置或报废	-	2,054,746.07	32,518.24	201,187.64	2,288,451.95
(2) 出售	-	514,055.94	15,723.72	143,350.56	673,130.22
4. 年末余额	1,305,057.17	15,820,255.37	4,355,465.65	6,411,703.95	27,892,482.14
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 年初余额	-	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 年末账面价值	2,250,229.03	4,560,786.77	2,554,180.96	3,187,215.93	12,552,412.69
2. 年初账面价值	663,793.55	5,684,217.34	3,669,299.54	2,071,024.03	12,088,334.46

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	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	-	-	-	1,802,585.00	-	1,802,585.00
合计	-	-	-	1,802,585.00	-	1,802,585.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
办公楼	1,802,585.00	-	1,802,585.00	-	-
合计	1,802,585.00	-	1,802,585.00	-	-

(续表)

工程名称	预算数	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:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
办公楼	-	100.00	100%	-	-	-	自有
合计	-	-	-	-	-	-	自有

10. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	办公及财务软件	非专利技术	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1. 年初余额	-	2,783,943.96	-	2,783,943.96
2. 本年增加金额	-	441,394.51	-	441,394.51
(1) 购置	-	441,394.51	-	441,394.51
3. 本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 年末余额	-	3,225,338.47	-	3,225,338.47
二、累计摊销	-	-	-	-
1. 年初余额	-	1,832,662.31	-	1,832,662.31
2. 本年增加金额	-	576,030.31	-	576,030.31
(1) 计提	-	576,030.31	-	576,030.31
3. 本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 年末余额	-	2,408,692.62	-	2,408,692.62
三、减值准备	-	-	-	-
1. 年初余额	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-	-

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	办公及财务软件	非专利技术	合计
四、账面价值	-	-	-	-
1. 年末账面价值	-	816,645.85	-	816,645.85
2. 年初账面价值	-	951,281.65	-	951,281.65

11. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
办公和服务场所装修费	3,708,412.06	1,621,249.29	3,199,700.41	32,178.44	2,097,782.50
合计	3,708,412.06	1,621,249.29	3,199,700.41	32,178.44	2,097,782.50

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	28,013,996.80	4,581,916.08	26,495,288.42	5,631,730.27
应付职工薪酬	14,272,539.51	2,140,880.93	14,272,539.51	3,568,134.88
可抵扣亏损	2,654,293.44	663,573.36	-	-
合计	44,940,829.75	7,386,370.37	40,767,827.93	9,199,865.15

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	-	7,386,370.37	-	9,199,865.15
递延所得税负债	-	-	-	-

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	76,600,000.00	-
抵押借款	-	-
保证借款	589,000,000.00	205,000,000.00
信用借款	-	-
合计	665,600,000.00	205,000,000.00

注 1: 本公司向浦发银行借款 3,900.00 万元,由宜华健康、林正刚和祁培芳提供担保,担保最高额为 4,500.00 万元整,借款合同约定 2017 年 1 月 6 日到期,年利率为发放日中国人民银行公布的与本合同约定的额贷款期限同档次的贷款基准年利率上浮 30%。

注 2: 本公司向建设银行借款 10,000.00 万元,由宜华健康、林正刚和林建新提供连带责任保证担保,借款合同约定 2017 年 4 月 28 日到期,年利率为区间利率(LPR-38.5 基点至 LPR+266 基点%)。

注 3: 本公司向浙商银行借款 20,000.00 万元,借款用途为支付货款,由宜华健康、刘绍生、刘壮青、刘绍喜和王少依提供连带责任保证担保,借款合同约定 2017 年 8 月 28 日到期,年利率为基准利率上浮 17.25%。

注 4: 本公司向光大银行借款 17,860.00 万元,由宜华健康、刘绍喜、王少依、刘绍生、刘壮青提供连带责任保证担保;短期借款期末余额中 15,000.00 万元的借款用途为采购原材料,年利率为 5.21997%,借款合同约定借款 12,000.00 万元 2017 年 6 月 7 日到期,借款 3,000.00 万元 2017 年 10 月 13 日到期。短期借款期末余额中 2,860.00 元为向光大银行西丽支行借款,借款合同约定 2017 年 6 月 15 日到期,年利率为 4.785%,由本公司提供存单质押担保,质押率为 95.33%,质押物价值 3,000.00 万元。

注 5: 本公司向珠海华润银行借款 14,800.00 万元,由宜华健康提供担保。短期借款期末余额中 10,000.00 万元借款用途为支付货款,由宜华健康提供担保,借款合同约定到期日为 2017 年 10 月 23 日,年利率为 5.5%;短期借款期末余额中 4,800.00 万元为向珠海华润银行东莞支行借款,借款合同约定 2017 年 10 月 26 日到期,年利率为 4.35%,由本公司提供质押存单质押担保,质押物价值 4,800.00 万元。

14. 应付账款

(1) 应付账款分类

项目	年末余额	年初余额
物资采购	52,313,900.93	6,413,943.36
分包工程及其他劳务	161,921,656.02	116,545,057.99
合计	214,235,556.95	122,959,001.35

