



宜华健康医疗股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘绍生、主管会计工作负责人林福澄及会计机构负责人(会计主管人员)刘文忠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2015 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 财务报告.....	31
第十节 备查文件目录.....	88

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、宜华地产	指	宜华健康医疗股份有限公司
宜华房产公司	指	广东宜华房地产开发有限公司
梅州房产公司	指	梅州市宜华房地产开发有限公司
荣信公司	指	汕头市荣信投资有限公司
宜华集团、控股股东	指	宜华企业（集团）有限公司
广东众安康公司、众安康	指	广东众安康后勤集团有限公司
友德医公司、深圳友德医	指	深圳友德医科技有限公司
新富阳公司	指	深圳市新富阳实业有限公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	宜华健康	股票代码	000150
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宜华健康医疗股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宜华		
公司的外文名称（如有）	Yihua Healthcare Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YIHUA		
公司的法定代表人	刘绍生		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈奕民	刘晓
联系地址	广东省汕头市澄海区文冠路口右侧宜都花园	广东省汕头市澄海区文冠路口右侧宜都花园
电话	0754-85899788	0754-85899788
传真	0754-85890788	0754-85890788
电子信箱	securities.yre@yihua.com	securities.yre@yihua.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司名称及证券简称变更，详见 2015 年 2 月 9 日披露于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 公司第 2015-14 号公告；

注册资本及经营范围变更，详见 2015 年 5 月 19 日披露于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 公司第 2015-50 号公告。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	421,641,045.52	79,540,968.00	430.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,131,516.99	6,896,955.53	-83.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	662,174.10	-3,053,472.29	121.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	236,731,381.34	-6,051,314.63	4,012.07%
基本每股收益（元/股）	0.0025	0.0213	-88.26%
稀释每股收益（元/股）	0.0025	0.0213	-88.26%
加权平均净资产收益率	0.07%	0.83%	-0.76%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,870,272,954.66	2,527,722,874.17	53.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,637,842,892.23	826,351,375.24	98.20%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	24,911.14	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统	516,233.81	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
其他	84,645.57	
减：所得税影响额	156,447.63	
合计	469,342.89	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，在国家不断推动医疗改革及大量民营资本进入医疗健康产业的背景下，公司制定了医疗健康产业为公司未来主要发展战略目标，并紧紧围绕战略目标进行全面布局，加快推进公司顺利转型。

公司更名为宜华健康，明确未来战略发展方向

为了更好地适应和匹配公司未来向医疗健康产业发展的战略，公司将公司名称由“宜华地产股份有限公司”更名为“宜华健康医疗股份有限公司”，正式明确公司未来战略发展方向。

筹划重大资产重组，完善医疗健康产业布局

2015年5月7日，公司发布了《关于重大资产重组停牌公告》(公告编号:2015-47)，公司因正在筹划重大资产重组事项，公司股票于2015年5月7日开市起停牌。公司本次重大资产重组拟收购医疗相关行业的标的公司，进一步完善医疗健康产业布局，目前重组方案正在进一步完善中，具体方案以经公司董事会审议并公告的重组预案为准。

拓展投资渠道，培育新的业绩增长点

报告期内，公司与关联方刘壮青合资设立投资公司，充分利用关联方宜华集团多年的投资经验、资源、资金，拓展公司投资业务，增加投资收益，也为公司健康产业布局寻找优质标的公司。同时公司认购10,615,711股尚荣医疗非公开发行股票，培育公司未来投资增长点。

二、主营业务分析

概述

2015年半年度共实现营业总收入42,164万元，实现净利润113万元，营业总收入与去年同比增长430.09%，归属于上市公司股东的净利润与去年同比下降83.59%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	421,641,045.52	79,540,968.00	430.09%	本期主营业务收入比上年同期增加 34,210 万元，增长约 4.3 倍，主要系报告期内合并众安康所致。
营业成本	313,930,716.53	55,574,368.62	464.88%	本期营业成本比上年同期增加 25,836 万元，增长约 4.65 倍，主要系报告期内合并众安康所致。
销售费用	26,897,693.81	500,485.98	5,274.32%	本期销售费用比上年同期增加 2,640 万元，增长 52.74 倍，主要系报告期内合并众安康所致。
管理费用	23,715,081.29	12,079,169.09	96.33%	本期管理费用比上年同期增加 1,164 万元，增长 96.33%，主要系报告期内合并众安康所致。
财务费用	25,426,235.91	8,459,999.06	200.55%	本期财务费用比上年同期增加 1,697 万元，增长 200.55%，主要系报告期内费用化利息成本增加所致。
营业税金及	21,825,361.52	8,001,217.48	172.78%	本期营业税金比上年同期增加 1,382 万元，增长 1.73 倍，主要系报

附加				告期内合并众安康所致。
营业外收入	693,525.36	237,896.19	191.52%	本期营业外收入比上年同期增加 46 万元，增长 191.52%，主要系报告期内众安康收到政府补助 51 万元所致。
资产减值损失	5,621,667.99	-1,346,434.24	517.52%	本期资产减值损失比上年同期增加 697 万，增长 51.75 倍，主要系报告期末应收医疗后勤服务款及工程款增加致使计提坏账准备增加所致。
货币资金	58,245,019.85	9,531,666.07	511.07%	货币资金期末比期初增加 4,871 万元，增长 5.11 倍，主要系本期合并众安康所致。
应收账款	208,001,155.46	2,065,504.17	9,970.24%	应收账款本期末比期初增加 20,594 万元，增长 99.7 倍，主要系本期合并众安康增加应收账款所致。
预付款项	175,462,380.32	42,021,912.87	317.55%	预付账款本期末比期初增加 13,344 万元，增长 3.18 倍，主要系本期合并众安康增加预付账款所致。
其他应收款	193,133,392.92	27,248,259.25	608.79%	其他应收款本期末比期初增加 16,589 万元，增长 6.09 倍，主要系本期合并众安康增加其他应收款所致。
可供出售金融资产	120,750,000.00	60,750,000.00	98.77%	可供出售金融资产本期末比期初增加 6,000 万元，主要系报告期内取得深圳友德医科技有限公司 10% 股权所致。
商誉	480,131,285.91			本期末确认商誉 48,013 万元，系报告期内通过非同一控制合并取得众安康 100% 股权所致。
长期待摊费用	4,476,153.34	793,789.30	463.90%	长期待摊费用本期末比期初增加 368 万元，增长 4.64 倍，主要系本期合并众安康增加长期待摊费用所致。
递延所得税资产	14,113,605.66	2,879,819.41	390.09%	递延所得税资产本期末比期初增加 1,123 万元，增长 3.9 倍，主要系本期合并众安康增加递延所得税资产所致。
短期借款	225,000,000.00	50,000,000.00	350.00%	短期借款期末比期初增加 17,500 万元，增长 350%，系本期合并众安康增加短期借款所致。
应付账款	450,573,231.86	74,198,685.19	507.25%	应付账款期末比期初增加 37,637 万元，主要系房地产业务期末未结算的工程款增多所致。
预收款项	78,495,762.13	49,942,071.78	57.17%	预收账款期末比期初增加 2,855 万元，增长 57.17%，主要系报告期内梅州地区的金色华府二期收到的预售款增多所致。
应付职工薪酬	37,769,912.25	1,033,160.85	3,555.76%	应付职工薪酬期末比期初增加 3,674 万元，增长 35.56 倍，主要系本期合并众安康增加应付职工薪酬所致。
应付利息	30,085,441.68	13,868,882.77	116.93%	应付利息期末比期初增加 1,622 万元，增长 116.93%，主要系本期末按合同约定计提尚未支付的贷款利息所致。
其他应付款	281,797,512.04	85,960,683.75	227.82%	其他应付款期末比期初增加 19,584 万元，增长约 2.28 倍，主要系本期收到楼盘诚意金增多，以及认缴 1.2 亿宜鸿投资的注册资金所致。
一年内到期的非流动负债	344,000,000.00	1,189,300,000.00	-71.08%	一年内到期的非流动负债期末比期初减少 84,530 万元，减少 71.08%，主要系报告期内偿还借款本金所致。
长期借款	550,000,000.00			长期借款期末比期初增加 55,000 万元，系报告期内新增贷款所致。
实收资本	447,804,877.00	324,000,000.00	38.21%	实收资本期末比期初增加 12,380 万元，增长 38.21%，主要系因重组

