

泗洪县分金亭医院有限公司

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

审 计 报 告

索引	页码
审计报告	
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	9-11
母公司股东权益变动表	12-14
财务报表附注	15-95



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

专项审计报告

XYZH/2018SHA20145

泗洪县分金亭医院有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了泗洪县分金亭医院有限公司（以下简称 分金亭医院公司）财务报表，包括 2017 年 10 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年 1-10 月、2016 年度、2015 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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了分金亭医院公司 2017 年 10 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年 1-10 月、2016 年度、2015 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于分金亭医院公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 管理层和治理层对财务报表的责任

分金亭医院公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估分金亭医院公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算分金亭医院公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督分金亭医院公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对分金亭医院公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保

留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致分金亨医院公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就分金亨医院公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

五、报告使用限制

本报告仅限于上海悦心健康集团股份有限公司向中国证券监督管理委员会申请发行股份购买资产之目的使用，未经本会计师事务所书面同意，不得用于其他用途。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一八 年 三 月 十三 日

合并资产负债表

编制单位：泗洪县分金亭医院有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金	六、1	6,968,920.06	8,240,564.12	10,370,282.00
结算备付金				
拆出资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	六、2	39,638,062.61	23,210,188.53	21,664,196.12
预付款项	六、3	290,565.00	148,118.25	295,755.00
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	21,040,662.94	24,843,514.66	96,044,091.15
买入返售金融资产				
存货	六、5	13,681,126.10	13,735,334.55	12,628,778.42
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	六、6	278,571.43	64,285.71	
流动资产合计		81,897,908.14	70,242,005.82	141,003,102.69
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	六、7	30,000.00		9,320,920.44
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	六、8	325,122,348.89	338,125,567.88	171,286,434.35
在建工程	六、9			166,132,098.00
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	15,404,257.51	8,572,859.40	8,646,792.15
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	六、11	5,085,599.39	8,009,258.31	6,545,390.99
递延所得税资产	六、12	3,967,828.49	3,279,118.79	2,640,055.19
其他非流动资产				
非流动资产合计		349,610,034.28	357,986,804.38	364,571,691.12
资产总计		431,507,942.42	428,228,810.20	505,574,793.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：泗洪县分金亭医院有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款	六、13	110,000,000.00	104,500,000.00	100,000,000.00
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				
应付票据	六、14			3,000,000.00
应付账款	六、15	63,303,176.72	63,192,864.91	53,574,834.48
预收款项	六、16	317,484.86	184,788.12	193,466.19
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	六、17	7,016,669.41	5,869,755.61	6,019,235.94
应交税费	六、18	19,874,734.62	22,811,311.06	11,308,343.44
应付利息				
应付股利				
其他应付款	六、19	106,129,860.78	76,465,112.31	212,537,850.66
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				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	六、20	17,942,147.28	31,770,696.94	30,846,739.90
其他流动负债				
流动负债合计		324,584,073.67	304,794,528.95	417,480,470.61
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	六、21	25,824,149.20	63,745,651.67	58,712,223.01
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		25,824,149.20	63,745,651.67	58,712,223.01
负 债 合 计		350,408,222.87	368,540,180.62	476,192,693.62
股东权益：				
实收资本	六、22	1,861,200.00	1,861,200.00	1,861,200.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	六、23	55,028,555.60	55,028,555.60	13,122,705.79
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	六、24	926,167.28		
一般风险准备				
未分配利润	六、25	23,283,796.67	2,798,873.98	14,398,194.40
归属于母公司所有者权益合计		81,099,719.55	59,688,629.58	29,382,100.19
少数股东权益				
所有者权益合计		81,099,719.55	59,688,629.58	29,382,100.19
负债和所有者权益总计		431,507,942.42	428,228,810.20	505,574,793.81

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

编制单位：泗洪县分金亭医院有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金		5,218,924.88	6,083,546.16	8,630,887.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	十四、1	35,343,612.30	19,625,987.18	19,170,493.62
预付款项		105,763.00	148,118.25	295,755.00
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十四、2	20,320,361.48	26,338,372.46	94,653,546.59
存货		11,248,350.34	10,795,571.22	10,602,043.38
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		72,237,012.00	62,991,595.27	133,352,726.05
非流动资产：				
可供出售金融资产		30,000.00		9,320,920.44
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十四、3	12,415,000.00	12,415,000.00	20,415,000.00
投资性房地产				
固定资产		314,296,017.49	328,911,932.42	162,696,268.01
在建工程		-		148,782,743.00
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		15,284,674.05	8,424,109.34	8,646,792.15
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		4,547,266.66	7,457,499.98	6,364,499.99
递延所得税资产		3,701,355.50	3,022,583.35	2,509,564.19
其他非流动资产				
非流动资产合计		350,274,313.70	360,231,125.09	358,735,787.78
资 产 总 计		422,511,325.70	423,222,720.36	492,088,513.83

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(续)

编制单位：泗洪县分金亭医院有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款		100,000,000.00	89,000,000.00	90,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				3,000,000.00
应付账款		58,512,731.38	57,729,399.33	50,994,196.14
预收款项		208,689.58	100,201.44	128,450.47
应付职工薪酬		4,986,400.15	4,219,290.23	4,975,900.94
应交税费		16,621,174.01	19,709,939.65	9,591,506.74
应付利息				
应付股利				
其他应付款		133,291,295.71	111,127,524.61	226,966,966.02
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		16,899,363.07	30,158,304.40	29,388,916.28
其他流动负债				
流动负债合计		330,519,653.90	312,044,659.66	415,045,936.59
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		25,824,149.20	63,044,033.53	56,427,108.33
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		25,824,149.20	63,044,033.53	56,427,108.33
负 债 合 计		356,343,803.10	375,088,693.19	471,473,044.92
股东权益：				
实收资本		1,861,200.00	1,861,200.00	1,861,200.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		55,044,649.81	55,044,649.81	13,138,800.00
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		926,167.28		
一般风险准备				
未分配利润		8,335,505.51	-8,771,822.64	5,615,468.91
股东权益合计		66,167,522.60	48,134,027.17	20,615,468.91
负债和股东权益总计		422,511,325.70	423,222,720.36	492,088,513.83

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

编制单位：泗洪县分金亭医院有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年1-10月	2016年度	2015年度
一、营业总收入	六、26	235,145,897.89	241,061,095.39	219,087,710.48
其中：营业收入	六、26	235,145,897.89	241,061,095.39	219,087,710.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		206,907,543.67	205,379,134.77	184,829,606.40
其中：营业成本	六、26	173,572,702.30	176,694,079.97	158,583,701.25
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、27	552,635.77	160,714.28	3,320.00
销售费用	六、28	356,298.36	488,459.60	471,274.92
管理费用	六、29	16,800,975.52	18,306,471.81	17,515,380.99
财务费用	六、30	11,987,242.16	6,393,859.05	5,851,580.56
资产减值损失	六、31	3,637,689.56	3,335,550.06	2,404,348.68
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、32		9,718,070.71	750,271.47
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）				
资产处置收益（损失以“－”号填列）				
其他收益				
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,238,354.22	45,400,031.33	35,008,375.55
加：营业外收入	六、33	1,068,661.83	505,067.30	2,945,020.34
减：营业外支出	六、34	604,412.57	4,978,342.45	294,044.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		28,702,603.48	40,926,756.18	37,659,351.76
减：所得税费用	六、35	7,291,513.51	10,620,226.79	10,564,865.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		21,411,089.97	30,306,529.39	27,094,486.58
归属于母公司所有者的净利润		21,411,089.97	30,306,529.39	27,094,415.98
少数股东损益				70.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		21,411,089.97	30,306,529.39	27,094,486.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）				
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		21,411,089.97	30,306,529.39	27,094,486.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,411,089.97	30,306,529.39	27,094,415.98
归属于少数股东的综合收益总额		-	-	70.60

同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为_____元。

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

编制单位：泗洪县分金亭医院有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年1-10月	2016年度	2015年度
一、营业收入	十四、4	192,631,395.63	203,700,147.51	186,342,399.55
减：营业成本	十四、4	140,725,304.33	150,183,096.84	136,883,086.01
税金及附加		552,635.77	160,714.28	3,300.00
销售费用		287,399.86	434,597.60	414,567.92
管理费用		12,915,665.22	14,444,882.80	14,113,694.12
财务费用		10,890,032.04	4,899,202.26	4,619,268.12
资产减值损失		3,597,939.38	2,831,372.32	2,671,779.73
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）	十四、5		10,362,803.84	750,271.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
其他收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,662,419.03	41,109,085.25	28,386,975.12
加：营业外收入		933,106.36	502,536.78	1,608,136.00
减：营业外支出		475,768.29	4,751,207.19	254,597.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,119,757.10	36,860,414.84	29,740,513.97
减：所得税费用		6,086,261.67	9,341,856.58	8,796,050.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,033,495.43	27,518,558.26	20,944,463.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,033,495.43	27,518,558.26	20,944,463.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
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		18,033,495.43	27,518,558.26	20,944,463.32

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

编制单位：泗洪县分金亭医院有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-10月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		216,259,680.89	239,975,565.08	217,104,993.28
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	9,295,367.48	3,515,989.23	6,732,031.03
经营活动现金流入小计		225,555,048.37	243,491,554.31	223,837,024.31
购买商品、接受劳务支付的现金		106,720,929.07	100,012,770.08	94,097,843.63
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		53,135,285.80	62,192,751.75	59,669,522.68
支付的各项税费		11,960,335.46	63,304.31	186,820.94
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	4,785,309.56	8,844,998.92	11,555,231.87
经营活动现金流出小计		176,601,859.89	171,113,825.06	165,509,419.12
经营活动产生的现金流量净额		48,953,188.48	72,377,729.25	58,327,605.19
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			692,558.28	750,271.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			50,000.00	17,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		-	742,558.28	767,971.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,137,488.66	45,638,228.05	51,508,052.00
投资支付的现金				
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				
投资活动现金流出小计		40,137,488.66	45,638,228.05	51,508,052.00
投资活动产生的现金流量净额		-40,137,488.66	-44,895,669.77	-50,740,080.53
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款所收到的现金		119,500,000.00	149,500,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	六、36	36,449,434.38	5,000,000.00	5,585,651.62
筹资活动现金流入小计		155,949,434.38	154,500,000.00	135,585,651.62
偿还债务所支付的现金		160,306,305.04	153,631,583.14	131,792,747.62
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,730,473.22	6,690,332.03	9,192,377.05
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、36	-	20,789,862.19	
筹资活动现金流出小计		166,036,778.26	181,111,777.36	140,985,124.67
筹资活动产生的现金流量净额		-10,087,343.88	-26,611,777.36	-5,399,473.05
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		-1,271,644.06	870,282.12	2,188,051.61
加：期初现金及现金等价物余额		8,240,564.12	7,370,282.00	5,182,230.39
六、期末现金及现金等价物余额		6,968,920.06	8,240,564.12	7,370,282.00

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

编制单位：泗洪县分金亭医院有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-10月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		174,618,708.42	202,046,216.92	182,406,758.31
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		9,358,762.06	3,508,243.68	5,816,196.30
经营活动现金流入小计		183,977,470.48	205,554,460.60	188,222,954.61
购买商品、接受劳务支付的现金		88,515,874.53	84,831,213.84	81,726,720.37
支付给职工以及为职工支付的现金		37,965,587.80	48,150,015.65	48,507,059.78
支付的各项税费		11,011,532.31	55,850.29	57,858.72
支付其他与经营活动有关的现金		4,014,856.54	7,244,949.10	9,928,639.12
经营活动现金流出小计		141,507,851.18	140,282,028.88	140,220,277.99
经营活动产生的现金流量净额		42,469,619.30	65,272,431.72	48,002,676.62
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			692,558.28	750,271.47
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			50,000.00	17,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		-	742,558.28	767,971.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		36,841,786.76	44,929,396.35	48,759,212.00
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		36,841,786.76	44,929,396.35	48,759,212.00
投资活动产生的现金流量净额		-36,841,786.76	-44,186,838.07	-47,991,240.53
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金		100,000,000.00	134,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		32,256,154.30	5,602,343.21	31,851,653.59
筹资活动现金流入小计		132,256,154.30	139,602,343.21	151,851,653.59
偿还债务支付的现金		133,860,255.04	141,896,323.14	130,045,886.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,888,353.08	5,594,487.60	8,595,272.45
支付其他与筹资活动有关的现金		-	12,744,467.42	10,659,301.91
筹资活动现金流出小计		138,748,608.12	160,235,278.16	149,300,460.98
筹资活动产生的现金流量净额		-6,492,453.82	-20,632,934.95	2,551,192.61
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		-864,621.28	452,658.70	2,562,628.70
加：期初现金及现金等价物余额		6,083,546.16	5,630,887.46	3,068,258.76
六、期末现金及现金等价物余额		5,218,924.88	6,083,546.16	5,630,887.46