(2) 应付账款账龄

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	154,036,476.21	116,988,422.92
1-2 年(含 2 年)	55,901,214.41	4,494,387.11
2-3 年(含 3 年)	3,306,396.09	905,151.62

账龄	年末余额	年初余额
3年以上	991,470.24	571,039.70
合计	214,235,556.95	122,959,001.35

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
深圳市胜捷消防器材工程有限公司	9,058,107.26	尚未结算
深圳市三森装饰设计工程有限公司	6,656,389.07	尚未结算
深圳市力博科技发展有限公司	3,943,086.51	尚未结算
利辛县驰通商砼有限责任公司	3,740,150.00	尚未结算
江西好克光电仪器有限公司	2,774,033.98	尚未结算
深圳市瑞兴华建材有限公司	1,970,000.00	尚未结算
合计	28,141,766.82	-

15. 预收款项

(1) 预收账款账龄

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	37,136,890.27	2,084,604.28
1-2年	-	35,000.00
2-3年	35,000.00	-
3年以上	-	-
合计	37,171,890.27	2,119,604.28

(2) 账龄超过1年的重要预收账款

项目	年末余额	年初余额
河南科技大学第一附属医院	35,000.00	35,000.00
合计	35,000.00	35,000.00

(3) 预收款项分类

项目	年末余额	年初余额
其他服务款	34,485,752.15	444,960.94
工程款	2,686,138.12	1,674,643.34
合计	37,171,890.27	2,119,604.28

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	35,465,960.98	456,290,116.30	455,205,843.32	36,550,233.96
离职后福利-设定提存计划	5,813,102.82	26,920,944.40	28,618,474.46	4,115,572.76
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	41,279,063.80	483,211,060.70	483,824,317.78	40,665,806.72

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	27,006,524.29	431,096,487.50	424,481,470.77	33,621,541.02
职工福利费	-	5,728,567.85	5,728,567.85	-
社会保险费	3,037,542.72	15,510,452.14	16,282,707.73	2,265,287.13
其中:医疗保险费	1,975,039.69	13,435,728.31	13,906,440.49	1,504,327.51
补充医疗保险费	-	175,148.55	175,148.55	-
工伤保险费	360,454.76	959,813.78	1,062,179.92	258,088.62
生育保险费	702,048.27	939,761.50	1,138,938.77	502,871.00
住房公积金	5,421,893.97	3,623,239.67	8,381,727.83	663,405.81
工会经费和职工教育经费	-	331,369.14	331,369.14	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	35,465,960.98	456,290,116.30	455,205,843.32	36,550,233.96

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	4,775,565.83	25,507,220.01	26,903,804.02	3,378,981.82
失业保险费	1,037,536.99	1,413,724.39	1,714,670.44	736,590.94
合计	5,813,102.82	26,920,944.40	28,618,474.46	4,115,572.76

17. 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	年末余额
增值税	824,397.17	81,349,312.37	43,854,037.11	38,319,672.43
营业税	10,435,606.70	2,787,653.60	13,223,260.30	0.00
企业所得税	12,416,747.15	25,218,266.31	18,863,782.28	18,771,231.18
个人所得税	109,382.69	1,577,421.66	1,527,109.86	159,694.49
城市维护建设税	882,085.83	1,800,300.00	1,985,971.84	696,413.99
教育费附加	367,592.94	779,686.18	848,491.35	298,787.77
堤围防护费	25,247.70	29,299.19	40,522.71	14,024.18
地方教育费附加	265,459.28	513,812.69	568,937.58	210,334.39

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本期应交	本期已交	年末余额
印花税	-15.81	108,462.63	20,673.85	87,772.97
其他	7,354.86	38,082.79	41,086.86	4,350.79
合计	25,333,858.51	114,202,297.42	80,973,873.74	58,562,282.19

18. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,549,171.05	208,727.44
合计	1,549,171.05	208,727.44

19. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
关联往来款	366,977.26	65,639,778.04
押金	5,986,041.35	3,142,329.70
代收代付款	1,703,683.40	432,079.39
其他往来	9,955,979.33	5,041,890.02
暂借款	214,511.40	-
目标责任金	1,233,414.97	1,713,411.14
合计	19,460,607.71	75,969,488.29

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	款项性质	未偿还或结转的原因
雷小平	600,000.00	责任保证金	项目尚未结束
邵东妇孺院	496,995.00	工程管理领导小组经费	项目尚未结束
宋方新	406,438.93	合作保证金,	项目尚未结束
合计	1,503,433.93	-	-

20. 实收资本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)				年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
宜华健康医疗股份有限公司	67,500,000.00	-	-	34,860,000.00	97,640,000.00	200,000,000.00
合计	67,500,000.00	-	-	34,860,000.00	97,640,000.00	200,000,000.00