(或股本)				众安康发行股份增加所致。
资本公积	989,073,546.41	302,518,423.41	226.95%	资本公积期末比期初增加 68,656 万元，增长约 2.27 倍，原因同上。
经营活动产生的现金流量净额	236,731,381.34	-6,051,314.63	4,012.07%	本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 24,278 万元，增长 40.12 倍，主要系本期房地产业务销售楼房收到的预售款及诚意金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-243,512,476.92	27,575,785.25	-983.07%	本期投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 27,109 万元，减少约 9.83 倍，主要系本期支付购买深圳友德医科技有限公司的股权尾款、支付以现金作为对价购买众安康股权的价款、支付购楼款定金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-11,898,405.89	-126,266,194.58	90.58%	本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 11,437 万元，增长 90.58%，主要系本期收到募集配套资金款项，以及新增外部借款所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动：

公司于2015年1月完成重大资产重组，收购广东众康医疗后勤服务公司（以下简称“众安康”）100%股权，成为其控股母公司，并由此增加了医疗后勤服务、医疗工程等业务。报告期内将众安康纳入合并报表，本期归属于母公司的净利润约113万元，主要来源众安康公司，众安康公司本期产生的归属于母公司的净利润约2538万元，但由于本期费用化利息较高，致使当期的净利润较同期相比有所下降。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况：

2015年1月，公司发行股份购买众安康100%股权并募集配套资金获中国证监会核准，本次资产重组完成后，众安康成为公司子公司。根据公司披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》（修订稿），林正刚等12名自然人承诺众安康2014年、2015年、2016年、2017年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币6,000万元、7,800万元、10,140万元、10,059.33万元。

2015年上半年众安康实现利润2,538万元，鉴于众安康工程方面的收入将集中于下半年确认，预期能够完成全年承诺的利润。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况：

报告期内，公司地产版块、医疗后勤服务版块及深圳友德医公司按照年初制定的2015年经营计划稳步、有序推进各项工作，较好地完成了上半年的任务。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
综合后勤收入	297,596,318.71	221,930,112.02	25.43%			
货物销售收入	36,943,812.81	30,741,141.28	16.79%			
工程结算收入	32,517,181.00	20,320,596.78	37.51%			
楼房销售	54,583,733.00	40,938,866.45	25.00%	-31.38%	-26.33%	-5.13%
分产品						
综合后勤收入	297,596,318.71	221,930,112.02	25.43%			
货物销售收入	36,943,812.81	30,741,141.28	16.79%			
工程结算收入	32,517,181.00	20,320,596.78	37.51%			
楼房销售	54,583,733.00	40,938,866.45	25.00%	-31.38%	-26.33%	-5.13%
房地产业务分地区						
梅州地区	14,248,567.00	11,242,660.07	21.10%	88.44%	95.70%	-2.92%
汕头地区	40,335,166.00	29,696,206.38	26.38%	-43.96%	-40.40%	-4.39%
众安康业务分地区						
华南地区	199,929,745.89	148,395,014.98	25.78%			
华中地区	46,740,709.58	31,868,715.89	31.82%			
华东地区	71,115,229.39	54,904,279.78	22.8%			
西南地区	28,330,175.95	22,990,549.37	18.85%			
华北地区	17,824,976.71	12,502,033.13	29.86%			
西北地区	3,116,475.00	2,331,256.93	25.2%			

四、核心竞争力分析

报告期内，本公司的核心竞争力未发生变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度

240,750,000.00	248,610,382.31	-3.16%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳友德医科技有限公司	软件开发与销售	20.00%
宜鸿投资有限公司	投资	20.00%

(2) 持有金融企业股权情况：无。

(3) 证券投资情况：无。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明：无。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况：无。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	23,820
报告期投入募集资金总额	23,820
已累计投入募集资金总额	23,820
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司严格按照公司《募集资金使用管理制度》的规定及募集资金使用计划合规使用募集资金，募集资金存放于公司开设的专项账户中，截止 2015 年 6 月 30 日，募集资金项目合计使用 23,820 万元，募集资金账户余额为 87,586.80 元。其中：募集资金账户累计产生的利息收入 89,247.84 元，转账手续费 1661.04 元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

1.支付交易的现金对价	否	14,784	14,784	14,784	14,784	100.00%		0		
2.补充广东众安康后勤集团有限公司的营运资金	否	9,216	9,216	9,216	9,216	100.00%		0		
承诺投资项目小计	--	24,000	24,000	24,000	24,000	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	24,000	24,000	24,000	24,000	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2015 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中，存储金额为 87,586.80 元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（3）募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
宜华健康医疗股份有限公司关于募集资金 2015 年半年度存放与使用情况的专项报告	2015 年 08 月 26 日	巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东宜华房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	商品房销售	5000 万元	1,773,607,460.19	468,040,143.61	40,335,166.00	2,094,092.60	1,628,947.14
汕头市荣信投资有限公司	子公司	房地产开发	商品房销售	6000 万元	154,201,353.24	60,208,604.02		-49,336.60	-49,336.60
梅州市宜华房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	商品房	6100 万元	235,107,743.72	91,038,871.18	14,248,567.00	445,979.70	347,984.84
广东众安康后勤集团有限公司	子公司	医疗服务	医疗后勤服务	6750 万元	631,293,706.52	266,230,072.57	367,057,312.52	27,895,759.17	25,376,804.48
深圳市友德医科技有限公司	参股公司	计算机	软件开发与销售	555.556 万元	60,518,515.66	59,655,945.00		-840,804.33	-840,804.33