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

2017年1-10月													单位：人民币元
项 目		归属于母公司所有者权益											
		实收资本	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	少数所有者权益	所有者权益合计
			优先股	永续债 其他									
一、上年年末余额		1,861,200.00	-	-	55,028,555.60	-	-	-	-	-	2,798,873.98	-	59,688,629.58
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、本年初余额		1,861,200.00	-	-	55,028,555.60	-	-	-	-	-	2,798,873.98	-	59,688,629.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,484,922.69	-	21,411,089.97
（一）综合收益总额											21,411,089.97	-	21,411,089.97
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入普通股													-
2.其他权益工具持有者投入资本													-
3.股份支付计入所有者权益的金额													-
4.其他													-
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-926,167.28	-	-
1.提取盈余公积											-926,167.28		-
2.提取一般风险准备													-
3.对所有者的分配													-
4.其他													-
（四）所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本													-
2.盈余公积转增资本													-
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		1,861,200.00	-	-	55,028,555.60	-	-	-	-	-	23,283,796.67	-	81,099,719.55

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

编制单位：泗洪县分金亭医院有限公司		2016年度										单位：人民币元	
项	目	归属于母公司所有者权益										少数所有者权益	所有者权益合计
		实收资本	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、上年年末余额		1,861,200.00	-	-		13,122,705.79	-	-		-	-	14,398,194.40	29,382,100.19
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、本年初余额		1,861,200.00	-	-		13,122,705.79	-	-		-	-	14,398,194.40	29,382,100.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-		41,905,849.81	-	-		-	-	-11,599,320.42	30,306,529.39
（一）综合收益总额												30,306,529.39	30,306,529.39
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-		-	-	-		-	-	-	-
1.所有者投入普通股													-
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.对所有者的分配												-	-
4.其他												-	-
（四）所有者权益内部结转		-	-	-		41,905,849.81	-	-		-	-	-41,905,849.81	-
1.资本公积转增资本													-
2.盈余公积转增资本													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.其他						41,905,849.81						-41,905,849.81	-
（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		1,861,200.00	-	-		55,028,555.60	-	-		-	-	2,798,873.98	59,688,629.58

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）

2015年度													单位：人民币元	
项 目	归属于母公司所有者权益												少数所有者权益	所有者权益合计
	实收资本	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、上年年末余额	1,861,200.00				13,138,800.00						-12,696,221.58	-	2,303,778.42	
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、本年初余额	1,861,200.00	-	-	-	13,138,800.00	-	-	-	-	-	-12,696,221.58	-	2,303,778.42	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-16,094.21	-	-	-	-	-	27,094,415.98	-	27,078,321.77	
（一）综合收益总额											27,094,415.98	-	27,094,415.98	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入普通股													-	
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.对所有者的分配													-	
4.其他													-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增股本													-	
2.盈余公积转增股本													-	
3.盈余公积弥补亏损													-	
4.其他													-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本年提取													-	
2.本年使用													-	
（六）其他					-16,094.21								-	
四、本年年末余额	1,861,200.00	-	-	-	13,122,705.79	-	-	-	-	-	14,398,194.40	-	29,382,100.19	

编制单位：泗洪县分金亭医院有限公司

单位：人民币元

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

编制单位：泗洪县分金亭医院有限公司		2017年1-10月										单位：人民币元	
项	目	实收资本	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		1,861,200.00				55,044,649.81		-		-	-8,771,822.64	48,134,027.17	
加：会计政策变更												-	
前期差错更正												-	
其他												-	
二、本年初余额		1,861,200.00	-	-	-	55,044,649.81	-	-	-	-	-8,771,822.64	48,134,027.17	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	-	-	-	-	926,167.28	17,107,328.15	18,033,495.43	
（一）综合收益总额											18,033,495.43	18,033,495.43	
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入普通股												-	
2.其他权益工具持有者投入资本												-	
3.股份支付计入所有者权益的金额												-	
4.其他												-	
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	926,167.28	-926,167.28	-	
1.提取盈余公积										926,167.28	-926,167.28	-	
2.对所有者的分配											-	-	
3.其他												-	
（四）所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增股本												-	
2.盈余公积转增股本												-	
3.盈余公积弥补亏损												-	
4.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		1,861,200.00	-	-	-	55,044,649.81	-	-	-	926,167.28	8,335,505.51	66,167,522.60	

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

项 目		2016年度										所有者权益合计	
项	目	实收资本	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	其他								
一、上年年末余额		1,861,200.00				13,138,800.00		-		-	5,615,468.91	20,615,468.91	
加：会计政策变更												-	
前期差错更正												-	
其他												-	
二、本年初余额		1,861,200.00	-	-	-	13,138,800.00	-	-	-	-	5,615,468.91	20,615,468.91	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	41,905,849.81	-	-	-	-	-14,387,291.55	27,518,558.26	
（一）综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入普通股												-	
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.对所有者的分配										-	-	-	
3.其他												-	
（四）所有者权益内部结转		-	-	-	-	41,905,849.81	-	-	-	-	-41,905,849.81	-	
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						41,905,849.81					-41,905,849.81	-	
（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		1,861,200.00	-	-	-	55,044,649.81	-	-	-	-	-8,771,822.64	48,134,027.17	

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）

项 目		2015年度							所有者权益合计	
项	目	实收资本			资本公积		减：库存股		未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他	优先股	永续债	其他	减：库存股		
一、上年年末余额		1,861,200.00			13,138,800.00				-15,328,994.41	-328,994.41
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额		1,861,200.00			13,138,800.00				-15,328,994.41	-328,994.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									20,944,463.32	20,944,463.32
（一）综合收益总额									20,944,463.32	20,944,463.32
（二）所有者投入和减少资本										-
1.所有者投入普通股										-
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.对所有者的分配										-
3.其他										-
（四）所有者权益内部结转										-
1.资本公积转增股本										-
2.盈余公积转增股本										-
3.盈余公积弥补亏损										-
4.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		1,861,200.00			13,138,800.00				5,615,468.91	20,615,468.91

编制单位：泗洪县分金亭医院有限公司 单位：人民币元

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

(一) 公司概况

泗洪县分金亭医院有限公司(以下简称 本公司, 在包含子公司时统称 本集团)系由胡道虎出资设立的有限公司, 于 2016 年 7 月 8 日取得泗洪县市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91321324MA1MPG0B91 的企业法人营业执照。本公司设立时注册资本 1,861,200.00 元, 法定代表人为胡道虎, 注册住所为泗洪县青阳镇双沟西路 1 号。

(二) 历史沿革

1、2002 年 3 月, 前身泗洪县分金亭医院改制

本公司前身系江苏分金亭集团有限公司于 1995 年兴办的职工医院, 2002 年 2 月 1 日, 拍卖人泗洪县产权交易中心与买受人胡道虎签订《产权交易成交确认书》, 确认由胡道虎以 201 万元的价格拍得分金亭医院。

2002 年 3 月 21 日, 宿迁市求实会计师事务所有限公司出具‘宿实会验字[2002]第 043 号《验资报告》’, 确认截至 2002 年 3 月 18 日, 股东胡道虎出资成功竞买原国有泗洪县分金亭医院净资产 1,861,296.71 元, 并拟以此全部净资产投入组建民办泗洪县分金亭医院。

2002 年 3 月 22 日, 泗洪县民政局出具[洪民(2002)17 号]《关于泗洪县分金亭医院申请登记的批复》, 同意分金亭医院登记注册, 开办资金为人民币 1,861,200.00 元。

2、以 2016 年 6 月 30 日为改制基准日, 民办非企业改制为有限公司

2016 年 5 月 29 日, 分金亭医院召开成员大会, 确认以 2016 年 6 月 30 日为基准日, 将分金亭医院从民办非企业单位改制为有限责任公司, 由卫生主管部门核定为营利性医疗机构, 并依法办理工商登记注册, 承接分金亭医院的所有资产与负债。

2016 年 7 月 8 日, 泗洪县分金亭医院有限公司取得泗洪县市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91321324MA1MPG0B91 的《营业执照》, 注册资本 186.12 万元。本公司设立时, 其注册资本尚未实缴。

2017 年 3 月 2 日, 宿迁市卫生和计划生育委员会出具《关于泗洪县分金亭医院<医疗机构执业许可证>适用于泗洪县分金亭医院有限公司的情况说明》, 确认由泗洪县分金亭医院有限公司承接泗洪县分金亭医院全部资产、负债、权利及义务, 泗洪县分金亭医

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

院和泗洪县分金亭医院有限公司属同一家单位,泗洪县分金亭医院《医疗机构执业许可证》适用于泗洪县分金亭医院有限公司。

2017 年 1 月 3 日,上海明宇会计师事务所有限公司出具‘明宇(2017)会字第 0044 号《关于泗洪县分金亭医院 2016 年 6 月 30 日净资产专项审计报告》’,2017 年 1 月 5 日,徐州迅达资产评估事务所(普通合伙)出具了基准日为 2016 年 6 月 30 日的‘徐讯评报字(2017)第 009 号《泗洪县分金亭医院净资产价值评估报告》’。分金亭医院截至 2016 年 6 月 30 日止经审计的净资产 56,905,849.81 元,其中:1,861,200.00 计入实收资本,其余 55,044,649.81 元计入资本公积,2017 年 1 月 6 日,上海明宇会计师事务所有限公司出具‘明宇(2017)验资第 0011 号’《验资报告》予以验证。

2017 年 3 月 27 日,泗洪县民政局出具“洪民证字第 003 号”《准予泗洪县分金亭医院注销登记决定书》,决定准予泗洪县分金亭医院注销登记。

3、2016 年 8 月,第一次股权转让

2016 年 7 月 26 日,根据本公司股东会决议及股权转让协议:胡道虎将其持有的 748,191.00 元股权(占注册资本的 40.20%)以 748,191.00 元的价格分别转让给陈松、饶建良、封小兵等共 42 人。

本次股权转让完成后,泗洪县分金亭医院有限公司的股权结构如下:

股东名称	注册资本(元)	持股比例(%)
胡道虎	1,113,009.00	59.80
陈松、饶建良、封小兵等共 42 人	748,191.00	40.20
合计	1,861,200.00	100.00

4、2016 年 8 月,第二次股权转让

2016 年 8 月 15 日,根据本公司股东会决议及股权转让协议:胡道虎将其持有的 1,063,383.00 元股权以 1,063,383.00 元的价格转让给上海识颀企业管理中心,将 49,626.00 元股权以 49,626.00 元的价格转让给上海识炯企业管理中心(有限合伙);陈松、饶建良、封小兵等共 42 人将其持有的 748,191.00 元股权以 748,191.00 元的价格转让给上海识炯企业管理中心(有限合伙)。

本次股权转让完成后,泗洪县分金亭医院有限公司的股权结构如下:

股东名称	注册资本(元)	持股比例(%)
上海识颀企业管理中心	1,063,383.00	57.13

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	注册资本(元)	持股比例(%)
上海识炯企业管理中心(有限合伙)	797,817.00	42.87
合计	1,861,200.00	100.00

5、2017 年 3 月,第三次股权转让

2017 年 3 月 13 日,根据本公司股东会决议及股权转让协议:上海识颀企业管理中心将其持有的 25,300.00 元股权以 8,570,000.00 元的价格转让给上海鑫曜节能科技有限公司,将 14,700.00 元股权以 5,000,000.00 元的价格转让给上海健灏投资管理中心(有限合伙),将 84,400.00 元股权以 28,566,950.00 元的价格转让给东吴创新资本管理有限责任公司;上海识炯企业管理中心(有限合伙)将其持有的 19,000.00 元股权以 6,430,000.00 元的价格转让给上海鑫曜节能科技有限公司,将 63,300.00 元股权以 21,433,050.00 元的价格转让给东吴创新资本管理有限责任公司。

本次股权转让完成后,泗洪县分金亭医院有限公司的股权结构如下:

股东名称	注册资本(元)	持股比例(%)
上海识颀企业管理中心	938,983.00	50.45
上海识炯企业管理中心(有限合伙)	715,517.00	38.44
上海鑫曜节能科技有限公司	44,300.00	2.38
上海健灏投资管理中心(有限合伙)	14,700.00	0.79
东吴创新资本管理有限责任公司	147,700.00	7.94
合计	1,861,200.00	100.00

6、2017 年 3 月,第四次股权转让

2017 年 3 月 14 日,根据本公司股东会决议及股权转让协议:上海识颀企业管理中心将其持有的 938,983.00 元股权以 938,983.00 元的价格转让给胡道虎。

本次股权转让完成后,泗洪县分金亭医院有限公司的股权结构如下:

股东名称	注册资本(元)	持股比例(%)
胡道虎	938,983.00	50.45
上海识炯企业管理中心(有限合伙)	715,517.00	38.44
上海鑫曜节能科技有限公司	44,300.00	2.38

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	注册资本(元)	持股比例(%)
上海健灏投资管理中心(有限合伙)	14,700.00	0.79
东吴创新资本管理有限责任公司	147,700.00	7.94
合计	1,861,200.00	100.00