注:本期实收资本的增减变动是由于:根据母公司宜华健康医疗股份有限公司(以下简称“宜华健康”)于2016年6月29日第六届董事会第三十三次会议的决定,本公司申请新增注册资本为人民币132,500,000.00元,其中:97,640,000.00元由宜华健康以货币出资方式缴纳,另34,860,000.00元由本公司资本公积转增。截至2016年12月31日止,本公司已收到宜华健康缴纳的新增注册资本(实收资本)合计人民币97,640,000.00元,新增实收资本占新增注册资本的73.69%。本次增资已由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所出具验资报告,报告文号【XYZH/2016GZA20539】。

21. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	49,103,004.24	5,673.29	34,860,000.00	14,248,677.53
其他资本公积	975,000.00	-	-	975,000.00
合计	50,078,004.24	5,673.29	34,860,000.00	15,223,677.53

22. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	11,659,472.92	7,653,973.69	-	19,313,446.61
合计	11,659,472.92	7,653,973.69	-	19,313,446.61

23. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	186,759,161.09	107,378,356.78
加:年初未分配利润调整数	-	-
本年年初余额	186,759,161.09	107,378,356.78
加:本年归属于母公司所有者的净利润	105,611,680.96	79,380,804.31
减:提取法定盈余公积	7,653,973.69	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
本年年末余额	284,716,868.36	186,759,161.09

24. 其他综合收益

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	24,436.44	1,314.66	24,436.44	-	-	1,314.66	1,314.66
其中: 外币财务报表折算差额	24,436.44	1,314.66	24,436.44	-	-	1,314.66	1,314.66
合计	24,436.44	1,314.66	24,436.44	-	-	1,314.66	1,314.66

25. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,000,630,781.38	786,924,790.42	933,949,646.97	720,833,398.61
其他业务	5,055,286.59	2,118,312.28	5,957,802.45	3,237,931.64
合计	1,005,686,067.97	789,043,102.70	939,907,449.42	724,071,330.25

26. 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	5,866,230.46	35,836,860.10
城市维护建设税	1,734,265.26	2,620,215.01
教育费附加	753,965.19	1,128,272.30
地方教育费附加	493,458.94	755,071.99
印花税	82,634.14	-
其他	1,596.90	4,735.99
合计	8,932,150.89	40,345,155.39

27. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	17,832,500.54	22,256,122.20
福利费	5,446,609.57	4,334,221.09
办公费	4,858,023.91	5,352,647.65
租赁费	1,797,900.93	1,462,957.44
长期待摊摊销	1,112,225.48	2,457,112.45

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
物料消耗	-	101,380.50
差旅费	2,339,795.18	2,664,123.89
业务招待费	3,867,454.55	2,673,018.31
劳动保护费	2,609,820.81	3,053,597.77
折旧费	881,387.39	1,251,512.62
广告业务宣传费	217,401.67	260,925.30
消耗品	857,979.35	662,143.90
残疾人就业保障金	295,075.56	499,749.33
商业保险	426,058.63	451,768.81
运输费	915,527.59	1,026,240.48
税金	153,000.03	205,958.90
水电费	519,762.30	392,556.95
维修费	598,613.94	448,154.73
教育经费及工会经费	436,960.49	563,892.35
中介费	95,489.62	384,245.00
其他	1,375,057.68	1,563,754.38
目标责任奖励金	1,646,461.61	-
低值易耗品摊销	104,234.40	-
无形资产摊销	399.96	-
合计	48,387,741.19	52,066,084.05

28. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	8,186,670.23	10,369,123.83
办公费	3,069,580.89	1,143,726.37
租赁费	1,580,016.65	1,159,077.30
折旧费	1,216,256.76	1,186,965.11
无形资产摊销	575,130.43	555,886.51
业务招待费	848,913.74	213,875.10
运输费	618,219.52	49,734.54
咨询费	511,004.20	-
差旅费	1,283,384.70	390,431.56
广告费	285,221.25	14,401.00
审计费	488,478.39	259,628.07

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
长期待摊费用摊销	175,183.61	90,013.12
水电费	217,567.40	208,020.58
维修费	52,132.56	94,372.00
福利费	358,296.79	-
消耗品	55,479.66	-
劳动保护费	49,265.56	-
低值易耗品摊销	160,518.77	-
教育经费及工会经费	190,221.63	-
残疾人就业保障金	72,727.95	-
税金	4,790.37	-
商业保险费	120,660.00	-
评估费	10,000.00	-
培训费	4,625.00	-
其他	282,642.04	86,966.23
合计	20,416,988.10	15,822,221.32

29. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	7,150,184.50	476,440.35
减: 利息收入	1,423,578.29	1,019,497.64
加: 其他支出	283,821.89	334,164.03
合计	6,010,428.10	-208,893.26

30. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,521,106.68	6,475,545.63
合计	1,521,106.68	6,475,545.63

31. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益	-	-

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	132.63	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
合计	132.63	-

32. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	39,067.95	-	39,067.95
其中: 固定资产处置利得	39,067.95	-	39,067.95
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	2,375,069.08	1,147,772.00	2,375,069.08
其他	559,755.46	171,589.16	559,755.46
合计	2,973,892.49	1,319,361.16	2,973,892.49