5、非募集资金投资的重大项目情况：无。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年02月04日	汕头	实地调研	机构	银河证券沈海兵	了解众安康公司和友德医公司经营情况和未来发展
2015年02月04日	汕头	实地调研	机构	东吴证券洪阳	了解众安康公司和友德医公司经营情况和未来发展
2015年02月04日	汕头	实地调研	机构	大成基金郝蕾	了解众安康公司和友德医公司经营情况和未来发展
2015年02月04日	汕头	实地调研	机构	农银汇理基金陈继业	了解众安康公司和友德医公司经营情况和未来发展
2015年02月04日	汕头	实地调研	机构	华商基金彭欣杨	了解众安康公司和友德医公司经营情况和未来发展
2015年02月04日	汕头	实地调研	机构	中国证券报游沙	了解众安康公司和友德医公司经营情况和未来发展
2015年02月04日	汕头	实地调研	机构	国泰基金方钰涵	了解众安康公司和友德医公司经营情况和未来发展
2015年02月04日	汕头	实地调研	机构	广发证券刘宁	了解众安康公司和友德医公司经营情况和未来发展

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规、规范性文件规定的要求，不断规范和完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制体系，规范公司运作，提高公司治理水平，促进公司持续健康发展。报告期内，公司结合公司的实际情况，修订了《公司章程》。截至报告期末，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

《关于宜华地产股份有限公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》已于2014年7月21日经过第三次临时股东大会决议通过，于2015年1月8日获得中国证监会核准，2015年1月12日，拟购买资产交割义务履行完毕，2015年1月12日为发行股份出资缴付日，本公司该日实际上控制众安康公司的财务及经营决策，购买日为2015年1月12日，为了保证一个完整的会计期间（月份），所以确定众安康公司于2015年1月1日纳入合并范围。

公司2014年4月2日发布了《关于重大资产重组停牌公告》，披露公司正在筹划重大资产重组事项，2014年7月3日，公司第六届董事会第六次会议决议通过了重组交易的相关议案，公司申请复牌。2014年7月21日公司2014年第三次临时股东大会审议通过了重组交易的相关议案，并将重组相关资料报送中国证监会审核，2014年8月5日收到中国证监会的受理通知书，2014年11月14日收到中国证监会的通知：中国证监会上市公司并购重组审核委员会将于近日召开工作会议，审核公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项，公司股票自2014年11月17日开市起停牌，2014年11月28日，公司重大资产重组事项获有条件审核通过，2014年12月4日，公司公告了对外投资公告，公司申请复牌。2015年1月9日，公司收到中国证监会证监许可（2015）60号《关于核准宜华地产股份有限公司向林正刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。2015年1月12日，众安康取得深圳市市场监督管理局换发的《营业执照》（注册号：440301103000492）。众安康的企业类型变更为一人有限责任公司（法人独资），拟购买资产交割义务履行完毕。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

2015年3月24日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过《关于公司与关联方合作设立投资公司的议案》，公司董事会同意公司以出资 1.2 亿元人民币与关联方刘壮青先生合作设立投资公司，利用宜华集团投资经验、资源及资金从事投资业务。本次对外投资的资金来源为公司自筹。2015年4月13日，汕头市宜鸿投资有限公司成立，并在汕头市澄海区工商行政管理局领取了营业执照。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
对外投资暨关联交易公告（2015-24）	2015 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
对外投资进展公告（2015-37）	2015 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况：无。

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期(协 议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广东宜华房地产 开发有限公司	2012 年 09 月 13 日	22,000	2012 年 09 月 12 日	4,400	连带责任保证	三年	否	是
广东宜华房地产 开发有限公司	2014 年 09 月 04 日	5,000	2014 年 09 月 15 日	5,000	连带责任保证	一年	否	是
广东宜华房地产 开发有限公司	2013 年 07 月 24 日	30,000	2013 年 07 月 24 日	30,000	连带责任保证	两年	否	是
广东众安康后勤	2015 年 02	6,500	2015 年 04 月 14	6,500	连带责任保证	一年	否	是

集团有限公司	月 04 日		日					
广东众安康后勤集团有限公司	2015 年 02 月 04 日	10,000	2015 年 06 月 09 日	10,000	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			130,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				16,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			187,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				55,900
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			130,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				16,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			187,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				55,900
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				34.13%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
宜华健康医疗股份有限公司	深圳市尚荣医疗股份有限公司	非公开发行股票	2015 年 04 月 28 日					尚荣医疗董事会所确定的本次非公开发行定价基准日前 20 个交易日尚荣医疗股票均价的 90%	30,000	否		非公开发行资料已报证监会审核。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	公司实际控制人刘绍喜及控股股东宜华集团	1、关于保障宜华地产股份有限公司独立性的承诺；2、关于避免与宜华地产股份有限公司同业竞争的承诺；3、关于规范与宜华地产股份有限公司关联交易的承诺；以上主要内容详见公司 2015 年 1 月 10 日披露的发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）	2015 年 01 月 30 日	宜华集团作为公司控股股东期间	正常履行
	控股股东宜华集团	在本次交易完成后 36 个月内不通过减持股份方式协助林正刚、林建新取得上市公司的第一大股东地位。	2015 年 01 月 30 日	2015 年 1 月 30 日-2018 年 1 月 29 日	正常履行
	控股股东宜华集团	在宜华地产本次并购重组方案获得相关监管部门审核通过，而配套募集资金失败且宜华地产的自筹资金不足以满足本次交易配套融资需求的情况下，宜华集团将为宜华地产提供相应的借款用于本次交易的现金对价支付及众安康营运资金的需求。	2015 年 01 月 30 日	承诺未达到履行条件。	未达到履行条件
	林正刚	1、关于规范与宜华地产股份有限公司关联交易的承诺；2、关于众安康承租的部分房产瑕疵的声明与承诺；3、关于众安康社会保险费用、住房公积金缴纳情况的承诺；4、关于关联方资金占用的承诺；5、关于众安康履行招投标程序情况的承诺；	2015 年 01 月 30 日	长期有效	正常履行
	南海成长、道基金滨、道基金晨富	自股份上市之日起 12 个月内不得转让。上述股份解锁时需按照中国证监会及深交所的有关规定执行。	2015 年 02 月 02 日	2015 年 2 月 2 日至 2016 年 2 月 1 日	正常履行
	林正刚、林建新、朱华、彭杰、邓宇光、侯旭英、黄微、夏青、阳阳、孙玉香、邓文芳和李红	1、关于避免宜华地产股份有限公司同业竞争的承诺；2、林正刚等 12 名自然人承诺众安康 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 6,000 万元、7,800 万元、10,140 万元、10,059.33 万元。	2015 年 01 月 30 日	避免同业竞争承诺期限为长期有效。业绩承诺为 2015 年 1 月 30 日-2018 年 4 月 30 日	正常履行
	林正刚、邓宇光、彭杰、朱	承诺自众安康本次交易工商登记完成之日起至少 60 个月内仍在众安康任职，任职期	2015 年 01 月 30 日	2015 年 01 月 30 日-2020 年	正常履行