7、2017 年 3 月,第五次股权转让

2017 年 3 月 21 日,根据本公司股东会决议及股权转让协议:胡道虎将其持有的 394,950.00 元股权以 133,670,000.00 的价格转让给上海鑫曜节能科技有限公司,上海识炯企业管理中心(有限合伙)将 301,030.00 元股权以 101,880,000.00 元的价格转让给上海鑫曜节能科技有限公司。

截至 2017 年 10 月 31 日,本公司股本及股权结构情况如下:

股东名称	注册资本(元)	持股比例(%)
胡道虎	543,950.00	29.23
上海识炯企业管理中心(有限合伙)	414,570.00	22.27
上海鑫曜节能科技有限公司	740,280.00	39.77
上海健灏投资管理中心(有限合伙)	14,700.00	0.79
东吴创新资本管理有限责任公司	147,700.00	7.94
合计	1,861,200.00	100.00

(三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于医疗服务行业,经营范围:内科;呼吸内科专业;消化内科专业;神经内科专业;心血管内科专业;血液内科专业;肾病学专业;内分泌专业外科:普通外科专业;神经外科专业;骨科专业;泌尿外科专业;胸外科专业妇产科;妇科专业;产科专业;儿科眼科耳鼻喉咽喉科口腔科皮肤科传染科肿瘤科急诊医学科康复医学科麻醉科医学检验科病理科医学影像科;X 线诊断专业;CT 诊断专业;超声诊断专业;心电诊断专业;脑电及脑血流图诊断专业,介入放射学专业;放射治疗专业中医科;儿科专业;皮肤科专业;眼科专业;耳鼻喉咽喉科专业;口腔科专业;肿瘤科专业;骨伤科专业;肛肠科专业;老年病科专业;针灸科专业;推拿科专业;康复医学专业;急诊科专业;医疗管理咨询。(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)。

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

二、 合并财务报表范围

本公司 2015 年度合并财务报表范围包括泗洪县分金亭肿瘤医院有限公司、泗洪县分金亭妇幼医院有限公司、泗洪县分金亭儿童医院有限公司、泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司、泗洪县分金亭康复管理服务有限公司等 5 家子公司。2016 年因出售股权减少泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司、泗洪县分金亭康复管理服务有限公司。2017 年因公司注销减少泗洪县分金亭儿童医院有限公司。

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-基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称 企业会计准则），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定，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. 财务报表的编制假设与方法

本公司系由泗洪县分金亭医院改制而来，改制前为非营利医疗机构，适用《医院会计制度》，在报告期内为保持会计政策的一致性和可比性，改制前的财务报表即按一般营利性企业编制，即在报告期内一直适用《企业会计准则》。

3. 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，自报告期末起 12 个月内具有持续经营能力，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、收入确认和计量等。

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财务报表附注三所述的编制基础以及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，本报告期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日止。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 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。

5. 合并财务报表的编制方法

本公司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

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

6. 现金及现金等价物

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三个月、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。

7. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生当月第一天中国人民银行公布的基准汇率折合为人民币记账。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,采用平均汇率折算。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。外币现金流量采用平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

8. 金融资产和金融负债

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

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、应收款项和可供出售金融资产四大类。

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。对此类金融资产,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,且本公司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。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。

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

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,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,原直接计入股东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股东权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2017年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。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。

9. 应收款项坏账准备

本公司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,期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,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 单项金额重大并单项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, 单独进行减值测试, 计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
款项性质组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合
与交易对象关系组合	以应收款项的与交易对象关系为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
款项性质组合	保证金、备用金等不计提坏账准备
与交易对象关系组合	关联方不计提坏账准备

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 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年 (含 2 年)	20%	20%
2-3 年 (含 3 年)	50%	50%
3 年以上	100%	100%

(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

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 存货

本公司存货主要包括库存商品、低值易耗品等。

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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的产品存货, 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。

11. 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。

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

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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股东权益的,处置该项投资时将原计入股东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。

12. 固定资产

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(不包括出租的房屋及建筑物)或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，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。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：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-30	5%	3.17-4.75
2	机器设备	3-10	5%	9.50-31.67
3	运输设备	3-5	5%	19.00-31.67
4	办公设备及其他	3-5	5%	19.00-31.67

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。

13. 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作调整。

14. 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。

15. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

土地使用权从取得之日起，按其出让年限或剩余出让年限平均摊销；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。

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足‘①、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；④、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量’条件的，确认为无形资产。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

16. 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，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。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。

17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费用等。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。装修费用的摊销年限为五年。

18. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利、其他长期福利。

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、职工福利费、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等,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。

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议所产生,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

其他长期福利主要包括职工奖励及福利基金,按照公司董事会决议计提、使用。

19. 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。

20. 收入确认原则和计量方法

本公司营业收入包括销售商品收入、让渡资产使用权收入,收入确认政策原则如下:

本公司产品在国内销售,总的销售收入确认原则为: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。

报告期内公司业务收入主要包括医疗收入、药品收入,具体收入确认政策如下:

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 医疗收入主要指门诊检查及治疗收入、手术及住院治疗收入。

门诊检查及治疗收入确认原则: 公司在提供治疗服务完毕后, 收到患者检查治疗费用并开具发票时确认门诊检查及治疗收入;

手术及住院治疗收入确认原则: 公司根据各个病房的医疗服务情况, 确认各个病房的医疗服务收费金额, 每月末, 公司汇总各个病房的医疗服务收费金额确认为手术及住院治疗收入。

(2) 药品收入确认原则: 对于门诊患者, 公司在收到患者药费的同时, 开具发票, 并在药品已经提供后, 确认药品销售收入; 对于住院患者, 公司根据为各个病房的提供药品情况, 确认各个病房的药品收费金额, 每月末, 公司汇总各个病房的药品收费金额确认为药品收入。

21. 政府补助

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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, 或对期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。与日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2017年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

23. 租赁

本公司的租赁包括经营租赁和融资租赁。

本公司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。

24. 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

25. 重要会计政策变更和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2017年4月28日,财政部颁布了《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2017年5月10日,财政部颁布了修订后的《企业会计准则第16号—政府补助》,要求自2017年6月12日起,与企业日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,计入其他收益的政府补助在该项目中反映。企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至新政府补助准则施行日之间新增的政府补助根据新政府补助准则进行调整。

本公司执行《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,该会计政策的变更对本公司财务报表无影响。

根据财政部修订后的《企业会计准则第16号—政府补助》的要求,本公司将修改财

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

务报表列报，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该变更对本公司2017年的财务状况、经营成果和现金流量无实质性影响。

(2) 重要会计政策变更

本公司报告期内无重要会计估计变更。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率		
		2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
增值税	按税法规定计算的销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%/6%/5%	17%/6%/5%	17%/6%/5%
营业税	按应税营业收入计征（自 2016 年 5 月 1 日起营改增交纳增值税）	-	5%/3%	5%/3%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%	5%	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%	3%	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%	25%	25%

2. 税收优惠及批文

(1) 营业税及增值税

根据《中华人民共和国营业税暂行条例》第八号文件规定，医院、诊所和其他医疗机构所取得的医疗服务收入免征营业税；根据财税（2016）36 号文件规定，2016 年 5 月 1 日全面营改增后，医疗机构提供的医疗服务免征增值税。因此，公司在报告期内的医疗服务收入免征营业税及增值税。

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 房产税及土地使用税

根据财税（2000）42 号文件规定，对非营利性医疗机构自用的房产、土地，免征房产税、城镇土地使用税；对新设立的营利性医院自用的房产、土地免征 3 年使用税。因此公司 2015 年至 2017 年免征房产、土地使用税。

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	257,481.62	714,168.60	1,895,208.84
银行存款	6,711,438.44	7,526,395.52	5,475,073.16
其他货币资金			3,000,000.00
合计	6,968,920.06	8,240,564.12	10,370,282.00

注:其他货币资金2015年12月31日余额为银行承兑汇票保证金3,000,000.00元。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2017 年 10 月 31 日				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,055,561.20	100.00	9,417,498.59	19.20	39,638,062.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	49,055,561.20	100.00	9,417,498.59	19.20	39,638,062.61

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日				
	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					

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,920,306.83	100.00	7,710,118.30	24.94	23,210,188.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	30,920,306.83	100.00	7,710,118.30	24.94	23,210,188.53

(续)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,726,660.83	100.00	6,062,464.71	21.87	21,664,196.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	27,726,660.83	100.00	6,062,464.71	21.87	21,664,196.12

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2017 年 10 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	35,689,712.61	5.00	1,784,485.63
1-2 年	2,970,636.45	20.00	594,127.29
2-3 年	3,256,930.06	50.00	1,628,465.03
3 年以上	5,410,420.64	100.00	5,410,420.64
合计	47,327,699.76		9,417,498.59

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2016 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	21,371,613.77	5.00	1,068,580.69
1-2 年	2,200,869.21	20.00	440,173.84
2-3 年	2,292,920.15	50.00	1,146,460.08
3 年以上	5,054,903.70	100.00	5,054,903.69
合计	30,920,306.83		7,710,118.30

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	18,478,408.69	5.00	923,920.43
1-2 年	2,295,879.52	20.00	459,175.91
2-3 年	4,546,008.51	50.00	2,273,004.26
3 年以上	2,406,364.11	100.00	2,406,364.11
合计	27,726,660.83		6,062,464.71

2) 组合中, 按其他计提坏账准备的应收账款

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
关联方组合	1,727,861.44		
合计	1,727,861.44		

(2) 本报告期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
计提坏账准备金额	2,590,231.04	2,426,949.28	2,254,428.79

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 实际核销的应收账款情况

年度	应收账款性质	核销金额	核销原因
2017 年 1-10 月	应收医保款	882,850.75	无法收回
2016 年度	应收医保款	779,295.69	无法收回
2015 年度	应收医保款	310,047.88	无法收回

(4) 按欠款方归集的期末主要单位余额的应收账款情况

单位名称	2017 年 10 月 31 日		
	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备金额
泗洪县城镇职工医疗保险处	21,583,264.56	44.00	3,830,091.40
泗洪县新型农村合作医疗管理委员会办公室	18,005,342.21	36.70	2,239,556.49
中国人民财产保险股份有限公司江苏省分公司	1,770,763.84	3.61	88,624.58
宿迁市第三医院	855,476.89	1.74	
江苏泗洪农村商业银行股份有限公司	238,400.00	0.49	
合计	42,453,247.50	86.54	6,158,272.47

(续)

单位名称	2016 年 12 月 31 日		
	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备金额
泗洪县城镇职工医疗保险处	16,102,504.21	52.08	2,764,672.10
泗洪县新型农村合作医疗管理委员会办公室	9,788,865.21	31.66	2,084,283.98
中国人民财产保险股份有限公司江苏省分公司	478,487.71	1.55	25,739.60
泗洪县妇幼保健所	119,129.00	0.39	5,956.45
合计	26,488,986.13	85.68	4,880,652.13

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

单位名称	2015 年 12 月 31 日		
	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备金额
泗洪县城镇职工医疗保险处	14,644,587.60	52.82	2,271,869.48
泗洪县新型农村合作医疗管理委员会办公室	9,541,404.24	34.41	1,203,656.05
中国人民财产保险股份有限公司江苏省分公司	268,159.92	0.97	13,841.09
合计	24,454,151.76	88.20	3,489,366.62

3. 预付款项

(1) 预付账款账龄

项目	2017 年 10 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	290,565.00	100.00	148,118.25	100.00	295,755.00	100.00
合计	290,565.00	100.00	148,118.25	100.00	295,755.00	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2017 年 10 月 31 日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
泗洪县图盟广告经营部	184,802.00	1 年以内	63.60
北京康德威医疗设备有限公司	50,900.00	1 年以内	17.52
南京宏宁医疗器械有限公司	39,893.00	1 年以内	13.73
上海优康医疗器械有限公司	6,400.00	1 年以内	2.20
无锡市江原实业技贸总公司	3,800.00	1 年以内	1.31
合计	285,795.00		98.36

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

单位名称	2016 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项期末余 额合计数的比例 (%)
北京康德威医疗设备有限公司	50,900.00	1 年以内	34.36
徐州医药股分有限公司	31,427.50	1 年以内	21.22
江苏华鑫源医药有限公司	28,811.00	1 年以内	19.45
南京宏宁医疗器械有限公司	18,079.75	1 年以内	12.21
仪征市新集镇荣耀医疗器械经营部	12,500.00	1 年以内	8.44
合计	141,718.25		95.68

(续)

单位名称	2015 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项期末余 额合计数的比例 (%)
安徽谯陵医药有限公司	180,000.00	1 年以内	60.86
宿迁市卫生局财务管理中心	90,000.00	1 年以内	30.43
重庆山西科技有限公司	8,820.00	1 年以内	2.98
上海优康医疗器械有限公司	6,400.00	1 年以内	2.16
仪征市新集镇荣耀医疗器械经营部	5,310.00	1 年以内	1.80
合计	290,530.00		98.23

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2017 年 10 月 31 日				
	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					
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款	27,494,478.28	100.00	6,453,815.34	23.47	21,040,662.94