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
社保局稳岗补贴款	1,609,530.76	-	深人社规【2016】1号	与收益相关
社保补贴	46,009.76	-	社保补贴政策	与收益相关
收财政局转入员工提升技能补助	148,840.00	-	社保补贴政策	与收益相关
区产业发展专项资金认定奖励金	-	1,000,000.00	福田区产业发展专项资金2014年第三批支持企业及其项目公告	与收益相关
贷款贴息	500,000.00	-	-	与收益相关
其他政府补助	70,688.56	147,772.00	-	与收益相关
合计	2,375,069.08	1,147,772.00	-	-

33. 营业外支出

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	299,512.41	82,776.89	299,512.41
其中: 固定资产处置损失	299,512.41	82,776.89	299,512.41
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	20,000.00	-	20,000.00
其他	606,074.53	170,948.78	606,074.53
合计	925,586.94	253,725.67	925,586.94

34. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	24,578,163.63	20,429,821.01
递延所得税费用	1,813,494.78	-857,248.32
合计	26,391,658.41	19,572,572.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	133,422,988.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,013,448.27
子公司适用不同税率的影响	2,166,561.81
调整以前期间所得税的影响	409,177.37
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	350,131.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	508,769.26
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	2,943,570.10
所得税费用	26,391,658.41

35. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联往来款	2,303,558,004.00	62,160,000.00

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
 2016年1月1日至2016年12月31日
 (本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	1,423,578.29	1,019,497.64
营业外收入	2,973,892.49	1,277,857.46
单位往来款及代收代付款	636,291,090.34	21,149,437.25
收回保证金	32,612,954.38	83,893,441.52
合计	2,976,859,519.50	169,500,233.87

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
经营费用	27,395,649.62	20,118,925.55
支付的保证金	20,999,517.00	127,797,650.38
银行手续费	306,774.02	329,501.26
员工借备用金	12,853,515.93	11,002,116.39
支付其他往来款	3,403,574,906.18	83,558,990.57
营业外支出	1,063,209.80	169,903.82
合计	3,466,193,572.55	242,977,087.97

3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
赎回理财产品	100,000.00	-
合计	100,000.00	-

4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
购买理财产品	168,910.00	-
合计	168,910.00	-

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
归还刘鹏借款	-	45,000,000.00
短期借款质押定期存单	78,000,000.00	-
合计	78,000,000.00	45,000,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年	上年
----	----	----

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年	上年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
净利润	107,031,330.08	82,829,068.84
加: 资产减值准备	1,521,106.68	6,475,545.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,356,958.95	7,547,580.26
无形资产摊销	576,030.31	556,786.39
长期待摊费用摊销	3,199,700.41	2,700,628.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	260,444.46	82,776.89
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	19,947,207.03	10,264,266.42
投资损失(收益以“-”填列)	-132.63	-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	1,813,494.78	-857,248.32
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-44,352,376.98	-46,285,563.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-489,171,084.06	-236,113,536.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	103,775,571.21	173,872,414.04
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-290,041,749.76	1,072,718.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	292,480,847.57	122,515,462.07
减: 现金的期初余额	122,515,462.07	49,949,034.12
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	169,965,385.50	72,566,427.95

(3) 现金和现金等价物

项目	本年余额	上年余额
现金	292,480,847.57	122,515,462.07
其中: 库存现金	1,795,507.90	2,416,861.02

项目	本年余额	上年余额
可随时用于支付的银行存款	290,685,339.67	120,098,601.05
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债权投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	292,480,847.57	122,515,462.07
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	-	-

36. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,943,821.13	保函保证金
货币资金	78,000,000.00	短期借款质押存单
合计	80,943,821.13	-

37. 外币货币性项目

项目	年末外币金额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	914.41	0.8945	817.94
其中: 港币	914.41	0.8945	817.94
其他应收款	1,174,203.14	0.8945	1,050,324.71
其中: 港币	1,174,203.14	0.8945	1,050,324.71

七、 合并范围的变化

1. 其他原因的合并范围变动

2016 年度由于新设子公司导致的合并子公司增加: 山西厚泽、健康服务 2 家二级子公司。

八、 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	
医疗工程公司	深圳	深圳	医疗工程	85	-	直接投资
健康服务公司	深圳	深圳	健康养生管理咨询	52	-	直接投资
山西厚泽公司	山西	山西	物业管理	-	-	-
餐饮管理公司	深圳	深圳	餐饮管理	100	-	直接投资

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
普飞达公司	深圳	深圳	医疗用品、医疗器械销售	100	-	直接投资
深圳医疗公司	深圳	深圳	医院建设和管理、投资咨询	100	-	直接投资
常德医疗公司	常德	常德	医院建设和管理、投资咨询	-	100	直接投资
邵阳医疗公司	邵东	邵东	医院建设和管理、投资咨询	-	100	直接投资
保靖民政公司	保靖	保靖	医院建设和管理、投资咨询	-	100	直接投资
十堰保安公司	十堰	十堰	门卫、区域秩序维护、安防工程和产品研发	100	-	直接投资
颐和养老公司	深圳	深圳	养老项目运营咨询、产业研究	55	-	直接投资
众安康香港	香港	香港	项目咨询、投资	100	-	直接投资
云南安健	昆明	昆明	企业管理、物业管理、清洁服务、餐饮管理等	55	-	直接投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
医疗工程公司	15	1,985,001.05	-	8,701,247.34