	华、侯旭英、黄微、夏青、阳阳、孙玉香、邓文芳、李红	间, 未经上市公司同意, 不在其他与宜华地产、众安康有竞争关系的任何公司兼职。林正刚等众安康核心管理团队如违反任职期限承诺, 将承担相应的赔偿责任。		01 月 30 日	
	林正刚、林建新	关于不谋求宜华地产控制地位的承诺: 在宜华地产本次发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易项目完成后, 本人及一致行动人不会基于所持有的宜华地产的股份与本次交易的其他交易对方谋求一致行动关系。在本次交易完成后 36 个月内, 不以任何形式直接或间接增持上市公司股份(包括但不限于在二级市场增持上市公司股份、协议受让上市公司股份、认购上市公司新增股份等), 也不通过任何方式谋求对上市公司的控制地位, 不与上市公司其他任何股东采取一致行动, 不通过协议、其他安排与上市公司其他股东共同扩大其能够支配的上市公司股份表决权。	2015 年 01 月 30 日	2015 年 1 月 30 日至 2018 年 1 月 30 日	正常履行
	新富阳	本公司在本次交易中认购的宜华地产股份自股份发行结束之日起 36 个月内不进行转让, 之后按中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。	2015 年 03 月 19 日	2015 年 3 月 19 日至 2018 年 3 月 19 日	正常履行
	新富阳	关于减少与规范与宜华健康关联交易的承诺	2015 年 03 月 19 日	长期有效	正常履行
	林正刚、朱华、彭杰、邓宇光、李红、侯旭英、黄微、夏青、阳阳、孙玉香、邓文芳	股份解锁方式: ①自股份上市之日起 12 个月届满且履行其相应 2015 年度全部业绩补偿承诺之日(以较晚发生的为准)可转让 20%; ②自股份上市之日起 24 个月届满且履行其相应 2016 年度全部业绩补偿承诺之日(以较晚发生的为准)可转让 30%; ③自股份上市之日起 36 个月届满且履行其相应全部业绩补偿承诺之日(以较晚发生的为准)可转让剩余 50%。上述股份解锁时需按照中国证监会及深交所的有关规定执行。	2015 年 02 月 02 日	2018 年 4 月 30 日	正常履行
	林建新	林建新以众安康股权所认购股份解锁方式: 若《发行股份及支付现金购买资产协议》约定的承诺年度第一年预测净利润实现, 其取得的上市公司股份中锁定期为 12 个月的股份自股份上市之日起 12 个月后可向深交所申请解除锁定; 如未全部实现, 则按照《发行股份及支付现金购买资产协议》约定进行补偿后, 其取得的上市公司股份中锁定期为	2015 年 02 月 02 日	2016 年 4 月 30 日	正常履行

		12 个月的股份自股份上市之日起 12 个月后可向深交所申请解除锁定。			
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

1、报告期内公司股东质押公司股票情况：

2015年1月16日，宜华集团将持有公司15,200,000股股份质押给招商证券股份有限公司，办理股票质押式回购交易业务。本次质押股份占宜华集团所持公司股份总数的9.68%，占公司总股本的4.69%；

林正刚先生于2015年2月12日将持有公司34,158,699股股份质押给财通证券股份有限公司，办理股票质押式回购交易业务。上述质押股份占林正刚所持公司股份总数的50%，占公司总股本的8.31%；

林建新先生于2015年2月12日将持有公司8,098,862股股份质押给财通证券股份有限公司，办理股票质押式回购交易业务。上述质押股份占林建新所持公司股份总数的100%，占公司总股本的1.97%；

2015年3月16日，宜华集团将持有公司32,060,000股股份质押给中信证券股份有限公司，办理股票质押式回购交易业务。上述质押股份占宜华集团所持公司股份总数的20.41%，占公司总股本的7.80%；

林正刚先生于2015年3月20日将持有公司20,000,000股股份质押给太平洋证券股份有限公司，办理股票质押式回购交易业务。上述质押股份占林正刚所持公司股份总数的29.28%，占公司总股本的4.47%；

2015年5月28日，公司股东新富阳公司将其持有本公司有限售条件的流通股36,585,365股质押给中欧盛世资产管理(上海)有限公司。本次质押股份占新富阳公司所持公司股份总数的100%，占公司总股本的8.17%。

2015年6月9日，宜华集团将持有的公司40,000,000股股份质押给上海海通证券资产管理有限公司，办理股票质押式回购交易业务。上述质押股份占宜华集团所持公司股份总数的25.46%，占公司总股本的8.93%。

2、2015年4月15日，公司拟筹划重大事项，由于相关事项尚存在不确定性，为避免公司股价异常波动，维护广大投资者利益，经公司申请，公司股票当日开市起停牌。2015年5月7日，公司拟筹划的重大事项，经进一步了解与核实，该筹划事项构成重大资产重组，经公司申请，公司股票自2015年5月7日开市起继续停牌。截止报告期末，公司及有关各方仍在抓紧进行尽职调查工作，鉴于相关事项尚存在不确定性，为维护投资者利益，保证信息公平性，避免公司股价异常波动，公司股票将继续停牌。

3、2015年4月28日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过《关于同意公司认购深圳市尚荣医疗股份有限公司非公开发行股票并签订附生效条件的股份认购协议书的议案》，公司董事会同意公司按照深圳市尚荣医疗股份有限公司（“尚荣医疗”）本次非公开发行股票价格人民币28.26元/股，现金认购10,615,711股尚荣医疗本次非公开发行的股票，并授权公司董事长与尚荣医疗签订股份认购协议书。本次对外投资的资金来源为公司自筹，投资金额不超过3亿元(包含3亿元)。公司本次认购尚荣医疗非公开发行股票，有利于增加公司盈利能力，提高公司的投资收益，促进公司业务多元化发展。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	123,804,877	0	0	0	123,804,877	123,804,877	27.65%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股			123,804,877	0	0	0	123,804,877	123,804,877	27.65%
其中：境内法人持股			44,097,560	0	0	0	44,097,560		
境内自然人持股			79,707,317	0	0	0	79,707,317		
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	324,000,000	100.00%						324,000,000	72.35%
1、人民币普通股	324,000,000	100.00%						324,000,000	72.35%
三、股份总数	324,000,000	100.00%	123,804,877				123,804,877	447,804,877	100.00%