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2017 年 10 月 31 日				
	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 的其他应收款					
合计	27,494,478.28	100.00	6,453,815.34	23.47	21,040,662.94

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日				
	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					
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款	30,249,871.48	100.00	5,406,356.82	17.87	24,843,514.66
单项金额不重大但 单项计提坏账准备 的其他应收款					
合计	30,249,871.48	100.00	5,406,356.82	17.87	24,843,514.66

(续)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	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					
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款	100,561,847.19	100.00	4,517,756.04	4.49	96,044,091.15

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	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 其他应收款					
合计	100,561,847.19	100.00	4,517,756.04	4.49	96,044,091.15

注:其他应收款 2016 年 12 月 31 日金额较 2015 年 12 月 31 日大幅减少,主要原因系应收关联方款项减少所致。

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2017 年 10 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,083,264.34	5.00	304,163.22
1-2 年	1,642,229.95	20.00	328,445.99
2-3 年	2,035,874.12	50.00	1,017,937.06
3 年以上	4,803,269.07	100.00	4,803,269.07
合计	14,564,637.48		6,453,815.34

(续)

项目	2016 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	8,384,324.04	5.00	419,216.20
1-2 年	2,188,644.77	20.00	437,728.95
2-3 年	1,690,800.00	50.00	845,400.00
3 年以上	3,704,011.67	100.00	3,704,011.67
合计	15,967,780.48		5,406,356.82

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,668,611.57	5.00	333,430.57
1-2 年	1,947,800.00	20.00	389,560.00
2-3 年	524,201.38	50.00	262,100.69
3 年以上	3,532,664.78	100.00	3,532,664.78
合计	12,673,277.73		4,517,756.04

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

项目	2017 年 10 月 31 日		
	金额	坏账金额	计提比例
款项性质组合	12,929,840.80		
合计	12,929,840.80		

(续)

项目	2016 年 12 月 31 日		
	金额	坏账金额	计提比例
款项性质组合	14,250,300.00		
关联方组合	31,791.00		
合计	14,282,091.00		

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日		
	金额	坏账金额	计提比例
款项性质组合	16,041,200.00		
关联方组合	71,847,369.46		
合计	87,888,569.46		

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
往来款	14,564,637.48	15,967,780.48	12,673,277.73
关联方款项		31,791.00	71,847,369.46
押金保证金	12,656,740.80	13,983,200.00	15,815,200.00
备用金	273,100.00	267,100.00	226,000.00
合计	27,494,478.28	30,249,871.48	100,561,847.19

(3) 本报告期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
计提坏账准备金额	1,047,458.52	908,600.78	149,919.89

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	2017 年 10 月 31 日				
	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%	坏账准备金额
泗洪县盛达咨询担保有限公司	押金保证金	7,250,000.00	2 年以上	26.37	
付强	往来款	3,510,000.00	1 年以内	12.77	175,500.00
西门子财务租赁有限公司上海分公司	押金保证金	2,477,000.00	2 年以上	9.01	
泗洪县大病救助中心	押金保证金	1,400,000.00	2 年以上	5.09	
江苏金融租赁有限公司	押金保证金	1,268,200.00	3 年以上	4.61	
合计		15,905,200.00		57.85	175,500.00

(续)

单位名称	2016 年 12 月 31 日				
	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	坏账准备金额
泗洪县盛达咨询担保有限公司	押金保证金	7,250,000.00	3 年以内	23.97	

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2016 年 12 月 31 日				
	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	坏账准备金额
付强	往来款	3,510,000.00	1 年以内	11.60	175,500.00
西门子财务租赁有限公司上海分公司	押金保证金	2,477,000.00	3 年以内	8.19	
泗洪县大病救助中心	押金保证金	1,400,000.00	3 年以内	4.63	
江苏金融租赁有限公司	押金保证金	1,268,200.00	2-3 年	4.19	
合计		15,905,200.00		52.58	175,500.00

(续)

单位名称	2015 年 12 月 31 日				
	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	坏账准备金额
泗洪县康复护理院	关联方款项	34,415,759.50	3 年以内	34.22	
宿迁市第三医院	关联方款项	24,539,597.13	1 年以内	24.40	
泗洪县幸福园养老护理院	关联方款项	9,360,266.00	1 年以内	9.31	
泗洪县盛达咨询担保有限公司	押金保证金	8,500,000.00	2 年以内	8.45	
宿迁猿洲医疗设备有限公司	关联方款项	3,195,716.00	3 年以上	3.18	
合计		80,011,338.63		79.56	

5. 存货

(1) 存货分类

项目	2017 年 10 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	12,637,819.03		12,637,819.03
低值易耗品	1,043,307.07		1,043,307.07
合计	13,681,126.10		13,681,126.10

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	12,632,343.71		12,632,343.71
低值易耗品	1,102,990.84		1,102,990.84
合计	13,735,334.55		13,735,334.55

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,471,830.53		11,471,830.53
低值易耗品	1,156,947.89		1,156,947.89
合计	12,628,778.42		12,628,778.42

(2) 存货跌价准备

期末存货无需计提跌价准备。

6. 其他流动资产

项目	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	278,571.43	64,285.71	
合计	278,571.43	64,285.71	

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2017 年 10 月 31 日			2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	30,000.00		30,000.00				9,320,920.44		9,320,920.44
按成本计量的							9,320,920.44		9,320,920.44
合计	30,000.00		30,000.00				9,320,920.44		9,320,920.44

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	2017 年 12 月 31 日									
	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
泗洪县肿瘤防治研究所		30,000.00		30,000.00					100.00	
合计		30,000.00		30,000.00					100.00	

注：泗洪县肿瘤防治研究所为本公司 100%持股的民办非企业单位，本公司对其收益权、分配权受到限制。

(续)

被投资单位	2016 年 12 月 31 日									
	账面余额				减值准备				在被投资单位持股 比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年 增加	本年减少	年 末	年 初	本年 增加	本年 减少	年 末		
江苏泗洪农村商业银行股份有限公司	4, 180, 920. 44		4, 180, 920. 44						0. 02	692, 558. 28
宿迁市第三医院	4, 640, 000. 00		4, 640, 000. 00						58. 00	
泗洪县康复护理院	500, 000. 00		500, 000. 00						100. 00	
合计	9, 320, 920. 44		9, 320, 920. 44							692, 558. 28

注 1：2016 年 6 月 28 日，本公司与宿迁市帝王装饰工程有限公司签订股权转让合同，本公司将持有的江苏泗洪农村商业银行股份有限公司 0.02%的股权转让予宿迁市帝王装饰工程有限公司。

注 2：2016 年 6 月 18 日，本公司与陈俊海签订股权转让合同，本公司将持有的宿迁市第三医院 58%的股权转让予陈俊海（陈俊海代胡道虎持有宿迁三院股权）。

注 3：2016 年 6 月 18 日，本公司与陈俊海签订股权转让合同，本公司将持有的泗洪县康复护理院的 100%股权转让予陈俊海（陈俊海代胡道虎持有康复护理院股权）。

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

被投资单位	2015 年 12 月 31 日									
	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
江苏泗洪农村商业银行股份有限公司	4,180,920.44			4,180,920.44					0.02	750,271.47
宿迁市第三医院	4,640,000.00			4,640,000.00					58.00	
泗洪县康复护理院	500,000.00			500,000.00					100.00	
合计	9,320,920.44			9,320,920.44						750,271.47

注 1: 宿迁市第三医院为本公司 58%持股的民办非企业单位, 本公司对其收益权、分配权受到限制。

注 2: 泗洪县康复护理院为本公司 100%持股的民办非企业单位, 本公司对其收益权、分配权受到限制。

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2016年12月31日余额	309,641,790.89	107,100,572.50	876,247.00	22,877,383.55	440,495,993.94
2. 本期增加金额	3,819,657.76	3,919,230.00		1,294,370.00	9,033,257.76
(1) 购置		3,919,230.00		1,294,370.00	5,213,600.00
(2) 暂估原值调整	3,819,657.76				3,819,657.76
3. 本期减少金额		4,286,514.00	170,201.00	970,904.00	5,427,619.00
(1) 处置或报废		572,200.00	170,201.00	970,904.00	1,713,305.00
(2) 暂估原值调整		3,714,314.00			3,714,314.00
4. 2017年10月31日余额	313,461,448.65	106,733,288.50	706,046.00	23,200,849.55	444,101,632.70
二、累计折旧					
1. 2016年12月31日余额	34,322,345.47	51,873,807.43	642,909.65	15,531,363.51	102,370,426.06

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2. 本期增加金额	7,576,113.59	8,691,440.73	33,250.00	1,736,725.16	18,037,529.48
(1) 计提	7,576,113.59	8,691,440.73	33,250.00	1,736,725.16	18,037,529.48
3. 本期减少金额		476,854.08	161,690.95	790,126.70	1,428,671.73
(1) 处置或报废		476,854.08	161,690.95	790,126.70	1,428,671.73
4. 2017年10月31日余额	41,898,459.06	60,088,394.08	514,468.70	16,477,961.97	118,979,283.81
三、减值准备					
1. 2016年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2017年10月31日余额					
四、账面价值					
1. 2017年10月31日账面价值	271,562,989.59	46,644,894.42	191,577.30	6,722,887.58	325,122,348.89
2. 2016年12月31日账面价值	275,319,445.42	55,226,765.07	233,337.35	7,346,020.04	338,125,567.88

(续)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2015年12月31日余额	144,430,001.65	97,982,441.50	666,247.00	19,409,437.35	262,488,127.50
2. 本期增加金额	172,363,573.69	12,463,731.00	210,000.00	3,742,316.20	188,779,620.89
(1) 购置		4,206,538.00	210,000.00	3,742,316.20	8,158,854.20
(2) 在建工程转入	172,363,573.69	8,257,193.00			180,620,766.69
3. 本期减少金额	7,151,784.45	3,345,600.00		274,370.00	10,771,754.45
(1) 处置或报废	7,151,784.45	3,345,600.00		274,370.00	10,771,754.45
4. 2016年12月31日余额	309,641,790.89	107,100,572.50	876,247.00	22,877,383.55	440,495,993.94
二、累计折旧					
1. 2015年12月31日余额	31,589,513.67	44,433,188.04	632,934.65	14,546,056.79	91,201,693.15
2. 本期增加金额	5,813,906.19	10,298,209.77	9,975.00	1,163,791.93	17,285,882.89
(1) 计提	5,813,906.19	10,298,209.77	9,975.00	1,163,791.93	17,285,882.89
3. 本期减少金额	3,081,074.39	2,857,590.38		178,485.21	6,117,149.98

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
(1) 处置或报废	3,081,074.39	2,857,590.38		178,485.21	6,117,149.98
4. 2016年12月31日余额	34,322,345.47	51,873,807.43	642,909.65	15,531,363.51	102,370,426.06
三、减值准备					
1. 2015年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2016年12月31日余额					
四、账面价值					
1. 2016年12月31日账面价值	275,319,445.42	55,226,765.07	233,337.35	7,346,020.04	338,125,567.88
2. 2015年12月31日账面价值	112,840,487.98	53,549,253.46	33,312.35	4,863,380.56	171,286,434.35

(续)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2014年12月31日余额	108,927,492.53	58,923,607.50	666,247.00	17,683,249.48	186,200,596.51
2. 本期增加金额	35,502,509.12	40,494,334.00		1,785,187.87	77,782,030.99
(1) 购置		4,660,823.79		1,785,187.87	6,446,011.66
(2) 在建工程转入	35,502,509.12	35,833,510.21			71,336,019.33
3. 本期减少金额		1,435,500.00		59,000.00	1,494,500.00
(1) 处置或报废		1,435,500.00		59,000.00	1,494,500.00
4. 2015年12月31日余额	144,430,001.65	97,982,441.50	666,247.00	19,409,437.35	262,488,127.50
二、累计折旧					
1. 2014年12月31日余额	27,795,932.39	38,708,894.12	610,404.80	13,231,446.83	80,346,678.14
2. 本期增加金额	3,793,581.28	6,899,093.85	22,529.85	1,370,659.96	12,085,864.94
(1) 计提	3,793,581.28	6,899,093.85	22,529.85	1,370,659.96	12,085,864.94
3. 本期减少金额		1,174,799.93		56,050.00	1,230,849.93
(1) 处置或报废		1,174,799.93		56,050.00	1,230,849.93
4. 2015年12月31日余额	31,589,513.67	44,433,188.04	632,934.65	14,546,056.79	91,201,693.15
三、减值准备					

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 2014年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2015年12月31日余额					
四、账面价值					
1. 2015年12月31日账面价值	112,840,487.98	53,549,253.46	33,312.35	4,863,380.56	171,286,434.35
2. 2014年12月31日账面价值	81,131,560.14	20,214,713.38	55,842.20	4,451,802.65	105,853,918.37