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
医疗工程公司	157,564,265.06	776,072.25	158,340,337.31	100,332,021.72	-	100,332,021.72

(续表)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
医疗工程公司	118,124,382.00	1,112,418.38	119,236,800.38	74,461,825.12	-	74,461,825.12

(续表)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额
医疗工程公司	92,250,041.16	13,233,340.33	13,233,340.33	-873,875.47

(续表)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额
医疗工程公司	142,700,042.59	23,179,107.61	23,179,107.61	7,794,254.20

(4) 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

单位名称	16年度累计资金支持	期末未收回余额	款项性质
医疗工程公司	-47,157,614.20	-72,832,161.97	往来款
普飞达公司	61,524,528.28	147,273,862.22	往来款
深圳医疗公司	-841,928.24	-131,528,072.37	莲塘项目款项
常德医疗公司	165,189,767.13	-150,782,522.85	工程款
邵阳医疗公司	11,141,354.05	-11,617,495.79	往来款
保靖民政公司	10,080,047.55	10,080,047.55	往来款
合计	199,936,154.57	-209,406,343.21	-

2、在合营企业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	
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

注:中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司由本公司、吴月芹、孙健联合投出资设立,本公司认缴出资 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 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。由于本公司在 2015 年 9 月 21 日完成对中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司的投资,截止到 2016 年 12 月 31 日中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司实现的净利润较小,本期未确认对长期股权投资的投资收益。

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司	中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司
流动资产:	6,963,996.61	5,105,470.43

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司	中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司
其中: 现金和现金等价物	181,216.23	317,430.53
非流动资产	2,000,000.00	-
资产合计	8,963,996.11	5,105,470.43
流动负债:	3,927,055.00	-18,625.00
非流动负债	-	-
负债合计	3,927,055.00	-18,625.00
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	5,036,941.11	5,124,095.43
按持股比例计算的净资产份额	1,511,082.33	2,989,243.61
调整事项	-	-
—商誉	-	-
—内部交易未实现利润	-	-
—其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	3,000,000.00	3,000,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	-	-
财务费用	101.03	-427.98
所得税费用	-	-
净利润	-87,154.32	-35,854.62
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-87,154.32	-35,854.62
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

九、与金融工具相关风险

本集团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, 以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团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, 将风险对本集团经营业

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,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,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

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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2016年12月31日,本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同,金额合计为665,600,000.00元。

本集团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,本集团的目标是保持其浮动利率。

2) 价格风险

本集团以市场价格销售医疗用品及器械,因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2016年12月31日,可能引起本集团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集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保,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,本集团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,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团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。

本集团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。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计:120,311,659.41元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团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。

本集团将银行借款作为除营业收入外的主要资金来源。于2016年12月31日,本集团尚未使用的银行借款额度为0.00元,其中本集团尚未使用的银行短期借款额度为0.00元。

十、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
宜华健康医疗股份有限公司	汕头	房地产、医疗	447,804,877.00	100.00	100.00

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
宜华健康医疗股份有限公司	447,804,877.00	-	-	447,804,877.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
宜华健康医疗股份有限公司	200,000,000.00	67,500,000.00	100.00	100.00

注:本公司最终控制人是:刘绍喜。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
林正刚	持有5%以上股份的股东
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
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

其他关联方名称	与本公司关系
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
爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
深圳市众安康项目服务有限公司	其他被投资单位
祁培芳	林正刚之配偶
深圳慧霖投资有限公司	林正刚之子控制的公司
马俊杰	本公司之子公司医疗工程公司股东及高管

注:本公司在2016年5月19日将认购深圳市众安康项目服务有限公司的5%股权全部转让给深圳市捷顺达网络技术有限公司,并在2016年5月19日完成了股权转让的工商登记变更。

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
深圳市众安康项目服务有限公司	接受劳务	23,253,746.98	10,133,128.25
合计	-	23,253,746.98	10,133,128.25

注:本公司在2016年5月19日将认购深圳市众安康项目服务有限公司的5%股权全部转让给深圳市捷顺达网络技术有限公司,并在2016年5月19日完成了股权转让的工商登记变更。故本次披露的本年发生额为2016年1-5月所产生的交易额。

2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
宜华健康、林正刚和祁培芳	本公司	39,000,000.00	2016-1-6	2017-1-6	否
宜华健康、林正刚和林建新	本公司	100,000,000.00	2016-5-4	2017-4-28	否
宜华健康、刘绍生、刘壮青、刘绍喜和王少依	本公司	200,000,000.00	2016-8-30	2017-8-28	否
宜华健康、刘绍生、刘壮青、刘绍喜和王少依	本公司	120,000,000.00	2016-6-8	2017-6-7	否
宜华健康、刘绍生、刘壮青、刘绍喜和王少依	本公司	30,000,000.00	2016-10-15	2017-10-15	否
宜华健康	本公司	100,000,000.00	2016-10-24	2017-10-23	否