股份变动的原因：

经公司第六届董事会第六次会议、2014年第三次临时股东大会审议通过，公司向众安康原股东林正刚等人以每股6.56元，发行87,219,512股股份购买众安康100%股权，同时向新富阳公司以每股6.56元，发行36,585,365股募集配套资金用于支付现金对价及补充众安康营运资金。

股份变动的批准情况：

2015年1月9日，公司收到中国证监会《关于核准宜华地产股份有限公司向林正刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕60号）的文件，核准公司向林正刚等人发行87,219,512股股份购买相关资产，核准公司非公开发行不超过36,585,365股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

股份变动的过户情况：

1、公司于2015年1月21日就向众安康原股东林正刚等人增发87,219,512股股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次增发股份于1月30日登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。

2、公司于2015年3月13日就向新富阳发行36,585,365股股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，经确认，本次增发股份于3月19日登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。

股份变动对最近一年的财务指标的影响如下：

指标	2014 年 12 月 31 日		
	变动前	变动后	%
股份（股）	324,000,000.00	447,804,877.00	38.21%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.07	-26.00%
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.55	1.85	-27.65%

报告期内，公司总股本由324,000,000股增加到447,804,877股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		14,204		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宜华企业（集团）有限公司	境内非国有法人	35.08%	157,085,616	0	0	157,085,616	质押	93,140,000
林正刚	境内自然人	15.26%	68,317,398	68,317,398	68,317,398	0	质押	68,308,699
深圳市前海新富阳实业有限公司	境内非国有法人	8.17%	36,585,365	36,585,365	36,585,365	0	质押	36,585,365
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	其他	2.66%	11,900,082	-2,466,212	0	11,900,082		
林建新	境内自然人	1.81%	8,098,862	8,098,862	8,098,862	0	质押	8,098,862
中国建设银行股份有限公司—华商价值精选股票型证券投资基金	其他	1.71%	7,637,018	-241,720	0	7,637,018		
华润深国投信托有限公司—润金 168 号集合资金信托计划	其他	1.17%	5,251,200	5,251,200	0	5,251,200		
中国工商银行	其他	1.01%	4,542,061	1,582,158	0	4,542,061		

股份有限公司 一华商创新成长灵活配置混合型发起式证券投资基金								
华源投资有限公司	境内非国有法人	0.82%	3,690,000	990,000	0	3,690,000		
南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.78%	3,505,691	3,505,691	3,505,691	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	公司发行股份及支付现金的方式购买广东众安康公司 100% 股权，并向新富阳公司发行股份募集配套资金，林正刚、林建新、南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、新富阳公司因此成为公司前 10 大股东，林正刚、新富阳公司股份锁定期自股份上市之日起锁定三年，林建新、南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）股份锁定期自股份上市之日起锁定一年。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东宜华集团与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宜华企业（集团）有限公司	157,085,616	人民币普通股	157,085,616					
中国建设银行股份有限公司一华商盛世成长股票型证券投资基金	11,900,082	人民币普通股	11,900,082					
中国建设银行股份有限公司一华商价值精选股票型证券投资基金	7,637,018	人民币普通股	7,637,018					
华润深国投信托有限公司一润金 168 号集合资金信托计划	5,251,200	人民币普通股	5,251,200					
中国工商银行股份有限公司一华商创新成长灵活配置混合型发起式证券投资基金	4,542,061	人民币普通股	4,542,061					
华源投资有限公司	3,690,000	人民币普通股	3,690,000					
中国银行一嘉实主题精选混合型证券投资基金	2,800,000	人民币普通股	2,800,000					
招商证券股份有限公司	2,728,021	人民币普通股	2,728,021					
中国建设银行一国泰金马稳健回报证券投资基金	2,425,564	人民币普通股	2,425,564					

中国工商银行股份有限公司—中欧明睿新起点混合型证券投资基金	2,086,059	人民币普通股	2,086,059
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东宜华集团与上述其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	宜华集团参与了融资融券业务，通过信用交易担保证券账户持有公司股份 63,945,616 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况：不适用。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谢文贤	董事、董事会秘书、财务总监	离任	2015 年 04 月 29 日	因个人原因离职。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

合并资产负债表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	58,245,019.85	9,531,666.07
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	208,001,155.46	2,065,504.17
预付款项	175,462,380.32	42,021,912.87
应收利息		
应收股利		
其他应收款	193,133,392.92	27,248,259.25
存货	2,424,873,816.96	2,329,730,965.41
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,600,000.00	
流动资产合计	3,063,315,765.51	2,410,598,307.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	120,750,000.00	60,750,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	120,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	58,439,381.04	46,466,454.36
在建工程	1,802,585.00	
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	7,244,178.19	6,234,503.33
开发支出		
商誉	480,131,285.91	
长期待摊费用	4,476,153.35	793,789.30
递延所得税资产	14,113,605.66	2,879,819.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	806,957,189.15	117,124,566.40
资产总计	3,870,272,954.66	2,527,722,874.17

流动负债：		
短期借款	225,000,000.00	50,000,000.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	450,573,231.86	74,198,685.19
预收款项	78,495,762.13	49,942,071.78
应付职工薪酬	37,769,912.25	1,033,160.85
应交税费	111,092,682.76	114,431,394.36
应付利息	30,085,441.68	13,868,882.77
应付股利		
其他应付款	281,797,512.04	85,960,683.75
一年内到期的非流动负债	344,000,000.00	1,189,300,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,558,814,542.72	1,578,734,878.70
非流动负债：		
长期借款	550,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	122,630,965.71	122,636,620.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	672,630,965.71	122,636,620.23
负债合计	2,231,445,508.43	1,701,371,498.93
所有者权益：		
股本	447,804,877.00	324,000,000.00
资本公积	989,073,546.41	302,518,423.41
减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	17,542,049.55	17,542,049.55
一般风险准备		
未分配利润	183,422,419.27	182,290,902.28
归属于母公司所有者权益合计	1,637,842,892.23	826,351,375.24
少数股东权益	984,554.00	
所有者权益合计	1,638,827,446.23	826,351,375.24
负债和所有者权益总计	3,870,272,954.66	2,527,722,874.17