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
1. 账面原值	59,058,845.00	62,773,159.00	54,967,249.00
机器设备	50,060,262.00	53,774,576.00	46,974,166.00
办公设备及其他	8,998,583.00	8,998,583.00	7,993,083.00
2. 累计折旧	27,631,861.24	22,341,119.75	16,453,375.68
机器设备	20,352,804.65	15,442,717.07	9,820,712.70
办公设备及其他	7,279,056.59	6,898,402.68	6,632,662.98
3. 减值准备			
机器设备			
办公设备及其他			
4. 账面价值	31,426,983.76	40,432,039.25	38,513,873.32
机器设备	29,707,457.35	38,331,858.93	37,153,453.30
办公设备及其他	1,719,526.41	2,100,180.32	1,360,420.02

(3) 截至2017年10月31日未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
文体楼	3,075,482.60	历史遗留问题难以办理
食堂办公楼	8,022,594.71	
配电房	2,755,956.45	
超市、保卫科、收发室	685,680.30	
合 计	14,539,714.06	

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
妇幼大楼	148,782,743.00		148,782,743.00
养老院	17,349,355.00		17,349,355.00
合计	166,132,098.00		166,132,098.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算金额	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2016 年 12 月 31 日
				转入固定资产	其他减少	
妇幼大楼	174,850,000.00	148,782,743.00	23,580,830.69	172,363,573.69		
设备安装	8,257,193.00		8,257,193.00	8,257,193.00		
养老院	17,349,355.00	17,349,355.00			17,349,355.00	
合计		166,132,098.00	31,838,023.69	180,620,766.69	17,349,355.00	

(续)

工程投入占预算比例	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
100%	100%	17,719,331.41	9,481,506.00	12%	融资租赁
100%	100%				
100%	100%				
合计		17,719,331.41	9,481,506.00		

注：本期养老院项目其他减少系本公司将泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司股权转让所致。

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

工程名称	预算金额	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2015 年 12 月 31 日
				转入固定资产	其他减少	
10 号病房楼	32,840,000.00	17,971,213.00	12,907,935.78	30,879,148.78		
妇幼大楼	174,850,000.00	126,706,974.00	22,075,769.00			148,782,743.00
设备安装	33,883,510.21	16,030,510.21	19,803,000.00	35,833,510.21		
养老院	17,349,355.00	11,187,532.00	6,161,823.00			17,349,355.00
零星工程	4,623,360.34	2,973,801.00	1,649,559.34	4,623,360.34		
合计		174,870,030.21	62,598,087.12	71,336,019.33		166,132,098.00

(续)

工程名称	工程投入占 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
10 号病房楼	99%	99%	1,495,840.00	1,495,840.00	8%	银行借款
妇幼大楼	85%	85%	8,237,825.41	7,689,935.00	12%	融资租赁
设备安装	100%	100%				
养老院	100%	100%				
合计			9,733,665.41	9,185,775.00		

10. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2016 年 12 月 31 日余额	9,494,811.00	314,800.00	9,809,611.00
2. 本期增加金额	7,188,768.00		7,188,768.00
(1) 购置	7,188,768.00		7,188,768.00
3. 本期减少金额			
4. 2017 年 10 月 31 日余额	16,683,579.00	314,800.00	16,998,379.00

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	合计
二、累计摊销			
1. 2016 年 12 月 31 日余额	1,103,321.66	133,429.94	1,236,751.60
2. 本期增加金额	302,573.29	54,796.60	357,369.89
(1) 计提	302,573.29	54,796.60	357,369.89
3. 本期减少金额			
4. 2017 年 10 月 31 日余额	1,405,894.95	188,226.54	1,594,121.49
三、减值准备			
1. 2016 年 12 月 31 日余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2017 年 10 月 31 日余额			
四、账面价值			
1. 2017 年 10 月 31 日账面价值	15,277,684.05	126,573.46	15,404,257.51
2. 2016 年 12 月 31 日账面价值	8,391,489.34	181,370.06	8,572,859.40

(续)

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2015 年 12 月 31 日余额	9,494,811.00	139,800.00	9,634,611.00
2. 本期增加金额		175,000.00	175,000.00
(1) 购置		175,000.00	175,000.00
3. 本期减少金额			
4. 2016 年 12 月 31 日余额	9,494,811.00	314,800.00	9,809,611.00
二、累计摊销			
1. 2015 年 12 月 31 日余额	908,598.85	79,220.00	987,818.85
2. 本期增加金额	194,722.81	54,209.94	248,932.75
(1) 计提	194,722.81	54,209.94	248,932.75

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	合计
3. 本期减少金额			
4. 2016 年 12 月 31 日余额	1, 103, 321. 66	133, 429. 94	1, 236, 751. 60
三、减值准备			
1. 2015 年 12 月 31 日余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2016 年 12 月 31 日余额			
四、账面价值			
1. 2016 年 12 月 31 日账面价值	8, 391, 489. 34	181, 370. 06	8, 572, 859. 40
2. 2015 年 12 月 31 日账面价值	8, 586, 212. 15	60, 580. 00	8, 646, 792. 15

(续)

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2014 年 12 月 31 日余额	9, 494, 811. 00	139, 800. 00	9, 634, 611. 00
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
4. 2015 年 12 月 31 日余额	9, 494, 811. 00	139, 800. 00	9, 634, 611. 00
二、累计摊销			
1. 2014 年 12 月 31 日余额	713, 876. 04	51, 260. 00	765, 136. 04
2. 本期增加金额	194, 722. 81	27, 960. 00	222, 682. 81
(1) 计提	194, 722. 81	27, 960. 00	222, 682. 81
3. 本期减少金额			
4. 2015 年 12 月 31 日余额	908, 598. 85	79, 220. 00	987, 818. 85
三、减值准备			
1. 2014 年 12 月 31 日余额			
2. 本期增加金额			

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	合计
3. 本期减少金额			
4. 2015 年 12 月 31 日余额			
四、账面价值			
1. 2015 年 12 月 31 日账面价值	8,586,212.15	60,580.00	8,646,792.15
2. 2014 年 12 月 31 日账面价值	8,780,934.96	88,540.00	8,869,474.96

11. 长期待摊费用

项目	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2017 年 10 月 31 日
租赁手续费	5,216,764.32		2,114,978.65	3,101,785.67
装修工程	1,682,461.99	507,670.00	340,243.64	1,849,888.35
CT 球管	933,333.33		933,333.33	
移机费	176,698.67		42,773.30	133,925.37
合计	8,009,258.31	507,670.00	3,431,328.92	5,085,599.39

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2016 年 12 月 31 日
租赁手续费	6,545,390.99	750,000.00	2,078,626.67	5,216,764.32
装修工程		1,804,012.19	121,550.20	1,682,461.99
CT 球管		1,120,000.00	186,666.67	933,333.33
移机费		201,806.00	25,107.33	176,698.67
合计	6,545,390.99	3,875,818.19	2,411,950.87	8,009,258.31

(续)

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2015 年 12 月 31 日
租赁手续费	4,392,767.66	4,050,000.00	1,897,376.67	6,545,390.99
合计	4,392,767.66	4,050,000.00	1,897,376.67	6,545,390.99

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	2017 年 10 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,871,313.93	3,967,828.49	13,116,475.12	3,279,118.79	10,560,220.75	2,640,055.19
合计	15,871,313.93	3,967,828.49	13,116,475.12	3,279,118.79	10,560,220.75	2,640,055.19

13. 短期借款

借款类别	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证借款	100,000,000.00	85,000,000.00	90,000,000.00
质押借款		9,500,000.00	
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	110,000,000.00	104,500,000.00	100,000,000.00

注:截止 2017 年 10 月 31 日短期借款余额为 11,000 万元,其中保证借款共计 10,000 万元,其中:江苏泗洪农村商业银行营业部借款 1,500 万元系由泗洪县盛达咨询担保有限公司、胡道虎、金霞提供担保取得;江苏泗洪农村商业银行营业部借款 1,500 万元系由泗洪县盛达咨询担保有限公司、胡道虎提供担保取得;江苏泗洪农村商业银行营业部借款 2,500 万元系由胡道虎、金霞、陈松、袁颖、饶建良、张克兰提供担保取得;中国工商银行股份有限公司泗洪猿洲支行借款 1,500 万元系由泗洪华泰置业有限公司、江苏富园建设有限公司提供担保取得;中国农业银行股份有限公司泗洪城北支行借款 2,000 万元系由泗洪县盛达咨询担保有限公司、胡道虎提供担保取得;中国邮政储蓄银行股份有限公司泗洪县支行借款 1,000 万元系由胡道虎、金霞、饶建良、陈松、泗洪县盛达咨询担保有限公司提供担保取得;抵押借款共计 1,000 万元,其中:江苏泗洪农村商业银行股份有限公司营业部 1,000 万元系由胡道虎、金霞、饶建良、陈松提供担保以及胡道虎所有房地产提供抵押取得。

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

14. 应付票据

票据种类	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票			3,000,000.00
合计			3,000,000.00

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
合计	63,303,176.72	63,192,864.91	53,574,834.48
其中: 1 年以上	8,420,555.69	13,541,584.01	11,860,016.81

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	2017 年 10 月 31 日	未偿还或结转的原因
淮安益安商贸有限公司	1,431,930.00	未到结算期
宿迁市医药有限公司虹洲分公司	1,218,815.61	
南京纽邦医疗科技有限公司	518,750.00	
宿迁市康迪医疗器械有限公司	431,356.00	
安徽华源医药股份有限公司	308,937.71	
合计	3,909,789.32	

16. 预收账款

项目	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
合计	317,484.86	184,788.12	193,466.19
其中: 1 年以上	17,807.53	17,807.53	17,807.53

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年10月31日
短期薪酬	5,313,001.16	49,095,061.77	47,933,089.72	6,474,973.21

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年10月31日
离职后福利-设定提存计划	556,754.45	5,187,137.83	5,202,196.08	541,696.20
合计	5,869,755.61	54,282,199.60	53,135,285.80	7,016,669.41

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
短期薪酬	5,057,261.84	56,631,716.77	56,375,977.45	5,313,001.16
离职后福利-设定提存计划	961,974.10	5,411,554.65	5,816,774.30	556,754.45
合计	6,019,235.94	62,043,271.42	62,192,751.75	5,869,755.61

(续)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
短期薪酬	4,373,587.04	54,490,632.54	53,806,957.74	5,057,261.84
离职后福利-设定提存计划	305,698.80	6,518,840.24	5,862,564.94	961,974.10
合计	4,679,285.84	61,009,472.78	59,669,522.68	6,019,235.94

(2) 短期薪酬

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年10月31日
工资(含奖金、津贴和补贴)	4,780,885.00	45,266,559.53	44,378,664.53	5,668,780.00
职工福利费		1,259,200.00	1,259,200.00	
社会保险费	208,135.40	2,155,100.58	2,125,385.19	237,850.79
其中:医疗保险费	185,642.00	1,924,449.85	1,897,759.60	212,332.25
工伤保险费	9,968.40	99,453.48	98,355.84	11,066.04
生育保险费	12,525.00	131,197.25	129,269.75	14,452.50
住房公积金		193,120.00	169,840.00	23,280.00
工会经费和职工教育经费	323,980.76	221,081.66		545,062.42
合计	5,313,001.16	49,095,061.77	47,933,089.72	6,474,973.21

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
工资(含奖金、津贴和补贴)	4,801,366.33	53,773,300.98	53,793,782.31	4,780,885.00
社会保险费	204,472.00	2,327,805.84	2,324,142.44	208,135.40
其中:医疗保险费	180,540.00	2,082,155.00	2,077,053.00	185,642.00
工伤保险费	11,846.00	106,716.84	108,594.44	9,968.40
生育保险费	12,086.00	138,934.00	138,495.00	12,525.00
工会经费和职工教育经费	51,423.51	530,609.95	258,052.70	323,980.76
合计	5,057,261.84	56,631,716.77	56,375,977.45	5,313,001.16

(续)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
工资(含奖金、津贴和补贴)	4,181,536.00	51,748,739.87	51,128,909.54	4,801,366.33
社会保险费	192,051.04	2,247,633.66	2,235,212.70	204,472.00
其中:医疗保险费	165,677.90	1,970,803.35	1,955,941.25	180,540.00
工伤保险费	15,360.18	147,026.86	150,541.04	11,846.00
生育保险费	11,012.96	129,803.45	128,730.41	12,086.00
工会经费和职工教育经费		494,259.01	442,835.50	51,423.51
合计	4,373,587.04	54,490,632.54	53,806,957.74	5,057,261.84

(3) 设定提存计划

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年10月31日
基本养老保险	530,946.45	5,060,995.68	5,065,411.68	526,530.45
失业保险费	25,808.00	126,142.15	136,784.40	15,165.75
合计	556,754.45	5,187,137.83	5,202,196.08	541,696.20

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
基本养老保险	924,845.10	5,151,889.65	5,545,788.30	530,946.45
失业保险费	37,129.00	259,665.00	270,986.00	25,808.00
合计	961,974.10	5,411,554.65	5,816,774.30	556,754.45