3. 管理人薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	6,263,068.13	6,294,933.00

(三) 关联方往来余额

1. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宜华健康医疗股份有限公司	139,004,560.58	-	65,639,778.04	-
其他应收款	中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司	1,260,000.00	-	-	-
其他应收款	深圳市众安康项目服务有限公司	13,470.28	-	-	-
应付账款	深圳市众安康项目服务有限公司	6,354,916.12	-	107,259.53	-
应付账款	爱奥乐医疗器械(深圳)有限公司	1,950.00	-	-	-
其他应付款	深圳市众安康项目服务有限公司	2,152,887.24	-	34,044.89	-
合计	-	148,787,784.22	-	65,781,082.46	-

十一、或有事项

1、截至2016年12月31日，除上述或有事项外，本集团无其他需要披露重大或有事项。

十二、承诺事项

1、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2016年12月31日，本集团签订的不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
2017年	108,664.50
2018年	301,714.20
合计	410,378.70

2、除上述承诺事项外，截至2016年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、截至2016年12月31日,本公司共有员工10,587.00人,对未交社保部分本公司按两年诉讼时效和扣除劳务派遣、超龄的、已在其他单位购买社保的、已购买新农保和新农合的后按本公司月平均购买五险一金水平补计了报告期的五险一金费用。本公司股东林正刚已出具承诺函,本公司如有在本次重组实施完成前及本次重组实施完成后业绩补偿期限内未依法足额缴纳的社会保险费和住房公积金等员工福利(已在账上计提的部分除外),有权部门或权利人在任何时候要求本公司补缴,或对本公司进行处罚,或向本公司进行追索,股东林正刚将在上述事实发生后的一个月内全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用(含滞纳金等费用),且在承担后不向本公司追偿,保证本公司及本次重组完成后宜华健康不会因此遭受任何损失。

2、根据宜华健康与林正刚等12位自然人、南海成长、道基金滨及道基晨富签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》,本集团原股东承诺本集团2014年、2015年和2016年实现的经审计的净利润(指经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认的扣除非经常性损益的净利润)分别不少于人民币6,000万元、7,800万元、10,140万元(以下简称预测净利润),若本次交易未能在2014年实施完毕,则上述业绩承诺期将相应顺延,追加年度的业绩承诺以中同华资产评估有限公司出具的《宜华地产股份有限公司拟以现金及发行股份方式购买资产涉及的众安康后勤集团有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》(中同华评报字(2014)第264号)确定的相应年度净利润预测值为准。如果本集团在利润补偿期间内任一会计年度的当年期末实际净利润累计数未能达到当年期末预测净利润累计数,由林正刚等12名自然人以现金方式承担补偿责任,如林正刚等12名自然人在收到宜华健康书面通知后10个工作日内未能履行现金补偿义务的,则以股份方式补偿。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,625,123.50	4.57	6,625,123.50	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,221,215.34	94.56	7,486,080.93	5.46	129,735,134.41

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,276,812.86	0.87	1,276,812.86	100.00	-
合计	145,123,151.70	100.00	15,388,017.29	-	129,735,134.41

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,625,123.50	6.79	6,625,123.50	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	91,006,949.69	93.21	4,845,062.95	5.32	86,161,886.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	97,632,073.19	-	11,470,186.45	-	86,161,886.74

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	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	无法收回
深圳市新港泰百货有限公司	1,342,559.50	1,342,559.50	100.00	无法收回
合计	6,625,123.50	6,625,123.50	-	-

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	131,618,506.04	6,581,002.77	5.00
1-2年	4,308,474.98	430,847.50	10.00
2-3年	-	-	30.00
3-4年	943,640.32	471,820.16	50.00
4-5年	-	-	80.00
5年以上	2,410.50	2,410.50	100.00
合计	136,873,031.84	7,486,080.93	-

(2) 本年计提坏账准备金额 3,917,830.84 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
第一名	69,302,163.93	1年以内	47.75	3,465,108.20
第二名	5,282,564.00	4年-5年	3.64	5,282,564.00
第三名	2,929,588.12	1年-2年	2.02	292,958.81
第四名	2,567,935.69	1年以内	1.77	128,396.78
第五名	2,053,034.37	1年以内	1.41	102,651.72
合计	82,135,286.11	-	56.59	9,271,679.51

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,400,000.00	0.37	2,400,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	643,309,894.76	99.58	1,387,368.11	0.22	641,922,526.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	284,280.07	0.05	284,280.07	100.00	-
合计	645,994,174.83	100.00	4,071,648.18	-	641,922,526.65

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,400,000.00	0.59	2,400,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	406,371,512.31	99.34	1,008,695.06	0.25	405,362,817.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	284,280.07	0.07	284,280.07	100.00	-
合计	409,055,792.38	100.00	3,692,975.13	-	405,362,817.25

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	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	-	-