法定代表人：刘绍生

主管会计工作负责人：林福澄

会计机构负责人：刘文忠

母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	184,361.45	31,101.92
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		
预付款项	9,700,000.00	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	365,849,696.07	78,954,957.61
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,600,000.00	
流动资产合计	379,334,057.52	78,986,059.53
非流动资产：		
可供出售金融资产	120,000,000.00	60,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,348,978,913.26	508,978,913.26
投资性房地产		
固定资产	336.00	868.00
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	545,133.35	633,533.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		183,333.33
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,469,524,382.61	569,796,647.94
资产总计	1,848,858,440.13	648,782,707.47
流动负债：		

短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		390,000.00
预收款项		
应付职工薪酬	251,726.60	279,987.60
应交税费	397.82	38,386.24
应付利息		
应付股利		
其他应付款	215,146,069.75	139,896,142.25
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		200,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	215,398,194.17	340,604,516.09
非流动负债：		
长期借款	550,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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	550,000,000.00	
负债合计	765,398,194.17	340,604,516.09
所有者权益：		
股本	447,804,877.00	324,000,000.00
其他权益工具		
资本公积	966,523,695.06	279,968,572.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	11,401,374.85	11,401,374.85
未分配利润	-342,269,700.95	-307,191,755.53
所有者权益合计	1,083,460,245.96	308,178,191.38
负债和所有者权益总计	1,848,858,440.13	648,782,707.47

法定代表人：刘绍生

主管会计工作负责人：林福澄

会计机构负责人：刘文忠

合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	421,641,045.52	79,540,968.00
其中：营业收入	421,641,045.52	79,540,968.00
利息收入		
二、营业总成本	417,416,757.05	83,268,805.99
其中：营业成本	313,930,716.53	55,574,368.62
利息支出		
营业税金及附加	21,825,361.52	8,001,217.48
销售费用	26,897,693.81	500,485.98
管理费用	23,715,081.29	12,079,169.09
财务费用	25,426,235.91	8,459,999.06
资产减值损失	5,621,667.99	-1,346,434.24
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）		12,965,543.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-134,456.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,224,288.47	9,237,705.10
加：营业外收入	693,525.36	237,896.19
其中：非流动资产处置利得	24,911.14	
减：营业外支出	67,734.84	70,659.10
其中：非流动资产处置损失	12,095.18	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,850,078.99	9,404,942.19
减：所得税费用	2,734,008.00	2,513,583.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,116,070.99	6,891,358.57
归属于母公司所有者的净利润	1,131,516.99	6,896,955.53
少数股东损益	984,554.00	-5,596.96
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	2,116,070.99	6,891,358.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,131,516.99	6,896,955.53
归属于少数股东的综合收益总额	984,554.00	-5,596.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0025	0.0213
（二）稀释每股收益	0.0025	0.0213

法定代表人：刘绍生

主管会计工作负责人：林福澄

会计机构负责人：刘文忠

母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	3,975,043.09	6,783,202.70
财务费用	22,229,869.18	8,588,222.34
资产减值损失	8,873,033.15	43,005.11
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）		12,965,543.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-134,456.91
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-35,077,945.42	-2,448,887.06
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-35,077,945.42	-2,448,887.06
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-35,077,945.42	-2,448,887.06
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	-35,077,945.42	-2,448,887.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：刘绍生

主管会计工作负责人：林福澄

会计机构负责人：刘文忠

合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	806,907,248.83	65,574,603.89
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		
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	99,366,020.57	4,284,519.75
经营活动现金流入小计	906,273,269.40	69,859,123.64
购买商品、接受劳务支付的现金	168,833,771.18	42,470,242.59
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	219,400,069.20	6,118,931.22
支付的各项税费	49,909,085.79	9,160,146.70
支付其他与经营活动有关的现金	231,398,961.89	18,161,117.76
经营活动现金流出小计	669,541,888.06	75,910,438.27
经营活动产生的现金流量净额	236,731,381.34	-6,051,314.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	26,090,300.00	31,600,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	26,090,300.00	31,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,762,776.92	421,319.00
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	257,840,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		3,602,895.75
投资活动现金流出小计	269,602,776.92	4,024,214.75
投资活动产生的现金流量净额	-243,512,476.92	27,575,785.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	238,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	695,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	89,247.84	
筹资活动现金流入小计	933,289,247.84	
偿还债务支付的现金	885,300,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,927,653.73	53,072,444.58
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	7,960,000.00	3,193,750.00
筹资活动现金流出小计	945,187,653.73	126,266,194.58
筹资活动产生的现金流量净额	-11,898,405.89	-126,266,194.58
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	-18,679,501.47	-104,741,723.96
加：期初现金及现金等价物余额	59,480,700.19	109,872,113.83
六、期末现金及现金等价物余额	40,801,198.72	5,130,389.87

法定代表人：刘绍生

主管会计工作负责人：林福澄

会计机构负责人：刘文忠

母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	320,442,941.63	107,472,356.91
经营活动现金流入小计	320,442,941.63	107,472,356.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,236,007.40	1,592,062.50
支付给职工以及为职工支付的现金	2,054,313.54	2,569,605.21
支付的各项税费		38,708.35
支付其他与经营活动有关的现金	633,270,575.66	76,695,412.95
经营活动现金流出小计	637,560,896.60	80,895,789.01
经营活动产生的现金流量净额	-317,117,954.97	26,576,567.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	26,090,300.00	31,600,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	26,090,300.00	31,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,000,000.00	
投资支付的现金		50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	257,840,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	266,840,000.00	50,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-240,749,700.00	-18,400,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	238,200,000.00	
取得借款收到的现金	550,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	89,247.84	
筹资活动现金流入小计	788,289,247.84	
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	8,594,444.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,308,333.34	
支付其他与筹资活动有关的现金	7,960,000.00	
筹资活动现金流出小计	230,268,333.34	8,594,444.44
筹资活动产生的现金流量净额	558,020,914.50	-8,594,444.44
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	153,259.53	-417,876.54
加：期初现金及现金等价物余额	31,101.92	457,757.39
六、期末现金及现金等价物余额	184,361.45	39,880.85

法定代表人：刘绍生

主管会计工作负责人：林福澄

会计机构负责人：刘文忠

合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	324,000,000.00				302,518,423.41				17,542,049.55		182,290,902.28		826,351,375.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	324,000,000.00				302,518,423.41				17,542,049.55		182,290,902.28		826,351,375.24
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	123,804,877.00				686,555,123.00						1,131,516.99	984,554.00	812,476,070.99
(一) 综合收益总额											1,131,516.99	984,554.00	2,116,070.99
(二) 所有者投入和减少资本	123,804,877.00				686,555,123.00								810,360,000.00
1. 股东投入的普通股	123,804,877.00				686,555,123.00								810,360,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	447,804,877.00				989,073,546.41				17,542,049.55		183,422,419.27	984,554.00	1,638,827,446.23