(续)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
基本养老保险	271,843.48	6,119,137.79	5,466,136.17	924,845.10
失业保险费	33,855.32	399,702.45	396,428.77	37,129.00
合计	305,698.80	6,518,840.24	5,862,564.94	961,974.10

18. 应交税费

项目	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	319,214.80	64,285.71	
企业所得税	18,784,504.83	22,392,782.54	11,133,492.15
个人所得税	70,522.08	193,528.53	107,011.57
房产税	668,571.43	154,285.71	67,539.72
其他	31,921.48	6,428.57	300.00
合计	19,874,734.62	22,811,311.06	11,308,343.44

19. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

项目	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
关联方往来	68,970,366.33	28,508,842.28	149,541,221.98
工程款	18,036,501.45	33,477,598.64	53,404,755.16
往来款	18,479,586.54	12,794,482.87	7,779,867.36
风险金	438,018.06	1,506,783.52	1,455,478.16

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证金	205,388.40	177,405.00	356,528.00
合计	106,129,860.78	76,465,112.31	212,537,850.66

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	2017 年 10 月 31 日	未偿还或结转的原因
宿迁市帝王装饰工程有限公司	15,751,000.00	未到结算期
雷磊	10,937,000.00	
泗洪县医疗卫生事业投资管理中心	8,018,000.00	
江苏润扬建设工程集团有限公司淮安分公司	2,401,719.29	
合计	37,107,719.29	

20. 一年内到期的非流动负债

项目	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应付款	17,942,147.28	31,770,696.94	30,846,739.90
合计	17,942,147.28	31,770,696.94	30,846,739.90

21. 长期应付款

(1) 长期应付款按款项性质分类

款项性质	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付融资租赁款	27,855,812.55	71,317,116.93	62,310,852.96
未确认融资费用	-2,031,663.35	-7,571,465.26	-3,598,629.95
合计	25,824,149.20	63,745,651.67	58,712,223.01

(2) 截止 2017 年 10 月 31 日, 长期应付款账面价值如下:

项目	长期应付款	一年内到期的长期应付款
西门子财务租赁有限公司	5,779,157.02	4,320,072.47
江苏金融租赁有限公司	510,018.32	3,968,163.20

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	长期应付款	一年内到期的长期应付款
海尔融资租赁（中国）有限公司	19,375,337.12	9,327,245.09
拉赫兰顿融资租赁（中国）有限公司	159,636.74	326,666.52
合计	25,824,149.20	17,942,147.28

22. 实收资本

所有者名称	2017年1月1日	本年增加	本年减少	2017年10月31日
上海识颀企业管理中心	1,063,383.00		1,063,383.00	
上海识炯企业管理中心（有限合伙）	797,817.00		383,247.00	414,570.00
胡道虎		938,900.00	394,950.00	543,950.00
上海鑫曜节能科技有限公司		740,280.00		740,280.00
上海健灏投资管理中心（有限合伙）		14,700.00		14,700.00
东吴创新资本管理有限责任公司		147,700.00		147,700.00
合计	1,861,200.00	1,841,580.00	1,841,580.00	1,861,200.00

(续)

所有者名称	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
胡道虎	1,861,200.00		1,861,200.00	
上海识颀企业管理中心		1,063,383.00		1,063,383.00
上海识炯企业管理中心（有限合伙）		797,817.00		797,817.00
合计	1,861,200.00	1,861,200.00	1,861,200.00	1,861,200.00

(续)

所有者名称	2015年1月1日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
胡道虎	1,861,200.00			1,861,200.00
合计	1,861,200.00			1,861,200.00

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：本公司历次实收资本及股权比例变动情况详见附注 “一、(二)” 所述。

23. 资本公积

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 10 月 31 日
资本溢价	55,028,555.60			55,028,555.60
合计	55,028,555.60			55,028,555.60

(续)

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
资本溢价	13,122,705.79	41,905,849.81		55,028,555.60
合计	13,122,705.79	41,905,849.81		55,028,555.60

注：2016 年度本公司资本公积变动情况详见附注 “一、(二)” 所述。

(续)

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
资本溢价	13,138,800.00		16,094.21	13,122,705.79
合计	13,138,800.00		16,094.21	13,122,705.79

注：2015 年度本公司资本公积变动系本公司受让付强所持有的泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司 49%股权所致。

24. 盈余公积

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 10 月 31 日
法定盈余公积		926,167.28		926,167.28
合计		926,167.28		926,167.28

25. 未分配利润

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
期初未分配利润	2,798,873.98	14,398,194.40	-12,696,221.58

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
加: 本期归属于母公司股东的净利润	21,411,089.97	30,306,529.39	27,094,415.98
减: 应付普通股股利			
提取盈余公积(10%)	926,167.28		
其他减少		41,905,849.81	
期末未分配利润	23,283,796.67	2,798,873.98	14,398,194.40

26. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	232,320,231.37	239,432,907.61	217,407,829.54
其他业务收入	2,825,666.52	1,628,187.78	1,679,880.94
合计	235,145,897.89	241,061,095.39	219,087,710.48
主营业务成本	172,653,559.82	175,347,113.80	157,540,559.00
其他业务成本	919,142.48	1,346,966.17	1,043,142.25
合计	173,572,702.30	176,694,079.97	158,583,701.25

(2) 主营业务收入分项目列示

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
医疗收入	131,162,334.21	136,374,869.28	125,375,900.10
门诊	43,324,415.31	49,904,070.54	44,917,724.20
住院	87,837,918.90	86,470,798.74	80,458,175.90
药品收入	101,157,897.16	103,058,038.33	92,031,929.44
门诊	27,400,585.21	28,803,941.61	26,593,587.99
住院	73,757,311.95	74,254,096.72	65,438,341.45
合计	232,320,231.37	239,432,907.61	217,407,829.54

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

27. 税金及附加

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
营业税			3,000.00
城市维护建设税	19,175.02	3,214.29	150.00
教育费附加	11,505.02	1,928.57	90.00
地方教育费附加	7,670.02	1,285.71	60.00
房产税	514,285.71	154,285.71	
印花税			20.00
合计	552,635.77	160,714.28	3,320.00

28. 销售费用

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	237,543.30	214,273.60	191,142.92
广告宣传费	88,750.00	268,518.00	254,113.00
差旅费	10,644.00	5,668.00	8,419.00
其他	19,361.06		17,600.00
合 计	356,298.36	488,459.60	471,274.92

29. 管理费用

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	11,056,418.31	10,611,905.25	8,419,974.15
物料消耗	657,870.13	562,501.00	962,443.69
折旧及摊销	1,466,779.91	1,834,886.96	2,114,492.57
办公费	326,871.53	389,828.52	328,579.35
业务招待费	107,798.31	454,564.75	746,819.50
租赁及物业	1,551,469.04	1,300,894.12	1,828,524.27
差旅费	236,674.15	356,890.80	277,742.75
其他	1,397,094.14	2,795,000.41	2,836,804.71
合计	16,800,975.52	18,306,471.81	17,515,380.99

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

30. 财务费用

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
利息支出	11,664,187.02	7,889,582.66	7,476,708.80
减：利息收入	40,741.48	1,795,060.45	2,194,908.07
加：手续费等支出	363,796.62	299,336.84	569,779.83
合计	11,987,242.16	6,393,859.05	5,851,580.56

31. 资产减值损失

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
坏账损失	3,637,689.56	3,335,550.06	2,404,348.68
合计	3,637,689.56	3,335,550.06	2,404,348.68

32. 投资收益

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		692,558.28	750,271.47
处置可供出售金融资产取得的投资收益		9,670,245.56	
处置长期股权投资产生的投资收益		-644,733.13	
合计		9,718,070.71	750,271.47

注：处置长期股权投资产生的投资收益系本公司转让原全资子公司的泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司股权所形成。

33. 营业外收入

(1) 营业外收入

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得		50,000.00	645,298.37
其中：固定资产处置利得		50,000.00	645,298.37

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
政府补助	932,300.00	332,540.00	2,218,000.00
违约金收入	1,130.00	119,800.00	26,670.00
其他	135,231.83	2,727.30	55,051.97
合计	1,068,661.83	505,067.30	2,945,020.34

(2) 政府补助

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
民营医院专项省补助资金	500,000.00		
以奖代投补助款	350,000.00		400,000.00
环保局环境整治奖励款	20,000.00		
经济开发区管理委员会环境整治奖励款	20,000.00		
120 急救中心“京东慈善”项目	14,300.00		
医疗机构综合考评先进单位奖励		300,000.00	
江苏省质量技术监督局奖励款		20,000.00	
宿迁市科技局科技奖励		10,000.00	
就业奖励	28,000.00	2,540.00	
泗洪县二甲晋升奖励			1,000,000.00
社会养老服务体系奖补资金			700,000.00
全科医师规范化培训专项经费款			100,000.00
卫投中心科学进步奖			18,000.00
合计	932,300.00	332,540.00	2,218,000.00

34. 营业外支出

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失	284,633.28	4,654,604.47	51,950.07
其中: 固定资产处置损失	284,633.28	4,654,604.47	51,950.07
对外捐赠	7,000.00	85,000.00	30,000.00

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
罚款支出	248,722.91	224,838.94	177,093.51
其他	64,056.38	13,899.04	35,000.55
合计	604,412.57	4,978,342.45	294,044.13

35. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	7,980,223.21	11,259,290.39	11,133,492.15
递延所得税费用	-688,709.70	-639,063.60	-568,626.97
合计	7,291,513.51	10,620,226.79	10,564,865.18

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
本年合并利润总额	28,702,603.48	40,926,756.18	37,659,351.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,175,650.87	10,231,689.05	9,414,837.94
纳税调整事项影响	804,572.34	1,027,601.35	1,718,654.21
递延所得税费用影响	-688,709.70	-639,063.60	-568,626.97
所得税费用	7,291,513.51	10,620,226.79	10,564,865.18

36. 现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营/投资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
政府补助	932,300.00	332,540.00	2,218,000.00
银行利息收入	40,741.48	63,452.45	303,143.15
其他应收、付款净额	8,186,640.59		210,926.20
票据保证金		3,000,000.00	3,900,000.00

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
其他	135,685.41	119,996.78	99,961.68
合计	9,295,367.48	3,515,989.23	6,732,031.03

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
销售费用支出	114,555.06	234,700.00	260,986.00
管理费用支出	4,112,023.75	6,244,740.04	6,648,844.87
财务费用支出	363,796.62	299,336.84	569,779.83
营业外支出	194,934.13	317,877.73	232,647.08
其他应收、付款净额		1,748,344.31	3,842,974.09
合计	4,785,309.56	8,844,998.92	11,555,231.87

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
关联方资金往来	36,449,434.38		5,585,651.62
医疗中心借款		5,000,000.00	
合计	36,449,434.38	5,000,000.00	5,585,651.62

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
关联方资金往来		20,789,862.19	
合计		20,789,862.19	

(2) 现金流量表补充资料

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	21,411,089.97	30,306,529.39	27,094,486.58

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
加: 资产减值准备	3,637,689.56	3,335,550.06	2,404,348.68
固定资产折旧	18,037,529.48	17,285,882.89	12,085,864.94
无形资产摊销	357,369.89	248,932.75	222,682.81
长期待摊费用摊销	3,431,328.92	333,324.20	
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)	284,633.28	4,604,604.47	-593,348.30
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)	11,664,187.02	7,889,582.66	7,476,708.80
投资损失(收益以“-”填列)		-9,718,070.71	-750,271.47
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-688,709.70	-639,063.60	-568,626.97
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)	54,208.45	-1,106,556.13	1,765,627.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-15,554,098.92	40,477,623.24	78,664,233.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	6,317,960.53	-20,640,609.97	-69,474,100.52
其他			
经营活动产生的现金流量净额	48,953,188.48	72,377,729.25	58,327,605.19
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			
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	6,968,920.06	8,240,564.12	7,370,282.00
减: 现金的期初余额	8,240,564.12	7,370,282.00	5,182,230.39
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	-1,271,644.06	870,282.12	2,188,051.61

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 现金及现金等价物

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
现金	6,968,920.06	8,240,564.12	7,370,282.00
其中: 库存现金	257,481.62	714,168.60	1,895,208.84
可随时用于支付的银行存款	6,711,438.44	7,526,395.52	5,475,073.16
可随时用于支付的其他货币资金			
现金等价物			
期末现金和现金等价物余额	6,968,920.06	8,240,564.12	7,370,282.00

七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日期间, 本公司无非同一控制下企业合并事项。

2. 同一控制下企业合并

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日期间, 本公司无同一控制下企业合并事项。

3. 其他变动

(1) 成立并转让泗洪县分金亭康复管理服务有限公司

2015 年 8 月 13 日, 本公司注册成立泗洪县分金亭康复管理服务有限公司, 注册资本 1,000 万人民币。

2016 年 6 月 21 日, 本公司与陈俊海签订股权转让合同, 本公司将持有的泗洪县分金亭康复管理服务有限公司的 100% 股权全部转让予陈俊海, 泗洪县分金亭康复管理服务有限公司于 2016 年 7 月 21 日完成工商变更登记。