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,313,102.78	115,655.16	5.00	4,982,676.29	249,133.80	5.00
1-2年	2,258,129.53	225,812.95	10.00	204,000.35	20,400.04	10.00
2-3年	53,000.00	15,900.00	30.00	1,352,537.03	405,761.11	30.00
3-4年	1,500,000.00	750,000.00	50.00	641,861.97	320,930.99	50.00
4-5年	350,000.00	280,000.00	80.00	15,586.40	12,469.12	80.00
5年以上	-	-	100.00	-	-	100.00
合计	6,474,232.31	1,387,368.11	-	7,196,662.04	1,008,695.06	-

(2) 本年计提坏账准备金额 378,673.05 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
与子公司的关联往来款	511,748,780.36	275,370,227.54
往来款	8,999,117.02	9,880,942.11
项目保证金、投标保证金、押金等	104,621,813.44	107,874,844.00
员工备用金及其他	20,624,464.01	15,929,778.73
合计	645,994,174.83	409,055,792.38

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)
第一名	保证金	40,060,881.50	1年以内, 1-2年	6.20
第二名	项目押金	30,000,000.00	1-2年	4.64
第三名	工程保证金	18,000,000.00	1-2年	2.79
第四名	内部往来	3,010,000.00	1年以内	0.47
第五名	项目开拓费	2,400,000.00	5年以上	0.37
合计	-	93,470,881.50	-	-

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	35,197,612.95	-	35,197,612.95	35,197,612.95	-	35,197,612.95
对联营、合营企业投资	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
合计	38,197,612.95	-	41,197,612.95	38,197,612.95	-	38,197,612.95

(2) 对子公司的投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
医疗工程公司	9,031,112.95	-	-	9,031,112.95	-	-
物业管理公司	-	-	-	-	-	-
餐饮管公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
普飞达公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
深圳医疗公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
十堰保安公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
颐和养老	16,500.00	-	-	16,500.00	-	-
众安康香港	1,400,000.00	-	-	1,400,000.00	-	-
云南安健	2,750,000.00	-	-	2,750,000.00	-	-
深圳众安康健康服务管理有限公司	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-
合计	35,197,612.95	3,000,000.00	-	38,197,612.95	-	-

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	持股比例(%)	年初余额	本期增减变动			
			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
一、合营企业	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-	-
中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司	30.00	3,000,000.00	-	-	-	-
合计	-	3,000,000.00	-	-	-	-

(续表)

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
2016年1月1日至2016年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	本期增减变动				年末余额	减值准备 期末余额
	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	-	-	-	-	-	-
中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司	-	-	-	-	3,000,000.00	-
合计	-	-	-	-	3,000,000.00	-

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	776,787,239.89	606,367,167.39	631,887,318.11	492,339,203.84
其他业务	41,941.75	38,400.00	-	-
合计	776,829,181.64	606,405,567.39	631,887,318.11	492,339,203.84

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置理财产品产生的投资收益	132.63	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-654,940.08
合计	132.63	-654,940.08

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年	上年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
净利润	76,539,736.89	30,524,428.27
加: 资产减值准备	4,296,503.89	1,139,000.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,552,942.00	7,179,131.19
无形资产摊销	563,801.03	545,899.74
长期待摊费用摊销	2,927,961.41	4,678,828.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	260,444.46	83,821.85
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	18,398,035.98	10,055,538.98
投资损失(收益以“-”填列)	-132.63	654,940.08

项目	本年	上年
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	2,299,094.52	204,505.33
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-5,072,649.49	-757,414.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-501,379,382.84	-213,654,673.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	89,776,661.63	105,499,445.67
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-306,836,983.15	-53,846,547.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	187,929,146.64	38,573,182.53
减: 现金的期初余额	38,573,182.53	30,348,953.23
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	149,355,964.11	8,224,229.30

十六、财务报告批准

本财务报告于 2017 年 4 月 13 日由本公司董事会批准报出。



财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

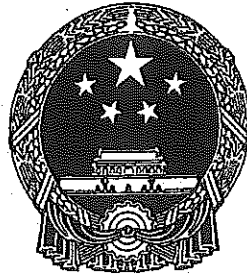
(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益(2008)》的规定,本集团本年度和上年度非经常性损益如下:

项目	2016年度	2015年度	说明
非流动资产处置损益	-260,444.46	-82,776.89	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	-	
计入当期损益的政府补助	2,375,069.08	1,147,772.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	
非货币性资产交换损益	-	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	
债务重组损益	-	-	
企业重组费用	-	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	132.63	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	
对外委托贷款取得的损益	-	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	
受托经营取得的托管费收入	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,319.07	640.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	

众安康后勤集团有限公司财务报表补充资料
 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
 (本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2016 年度	2015 年度	说明
小计	2,048,438.18	1,065,635.49	
所得税影响额	309,133.86	266,408.37	
少数股东权益影响额(税后)	1,341.07	100.75	
合计	1,737,963.24	799,125.86	

编号: 101762056



营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

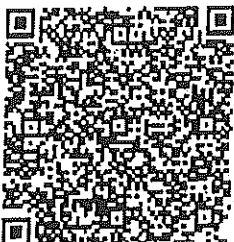
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