法定代表人：刘绍生

主管会计工作负责人：林福澄

会计机构负责人：刘文忠

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	324,000,000.00				302,518,423.41				17,542,049.55		152,468,337.60		796,528,810.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	324,000,000.00				302,518,423.41				17,542,049.55		152,468,337.60		796,528,810.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											29,822,564.68		29,822,564.68
（一）综合收益总额											29,822,564.68		29,822,564.68
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	324,000,000.00				302,518,423.41				17,542,049.55		182,290,902.28		826,351,375.24

法定代表人：刘绍生

主管会计工作负责人：林福澄

会计机构负责人：刘文忠

母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	324,000,000.00				279,968,572.06				11,401,374.85	-307,191,755.53	308,178,191.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,000,000.00				279,968,572.06				11,401,374.85	-307,191,755.53	308,178,191.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	123,804,877.00				686,555,123.00					-35,077,945.42	775,282,054.58
（一）综合收益总额										-35,077,945.42	-35,077,945.42
（二）所有者投入和减少资本	123,804,877.00				686,555,123.00						810,360,000.00
1. 股东投入的普通股	123,804,877.00				686,555,123.00						810,360,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	447,804,877.00				966,523,695.06				11,401,374.85	-342,269,700.95	1,083,460,245.96

法定代表人：刘绍生

主管会计工作负责人：林福澄

会计机构负责人：刘文忠

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	324,000,000.00				279,968,572.06				11,401,374.85	-338,018,189.64	277,351,757.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,000,000.00				279,968,572.06				11,401,374.85	-338,018,189.64	277,351,757.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										30,826,434.11	30,826,434.11
（一）综合收益总额										30,826,434.11	30,826,434.11
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	324,000,000.00				279,968,572.06				11,401,374.85	-307,191,755.53	308,178,191.38

法定代表人：刘绍生

主管会计工作负责人：林福澄

会计机构负责人：刘文忠

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司成功收购广东众安康后勤集团有限公司100%股权及参股深圳友德医科技有限公司后,公司的业务已经超出了地产的范围,健康医疗服务收入以后将成为公司主要业务收入来源,也将成为公司今后的主要业务发展方向,为更好地适应公司发展需要和战略规划,公司名称需要与公司未来的经营范围和发展战略相适应,故决定对公司名称及证券简称进行变更。2015年2月4日经广东省工商行政管理局核准公司名称由原宜华地产股份有限公司变更为现名称,并领取了440000000016442号营业执照。

截至2015年6月30日,本公司总股本为447804877股。

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

本公司的职能管理部门包括行政部、工程审核部、财务部、资金部、策划拓展部、证券部等,子公司主要包括广东宜华房地产开发有限公司(以下简称“宜华房产”)、汕头市荣信投资有限公司(以下简称“荣信投资”)、梅州市宜华房地产开发有限公司(以下简称“梅州宜华”)、广东众安康后勤集团有限公司(以下简称“众安康”)。

公司注册地址:广东省汕头市澄海区文冠路北侧。

法定代表人:刘绍生。

公司经营范围:医院后勤管理服务,医疗行业计算机软硬件的技术开发,养老行业项目投资、策划、服务;绿色有机食品产业项目投资、开发;医疗器械经营;房地产开发与经营、销售、租赁;房屋工程设计、楼宇维修和拆迁;道路与土方工程施工;冷气工程及管道安装;对外投资;项目投资;资本经营管理和咨询(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方

可开展经营活动。)

与上年合并财务报表范围相比，本期将广东众安康后勤集团有限公司纳入合并报表。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之

和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本公司在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	地产板块：将单项金额超过（含）500 万元的应收款项视为重大应收款项。众安康板块：将单项金额超过 100 万元(含 100 万元)的应收账款、单项金额超过 50 万元(含 50 万元)的其他应收款视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%

5 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

本公司的存货按房地产开发产品和非房地产开发产品分类, 房地产开发产品包括:已完工开发产品、在建开发产品、出租开发产品和拟开发产品; 非房地产开发产品包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

已完工开发产品是指已建成、待出售的物业, 在建开发产品是指尚未建成、以出售为开发目的的物业。

出租开发产品是指公司意图出售而暂以经营方式出租的物业, 出租开发产品在预计可使用年限内分期摊销。

拟开发土地是指取得的出让土地、已决定利用其开发为出售或出租物业的土地。项目整体开发时, 全部转入在建开发产品; 项目分期开发时, 将分期开发用地部分转入在建开发产品, 后期未开发土地仍保留在本项目。

公共配套设施按实际成本计入开发成本, 完工时, 摊销转入住宅等可售物业的成本, 但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施, 单独计入“出租开发产品”或“已完工开发产品”。

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。

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

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

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

13、划分为持有待售资产

不适用。

14、长期股权投资

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

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的, 在合并日, 根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法：

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

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

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

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

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资

性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-30 年	5	3.17-9.50
后勤服务设备	年限平均法	3-10 年	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	3-8 年	5	11.88-31.67
办公设备	年限平均法	3-8 年	5	11.88-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

17、在建工程

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

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

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产：不适用。

20、油气资产：不适用。

21、无形资产

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

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

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50-70年	法定适用权
软件	2-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

22、长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在解除与职工的劳动关系日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法：不适用。

25、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26、股份支付

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

28、收入

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

1、销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2、提供劳务收入：本公司提供的医疗后勤综合服务主要包括医院后勤设施设备运行管理与维护服务、环境管理服务、安全管理服务、医疗辅助服务等。在同时满足以下条件时确认收入：相关劳务已经提供；收到价款或取得收取款项证据时，确认劳务收入。

3、让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

4、建造合同收入：在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量计算的成本占合同预算的成本比例确定。工程签证变化体现在按照各期完工百分比计算的合同收入、成本会计核算过程中，决算金额（含签证）与合同金额（含签证）的差额在决算当期调整。建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(2) 收入确认具体政策：

房地产商品房的收入按下列方法确定：

- 1) 商品房已完工，达到可移交状态，符合销售合同约定交付条件并履行了交付手续。
- 2) 商品房买卖合同已签订。
- 3) 商品房买方已按商品房买卖合同规定支付购房款，并估计可按上述合同的规定收取余下楼款。
- 4) 房屋的建筑成本能够可靠地计量。

医疗后勤服务的收入按下列方法确定：

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

B、医院后勤托管服务，主要包括医疗设备设施的管理维护、医院后勤管理等服务。在同时符合以下条件时确认收入：相关劳务已提供；收到价款或取得收款的权利；预计与收入相关的款项可以收回。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当

期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括经营租赁。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