泗洪县分金亭康复管理服务有限公司成立之日起至股权转让之日实收资本为 0 元, 未开展经营。

(2) 吸收并转让泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司股权

2015 年 9 月 21 日, 本公司与泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司原股东付强

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

签订股权转让协议, 本公司受让付强所持有的泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司 49% 股权, 本次受让后, 本公司持有泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司 100% 股权。

2016 年 6 月 21 日, 本公司与陈俊海签订股权转让合同, 本公司将持有的泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司的 100% 股权全部转让予陈俊海, 泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司于 2016 年 7 月 4 日完成工商变更登记。

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	
泗洪县分金亭肿瘤医院有限公司	泗洪县	泗洪县	医疗服务	100.00		直接设立
泗洪县分金亭妇幼医院有限公司	泗洪县	泗洪县	医疗服务	100.00		直接设立

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及实际控制人

截至本财务报告批准报出日, 本公司各股东均不能通过股权、协议或者其他安排控制本公司, 本公司不存在实际控制人。

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
泗洪县黄台医院	胡道虎控制的民办非企业单位
泗洪县界集医院	胡道虎控制的民办非企业单位

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
泗洪县上塘医院	胡道虎控制的民办非企业单位
宿迁市第三医院	胡道虎控制的民办非企业单位
泗洪县康复护理院	胡道虎控制的民办非企业单位
泗洪县残疾儿童福利院	胡道虎控制的民办非企业单位
江苏泗洪农村商业银行股份有限公司	胡道虎担任董事的其他企业
泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司	胡道虎控制的其他企业
泗洪县分金亭康复管理服务有限公司	胡道虎原控制的其他企业
泗洪县幸福园养老护理院	胡道虎控制的民办非企业单位
泗洪华泰置业有限公司	胡道虎原控制的其他企业
宿迁猿洲医疗设备有限公司	胡道虎原担任监事的其他企业
宿迁市帝王装饰工程有限公司	胡道虎关系密切的家庭成员控制的企业
泗洪华瑞物业管理有限公司	胡道虎控制的其他企业
泗洪古月企业管理咨询有限公司	胡道虎控制的其他企业
金霞	胡道虎的配偶
陈松	高级管理人员
饶建良	高级管理人员
邵雷	高级管理人员
袁颖	陈松关系密切的家庭成员
张克兰	饶建良关系密切的家庭成员
邓俐俐	邵雷关系密切的家庭成员
胡道侠	胡道虎关系密切的家庭成员
胡道虎	持股5%以上的公司股东
上海识炯企业管理中心（有限合伙）	持股5%以上的公司股东
上海鑫曜节能科技有限公司	持股5%以上的公司股东
东吴创新资本管理有限责任公司	持股5%以上的公司股东
上海识颀企业管理中心	公司原股东
泗洪县肿瘤防治研究所	本公司作为举办人开办的民办非企业单位

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方名称	关联交易内容	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
宿迁市帝王装饰工程有限公司	房屋装修		4,658,300.00	2,000,000.00
合计			4,658,300.00	2,000,000.00

(2) 销售商品/提供劳务

关联方名称	关联交易内容	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
泗洪县康复护理院	销售材料	23,297.58	21,898.60	376,783.37
宿迁市第三医院	医院托管收入	807,053.67		
泗洪县界集医院	医院托管收入	209,025.51		
泗洪县上塘医院	医院托管收入	205,579.77		
泗洪县康复护理院	医院托管收入	176,145.14		
泗洪县幸福园养老护理院	医院托管收入	7,348.21		
江苏泗洪农村商业银行股份有限公司	医疗服务收入	238,400.00	224,640.00	215,080.00
合计		1,666,849.88	246,538.60	591,863.37

2. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆出资金

关联方名称	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 10 月 31 日
宿迁市第三医院		231,064.00	231,064.00	
泗洪县残疾儿童福利院	30,000.00		30,000.00	
泗洪县界集医院	1,791.00		1,791.00	
泗洪县幸福园养老护理院		4,758.00	4,758.00	

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 10 月 31 日
泗洪县黄台医院		660.00	660.00	
合计	31,791.00	236,482.00	268,273.00	

(续)

关联方名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
宿迁猿洲医疗设备有限公司	3,195,716.00		3,195,716.00	
宿迁市第三医院	24,539,597.13		24,539,597.13	
泗洪县残疾儿童福利院	30,000.00			30,000.00
泗洪县界集医院		1,791.00		1,791.00
泗洪县幸福园养老护理院	9,360,266.00		9,360,266.00	
泗洪县黄台医院	306,030.83		306,030.83	
泗洪县康复护理院	34,415,759.50		34,415,759.50	
合计	71,847,369.46	1,791.00	71,817,369.46	31,791.00

(续)

关联方名称	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
宿迁猿洲医疗设备有限公司	3,195,716.00			3,195,716.00
宿迁市第三医院	24,335,671.13	203,926.00		24,539,597.13
泗洪县残疾儿童福利院	30,000.00			30,000.00
泗洪县幸福园养老护理院	370,266.00	8,990,000.00		9,360,266.00
泗洪县黄台医院	304,473.83	1,557.00		306,030.83
泗洪县康复护理院	34,531,079.21		115,319.71	34,415,759.50
合计	62,767,206.17	9,195,483.00	115,319.71	71,847,369.46

(2) 向关联方拆入资金

关联方名称	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 10 月 31 日
胡道虎	3,166,641.20	30,554,865.54		33,721,506.74

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 10 月 31 日
陈松		18,000,000.00		18,000,000.00
宿迁猿洲医疗设备有限公司	448,568.00		448,568.00	
泗洪县康复护理院	354,385.08	143,008.40		497,393.48
泗洪县上塘医院	13,106.00	11,383.11		24,489.11
泗洪县界集医院	965.00	429.00		1,394.00
胡道侠	7,626,177.00		7,626,177.00	
宿迁市第三医院		557,259.00		557,259.00
泗洪华泰置业有限公司		311,220.00		311,220.00
泗洪县肿瘤研究所		30,000.00		30,000.00
泗洪县幸福园养老护理院		2,104.00		2,104.00
合计	11,609,842.28	49,610,269.05	8,074,745.00	53,145,366.33

(续)

关联方名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
胡道虎	96,323,811.63		93,157,170.43	3,166,641.20
宿迁猿洲医疗设备有限公司		448,568.00		448,568.00
泗洪县康复护理院		354,385.08		354,385.08
泗洪县上塘医院	998,892.70		985,786.70	13,106.00
泗洪县界集医院	13,198,496.65		13,197,531.65	965.00
泗洪县幸福园养老护理院	8,990,000.00		8,990,000.00	
泗洪华泰置业有限公司	937,144.00		937,144.00	
胡道侠	7,626,177.00			7,626,177.00
合计	128,074,521.98	802,953.08	117,267,632.78	11,609,842.28

(续)

关联方名称	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
胡道虎	64,403,324.92	31,920,486.71		96,323,811.63

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
泗洪华泰置业有限公司	627,144.00	310,000.00		937,144.00
泗洪县上塘医院	1,249,830.20		250,937.50	998,892.70
泗洪县界集医院	9,799,989.95	3,398,506.70		13,198,496.65
泗洪县幸福园养老护理院		8,990,000.00		8,990,000.00
胡道侠	7,626,177.00			7,626,177.00
合计	83,706,466.07	44,618,993.41	250,937.50	128,074,521.98

3. 关联担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	资产负债表日 担保是否已经 履行完毕
胡道虎、金霞、陈松、 袁颖、饶建良、张克兰	本公司	5,000,000.00	2014-10-24	2015-10-21	是
		10,000,000.00	2014-11-19	2015-11-07	是
		15,000,000.00	2014-11-27	2015-11-18	是
		10,000,000.00	2014-11-25	2015-11-18	是
		15,000,000.00	2014-12-04	2015-12-01	是
		15,000,000.00	2015-11-09	2016-11-05	是
		15,000,000.00	2015-11-11	2016-11-10	是
		10,000,000.00	2015-11-13	2016-11-12	是
		15,000,000.00	2015-11-18	2016-11-16	是
		10,000,000.00	2016-11-08	2017-09-18	是
		15,000,000.00	2016-11-07	2017-09-18	是
		15,000,000.00	2016-11-08	2017-09-18	是
		15,000,000.00	2016-11-14	2017-09-18	是
		25,000,000.00	2017-08-21	2018-08-20	否
胡道虎、金霞、饶 建良、陈松		20,000,000.00	2014-10-27	2015-10-23	是
		23,645,000.00	2014-06-28	2017-03-28	是
胡道虎		20,000,000.00	2015-01-21	2016-01-15	是

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	资产负债表日担保是否已经履行完毕
		20,000,000.00	2016-01-18	2017-01-11	是
		24,465,780.00	2010-06-09	2015-06-09	是
		13,148,520.00	2012-01-16	2017-01-16	是
		20,000,000.00	2017-01-19	2018-01-17	否
		15,000,000.00	2017-08-26	2018-08-20	否
胡道虎、金霞		15,000,000.00	2017-08-26	2018-08-20	否
胡道虎、金霞、饶建良、陈松、泗洪华泰置业有限公司		10,000,000.00	2016-01-07	2017-01-03	是
本公司、胡道虎、金霞	泗洪县分金亭妇幼医院有限公司	10,000,000.00	2015-05-08	2016-05-03	是
本公司、胡道虎、金霞、邵雷、邓俐俐		5,500,000.00	2016-05-19	2017-03-27	是
本公司、胡道虎、金霞		10,000,000.00	2016-05-04	2017-04-24	是
胡道虎、金霞、陈松、饶建良		10,000,000.00	2017-04-28	2018-04-21	否
胡道虎、金霞、饶建良、陈松	本公司	10,000,000.00	2017-01-04	2018-01-03	否
泗洪华泰置业有限公司		15,000,000.00	2017-01-24	2018-01-18	否
泗洪县分金亭妇幼医院有限公司、泗洪县分金亭肿瘤医院有限公司、胡道虎、陈松	本公司	5,799,000.00	2013-03-01	2018-02-28	否
胡道虎、陈松	本公司	26,202,320.00	2013-09-10	2017-03-31	是
		36,526,320.00	2015-07-20	2020-07-20	否
		9,170,880.00	2013-07-12	2018-07-12	否
胡道虎、陈松、饶建良	本公司	15,580,780.00	2014-01-27	2018-12-27	否
		21,665,160.00	2015-05-01	2020-08-31	否
		19,018,240.00	2015-12-25	2017-03-31	是
		19,408,560.00	2015-12-16	2020-12-16	否
本公司、胡道虎	宿迁市第三医院	5,000,000.00	2016-06-30	2017-06-29	是

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	资产负债表日担保是否已经履行完毕
本公司	宿迁市第三医院	3,000,000.00	2016-11-16	2017-11-15	否
本公司	宿迁市第三医院	20,000,000.00	2017-01-20	2017-07-26	是

4. 关联方资产转让情况

关联方名称	交易类型	2017 年 1-10 月	2016 年度
宿迁市帝王装饰工程有限公司	股权转让		13,851,166.00
胡道虎	股权转让		13,140,000.00

注 1：2016 年 6 月 28 日，本公司与宿迁市帝王装饰工程有限公司签订股权转让合同，本公司将持有的江苏泗洪农村商业银行股份有限公司 0.02% 的股权转让予宿迁市帝王装饰工程有限公司，转让价格 13,851,166.00 元。

注 2：2016 年 6 月 18 日，本公司与陈俊海签订股权转让合同，本公司将持有的宿迁市第三医院 58% 的股权转让予陈俊海（陈俊海代胡道虎持有宿迁三院的股权），转让价格 4,640,000.00 元。截至本财务报告报出日，陈俊海已将宿迁三院股权还原予胡道虎。

注 3：2016 年 6 月 18 日，本公司与陈俊海签订股权转让合同，本公司将持有的泗洪县康复护理院的 100% 股权转让予陈俊海（陈俊海代胡道虎持有康复护理院的股权），转让价格 500,000.00 元。截至本财务报告报出日，陈俊海已将康复护理院股权还原予胡道虎。

注 4：2016 年 6 月 21 日，本公司与陈俊海签订股权转让合同，本公司将持有的泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司的 100% 股权全部转让予陈俊海（陈俊海代胡道虎持有幸福园老年管理的股权），转让价格 8,000,000.00 元。截至本财务报告报出日，陈俊海已将幸福园老年管理股权还原予胡道虎。

5. 高级管理人员薪酬

关联方名称	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
薪酬合计	199.12 万元	249.64 万元	233.13 万元
合计	199.12 万元	249.64 万元	233.13 万元

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 其他关联交易

1) 本公司向关联方(金融机构)存放资金及取得借款情况如下:

关联方名称	交易内容	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
江苏泗洪农村商业银行股份有限公司	银行存款	3,178,069.29	4,372,364.49	4,105,478.67
	银行借款	65,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00

2) 本公司向关联方(金融机构)存放上述资金取得利息收入及取得上述借款支付利息支出情况如下:

关联方名称	交易内容	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
江苏泗洪农村商业银行股份有限公司	利息收入	22,060.99	33,534.69	47,250.06
	利息支出	3,229,984.81	3,786,112.08	4,276,101.19

3) 本公司由关联方(金融机构)开具的银行承兑汇票情况如下:

关联方名称	交易内容	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
江苏泗洪农村商业银行股份有限公司	开具银行承兑汇票			4,000,000.00

(三) 关联方往来余额

1. 应收款项

项目	关联方	2017 年 10 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
		金额	坏账	金额	坏账	金额	坏账
应 收 账 款	宿迁市第三医院	855,476.89					
	江苏泗洪农村商业银行股份有限公司	238,400.00					
	泗洪县界集医院	221,567.04					
	泗洪县上塘医院	217,914.56					
	泗洪县康复护理院	186,713.85					
	泗洪县幸福园养老护理院	7,789.10					
	合 计	1,727,861.44					

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	关联方	2017 年 10 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
		金额	坏账	金额	坏账	金额	坏账
其 他 应 收 款	宿迁市第三医院					24,539,597.13	
	泗洪县残疾儿童福利院			30,000.00		30,000.00	
	泗洪县界集医院			1,791.00			
	泗洪县幸福园养老护理院					9,360,266.00	
	泗洪县黄台医院					306,030.83	
	泗洪县康复护理院					34,415,759.50	
	宿迁猿洲医疗设备有限公司					3,195,716.00	
	合 计			31,791.00		71,847,369.46	

2. 应付款项

项目	关联方	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其 他 应 付 款	胡道虎	33,721,506.74	3,166,641.20	96,323,811.63
	宿迁市帝王装饰工程有限公司	15,825,000.00	16,899,000.00	21,466,700.00
	陈松	18,000,000.00		
	宿迁市第三医院	557,259.00		
	胡道侠		7,626,177.00	7,626,177.00
	宿迁猿洲医疗设备有限公司		448,568.00	
	泗洪县康复护理院	497,393.48	354,385.08	
	泗洪县上塘医院	24,489.11	13,106.00	998,892.70
	泗洪县肿瘤防治研究所	30,000.00		
	泗洪县界集医院	1,394.00	965.00	13,198,496.65
	泗洪县幸福园养老护理院	2,104.00		8,990,000.00
	泗洪华泰置业有限公司	311,220.00		937,144.00
合计		68,970,366.33	28,508,842.28	149,541,221.98

(四) 其他

无

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十、或有事项

截至 2017 年 10 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2017 年 10 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截止本财务报告对外报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

截至 2017 年 10 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、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	2017 年 10 月 31 日				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,955,020.50	100.00	8,611,408.20	19.59	35,343,612.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	43,955,020.50	100.00	8,611,408.20	19.59	35,343,612.30

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,503,218.81	100.00	6,877,231.63	25.95	19,625,987.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	26,503,218.81	100.00	6,877,231.63	25.95	19,625,987.18

(续)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,875,298.16	100.00	5,704,804.54	22.93	19,170,493.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	24,875,298.16	100.00	5,704,804.54	22.93	19,170,493.62

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2017 年 10 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	32,552,293.07	5.00	1,627,614.65

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017 年 10 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
1-2 年	1,500,112.50	20.00	300,022.50
2-3 年	2,981,964.88	50.00	1,490,982.44
3 年以上	5,192,788.61	100.00	5,192,788.61
合计	42,227,159.06		8,611,408.20

(续)

项目	2016 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	18,332,601.20	5.00	916,630.06
1-2 年	1,759,478.34	20.00	351,895.67
2-3 年	1,604,866.73	50.00	802,433.37
3 年以上	4,806,272.54	100.00	4,806,272.53
合计	26,503,218.81		6,877,231.63

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	16,563,730.60	5.00	828,186.53
1-2 年	1,607,826.10	20.00	321,565.22
2-3 年	4,297,377.35	50.00	2,148,688.68
3 年以上	2,406,364.11	100.00	2,406,364.11
合计	24,875,298.16		5,704,804.54

2) 组合中,按其他计提坏账准备的应收账款

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
关联方组合	1,727,861.44		
合计	1,727,861.44		

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 本报告期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
计提坏账准备金额	2,617,027.32	1,951,722.78	2,048,252.59

(3) 实际核销的应收账款情况

年度	应收账款性质	核销金额	核销原因
2017 年 1-10 月	应收医保款	882,850.75	无法收回
2016 年度	应收医保款	779,295.69	无法收回
2015 年度	应收医保款	310,047.88	无法收回

(4) 按欠款方归集的期末主要余额单位的应收账款情况

单位名称	2017 年 10 月 31 日		
	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备金额
泗洪县城镇职工医疗保险处	18,336,669.15	41.72	3,145,314.97
泗洪县新型农村合作医疗管理委员会办公室	16,455,820.98	37.44	2,133,550.13
中国人民财产保险股份有限公司江苏省分公司	1,742,352.34	3.96	87,117.62
宿迁市第三医院	855,476.89	1.95	
江苏泗洪农村商业银行股份有限公司	238,400.00	0.54	
合计	37,628,719.36	85.61	5,365,982.72

(续)

单位名称	2016 年 12 月 31 日		
	金额	占应收账款总额的比例	坏账准备金额
泗洪县城镇职工医疗保险处	13,708,403.97	51.72	2,182,349.52
泗洪县新型农村合作医疗管理委员会办公室	7,942,546.39	29.97	1,844,368.55

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2016 年 12 月 31 日		
	金额	占应收账款总额的比例	坏账准备金额
中国人民财产保险股份有限公司江苏省分公司	451,958.31	1.71	22,597.92
合计	22,102,908.67	83.40	4,049,315.99

(续)

单位名称	2015 年 12 月 31 日		
	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备金额
泗洪县城镇职工医疗保险处	13,157,548.95	52.89	2,023,909.13
泗洪县新型农村合作医疗管理委员会办公室	8,199,316.91	32.96	1,095,501.16
中国人民财产保险股份有限公司江苏省分公司	261,833.11	1.05	13,091.66
合计	21,618,698.97	86.90	3,132,501.95

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2017 年 10 月 31 日				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,514,375.28	100.00	6,194,013.80	23.36	20,320,361.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	26,514,375.28	100.00	6,194,013.80	23.36	20,320,361.48

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,551,474.20	100.00	5,213,101.74	16.52	26,338,372.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	31,551,474.20	100.00	5,213,101.74	16.52	26,338,372.46

(续)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	98,986,998.79	100.00	4,333,452.20	4.38	94,653,546.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	98,986,998.79	100.00	4,333,452.20	4.38	94,653,546.59

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2017 年 10 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	5,771,227.69	5.00	288,561.39

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017 年 10 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
1-2 年	1, 238, 286. 87	20. 00	247, 657. 37
2-3 年	2, 035, 374. 12	50. 00	1, 017, 687. 06
3 年以上	4, 640, 107. 98	100. 00	4, 640, 107. 98
合计	13, 684, 996. 66		6, 194, 013. 80

(续)

项目	2016 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	7, 952, 444. 31	5. 00	397, 622. 21
1-2 年	2, 188, 644. 77	20. 00	437, 728. 95
2-3 年	1, 690, 800. 00	50. 00	845, 400. 00
3 年以上	3, 532, 350. 58	100. 00	3, 532, 350. 58
合计	15, 364, 239. 66		5, 213, 101. 74

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	6, 255, 756. 54	5. 00	312, 787. 82
1-2 年	1, 947, 800. 00	20. 00	389, 560. 00
2-3 年	504, 201. 38	50. 00	252, 100. 69
3 年以上	3, 379, 003. 69	100. 00	3, 379, 003. 69
合计	12, 086, 761. 61		4, 333, 452. 20

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

项目	2017 年 10 月 31 日		
	金额	坏账金额	计提比例
款项性质组合	12, 829, 378. 62		
合计	12, 829, 378. 62		

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2016 年 12 月 31 日		
	金额	坏账金额	计提比例
款项性质组合	14,121,200.00		
关联方组合	2,066,034.54		
合计	16,187,234.54		

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日		
	金额	坏账金额	计提比例
款项性质组合	15,916,200.00		
关联方组合	70,984,037.18		
合计	86,900,237.18		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
关联方往来		2,066,034.54	70,984,037.18
押金保证金	12,568,378.62	13,868,200.00	15,700,200.00
往来款	13,684,996.66	15,364,239.66	12,086,761.61
备用金	261,000.00	253,000.00	216,000.00
合计	26,514,375.28	31,551,474.20	98,986,998.79

(3) 本报告期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
计提坏账准备金额	980,912.06	879,649.54	623,527.14

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	2017 年 10 月 31 日				
	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 金额
泗洪县盛达咨询担保有限公司	押金保证金	7,250,000.00	2 年以上	27.34	
付强	往来款	3,510,000.00	1 年以内	13.24	175,500.00
西门子财务租赁有限公司上海分公司	押金保证金	2,477,000.00	2 年以上	9.34	
泗洪县大病救助中心	押金保证金	1,400,000.00	2 年以上	5.28	
江苏金融租赁有限公司	押金保证金	1,268,200.00	2 年以上	4.78	
合计		15,905,200.00		59.98	175,500.00

(续)

单位名称	2016 年 12 月 31 日				
	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 金额
泗洪县盛达咨询担保有限公司	押金保证金	7,250,000.00	1-3 年	22.98	
付强	往来款	3,510,000.00	1 年以内	11.12	175,500.00
西门子财务租赁有限公司上海分公司	押金保证金	2,477,000.00	3 年以内	7.85	
泗洪县大病救助中心	押金保证金	1,400,000.00	1-2 年	4.44	
江苏金融租赁有限公司	押金保证金	1,268,200.00	3 年以内	4.02	
合计		15,905,200.00		50.41	175,500.00

(续)

单位名称	2015 年 12 月 31 日				
	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 金额
泗洪县康复护理院	关联方往来	31,007,419.58	1-3 年	31.32	
泗洪县盛达咨询担保有限公司	押金保证金	8,500,000.00	1-2 年	8.59	

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2015 年 12 月 31 日				
	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%	坏账准备金额
宿迁猿洲医疗设备有限公司	关联方往来	3,195,716.00	3 年以上	3.23	
宿迁市第三医院	关联方往来	2,903,329.49	1 年以内	2.93	
西门子财务租赁有限公司上海分公司	押金保证金	2,477,000.00	3 年以内	2.50	
合计		48,083,465.07		48.57	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
对子公司投资	12,415,000.00	12,415,000.00	20,415,000.00
长期股权投资合计	12,415,000.00	12,415,000.00	20,415,000.00
减: 长期股权投资减值准备			
长期股权投资账面价值	12,415,000.00	12,415,000.00	20,415,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 10 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泗洪县分金亭肿瘤医院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
泗洪县分金亭妇幼医院有限公司	2,415,000.00			2,415,000.00		
合计	12,415,000.00			12,415,000.00		

(续)

被投资单位名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泗洪县分金亭肿瘤医院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
泗洪县分金亭妇幼医院有限公司	2,415,000.00			2,415,000.00		

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	2015 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2016 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00			
合计	20,415,000.00		8,000,000.00	12,415,000.00		

(续)

被投资单位名称	2014 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2015 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
泗洪县分金亭肿瘤医院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
泗洪县分金亭妇幼保健院有限公司	2,415,000.00			2,415,000.00		
泗洪县幸福园老年健康管理服务有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
合计	20,415,000.00			20,415,000.00		

4. 营业收入、营业成本

项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度
主营业务收入	186,059,933.15	201,268,293.29	184,857,140.00
其他业务收入	6,571,462.48	2,431,854.22	1,485,259.55
合计	192,631,395.63	203,700,147.51	186,342,399.55
主营业务成本	139,995,011.33	149,043,765.89	135,839,943.76
其他业务成本	730,293.00	1,139,330.95	1,043,142.25
合计	140,725,304.33	150,183,096.84	136,883,086.01

5. 投资收益

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		692,558.28	750,271.47
处置可供出售金融资产取得的投资收益		9,670,245.56	
合计		10,362,803.84	750,271.47

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十五、财务报表批准

本财务报表于2018年3月13日由本公司董事会批准报出。

泗洪县分金亭医院有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 非经常性损益表

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益	-284,633.28	-4,604,604.47	593,348.30
计入当期损益的政府补助	932,300.00	332,540.00	2,218,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,731,608.00	1,891,764.92
受托经营取得的托管费收入	1,405,152.30		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		9,718,070.71	750,271.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-183,417.46	-201,210.68	-160,372.09
小计	1,869,401.56	6,976,403.56	5,293,012.60
所得税影响额	467,350.39	1,905,340.21	1,323,253.15
少数股东权益影响额（税后）			
合计	1,402,051.17	5,071,063.35	3,969,759.45

2. 净资产收益率

项目	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
归属于母公司股东的净利润	30.42%	68.05%	129.25%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	28.42%	56.66%	110.31%

泗洪县分金亭医院有限公司

二〇一八 年 三 月 十三 日