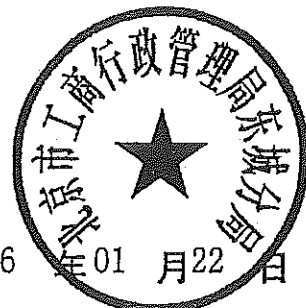
合伙期限 2012年03月02日至2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(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。)



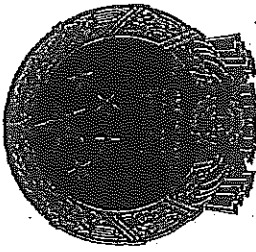
在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年01月22日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: NO. 019726

会计师事务所 执业证书

名称:

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦8层

主任会计师:

叶韶勋

办公场所:

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦8层

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010136

注册资本(出资额):

3583.2万元

批准设立文号:

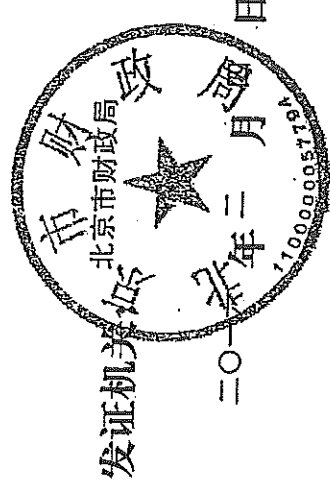
京财会许可[2011]0056号

批准设立日期:

2011-07-07

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



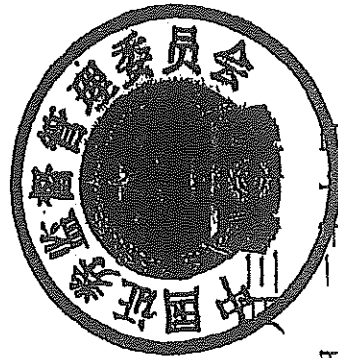
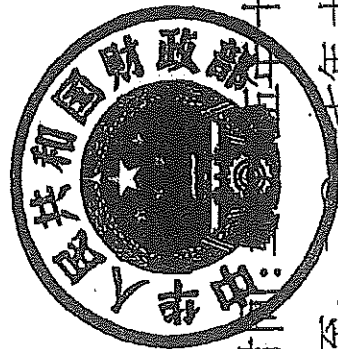
中华人民共和国财政部制

证书序号: 000170

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

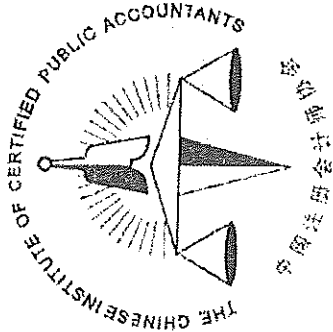
首席合伙人: 张克



证书号: 16

发证时间: 二〇一七年十月

证书有效期至: 二〇一七年十月



姓名	性别	出生日期	工作单位	身份证号码
Full name	Sex	Date of birth	Working unit	Identity card No.



本证书经检验合格 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

440100010047

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

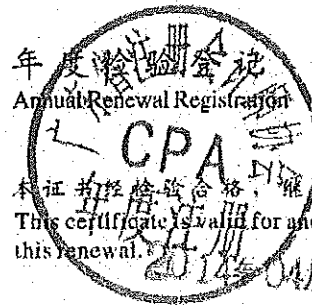
广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2014 年 03 月 19 日 补发



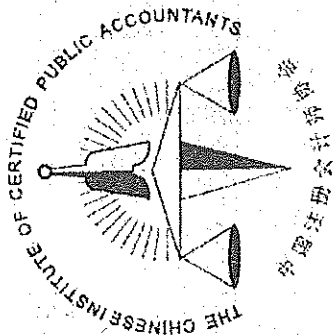
月 日



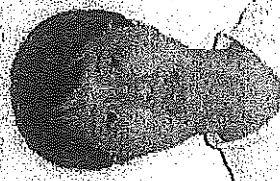
证书编号: 510100340620
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 10 月 10 日
Date of Issuance
2006 年 4 月 30 日换发



姓名	唐玲
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1970-03-01
Date of birth	
工作单位	四川中和会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	510226700301200
Identity card No.	



同意調出

Agree the holder to be transferred from

四川君新会计师事务所 CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2007年11月23日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所 CPA

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2001年11月23日

13

年度检验登记
Annual Renewal Registration

CPA 15 05月

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

北京注册会计师协会

2007年5月

2008 年 3 月 20 日

6

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。

二、本证书由本局颁发，有效期为一年。期满后，应重新申请注册。
三、本证书由本局颁发，有效期为一年。期满后，应重新申请注册。

三、注册会师行定业务时，应持本证
书缴还主管注册会计师协会。

四、本局如蒙核准，即向主管机关申请补发手续。

v13.1.4

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting status (or business).

4. In case of loss the owner shall report to the competent Institute of CHAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

2013.1.4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

7