(1) 应收款项减值

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

(2) 存货减值准备

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

(3) 固定资产减值准备

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

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

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

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

(4) 递延所得税资产确认

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

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
在 2014 年以前，本公司对于被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014 年比较报表已重新表述，2013 年资产负债表调减长期股权投资 750,000.00 元，调增可供出售金融资产 750,000.00 元，资产总额无影响。	董事会	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	销售不动产、提供后勤服务、工程劳务	5%、3%
城市维护建设税	应交增值税、营业税	7%、5%（注 1）
企业所得税	应纳税所得额	25%（注 2）
堤围防护费	营业收入	0.1%、0.13%（注 3）
土地增值税	商品房销售收入	按超率累进税率 30%-60%（注 4）

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
深圳市众安康医疗工程有限公司	15%

2、税收优惠

本公司控股三级公司-深圳市众安康医疗工程有限公司2013年10月11日取得编号为201344200803的《高新技术企业证书》，并于2014年5月29日取得深地税福【2014】450号《深圳市福田区地方税务局税务事项通知书》企业所得税优惠税率减免期为2013年1月1日至2015年12月31日，优惠税率15%。

3、其他

注1：本公司之子公司梅州市宜华房地产开发有限公司执行5%税率；本公司及其他子公司执行7%的税率。

注2：预收房款梅州市宜华房地产开发有限公司按10%利润率预征，广东宜华房地产开发有限公司按15%利润率预征。

注3：子公司广东宜华房地产开发有限公司本期销售的宜悦雅轩、水岸名都堤围防护费计缴比例为0.10%，其他销售楼盘及梅州市宜华房地产开发有限公司堤围防护费计缴比例为0.13%。

注4：子公司广东宜华房地产开发有限公司及汕头市荣信投资有限公司、梅州市宜华房地产开发有限公司的土地增值税实行按收入预征方式缴纳：广东宜华房地产开发有限公司销售的水岸名都的预征比例自2013年3月起按销售收入的3%调至5%，其他销售楼盘的预征比例自2013年5月份起按销售收入的2%调至3%；子公司梅州市宜华房地产开发有限公司2012年8月1日前销售的非普通标准住宅按销售收入的2.5%预征，普通标准住宅按销售收入的2%预征，2012年8月1日之后，非普通标准住宅按4%，普通标准住宅按3.5%预征；子公司汕头市荣信投资有限公司至本期末尚未发生预征土地增值税纳税事项

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,482,570.53	721,176.42
银行存款	36,318,628.19	8,810,489.65
其他货币资金	17,443,821.13	
合计	58,245,019.85	9,531,666.07

其他说明

注：1、银行存款中含有8个使用受限的监管账户,截止2015年6月30日使用受限账户中余额合计为1,498,676.14元。

2、其他货币资金为保函保证金，使用受限。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：无。

3、衍生金融资产：无。

4、应收票据：无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,625,123.50	2.93%	6,625,123.50	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	219,820,640.09	97.07%	11,819,484.63	5.38%	208,001,155.46	2,278,832.00	100.00%	213,327.83	9.36%	2,065,504.17
合计	226,445,763.59	100.00%	18,444,608.13		208,001,155.46	2,278,832.00	100.00%	213,327.83	9.36%	2,065,504.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳新科特种装饰工程公司	5,282,564.00	5,282,564.00	100.00%	收回可能性小
陈士诚	1,342,559.50	1,342,559.50	100.00%	收回可能性小
合计	6,625,123.50	6,625,123.50	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	209,173,411.66	10,440,291.01	5.00%
1 至 2 年	9,308,431.18	930,843.12	10.00%
2 至 3 年	1,171,647.28	308,693.98	26.00%
3 至 4 年	54,986.90	27,493.45	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	
5 年以上	112,163.07	112,163.07	100.00%
合计	219,820,640.09	11,819,484.63	

确定该组合依据的说明：

由于众安康公司的经营业务与上市公司原业务有较大的差异，因此应收款坏账准备的计算按照各自会计政策执行。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,231,280.30 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况：无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
常德市鼎城区人民医院	31,066,000.00	1 年以内	14.13%	1,553,300.00
深圳市南江电气实业有限公司	30,390,613.00	1 年以内	13.83%	1,519,530.65

深圳市科源建设集团有 限公司	23,881,600.00	1 年以内	10.86%	1,194,080.00
香港大学深圳医院	20,693,696.00	1 年以内	9.41%	1,034,684.80
深圳市华剑建设集团有 限公司	12,680,508.00	1 年以内	5.77%	634,025.40
合计	118,712,417.00	-	54.00%	3,491,405.75

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	133,758,329.26	76.23%	9,181,402.87	21.85%
1 至 2 年	6,413,729.90	3.66%	32,636,100.00	77.66%
2 至 3 年	34,978,311.16	19.93%	0.00	0.00%
3 年以上	312,010.00	0.18%	204,410.00	0.49%
合计	175,462,380.32	--	42,021,912.87	--

注：账龄超过1年且金额重要的预付款项主要为预付汕头市澄海区土地交易所的土地款32,623,100.00元，因土地尚未交割所以未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余 额合计数的比例 (%)
深圳市瑞兴华建材有限公司	54,362,000.00	1 年以内	31%
汕头达濠建筑总公司	34,664,146.80	1 年以内	20%
汕头市澄海区土地交易所	32,623,100.00	2—3 年	19%
利辛县政府非税收入管理局	11,009,000.00	1 年以内	6%
深圳市建安（集团）股份有限公司	9,000,000.00	1 年以内	5%
合计	132,658,246.80		76%

7、应收利息：无。

8、应收股利：无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大	2,400,000.00	1.18%	2,400,000.00	100.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

并单独计提坏账准备的其他应收款										
按无信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	129,528,164.54	63.44%			129,528,164.54					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,894,732.64	35.21%	8,289,504.26	11.53%	63,605,228.38					
组合小计	201,422,897.18	98.65%	8,289,504.26	4.12%	193,133,392.92	30,677,364.07	100.00%	3,429,104.82	11.18%	27,248,259.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	346,280.07	0.17%	346,280.07	100.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	204,169,177.25		11,035,784.33		193,133,392.92	30,677,364.07	100.00%	3,429,104.82		27,248,259.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
惠州协和医院	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	无法收回
合计	2,400,000.00	2,400,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	56,213,067.84	2,771,918.50	4.93%
1 至 2 年	4,535,494.46	453,549.45	10.00%
2 至 3 年	7,952,067.48	2,348,213.60	29.53%
3 至 4 年	860,377.44	384,328.83	44.67%
4 至 5 年	11,157.68	8,926.14	80.00%
5 年以上	2,322,567.74	2,322,567.74	100.00%
合计	71,894,732.64	8,289,504.26	

确定该组合依据的说明：

由于众安康公司的经营业务与上市公司原业务有较大的差异，因此其他应收款坏账准备的计算按照各自会计政策执行。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,606,679.51 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况：无。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

股权转让尾款	0.00	26,090,300.00
代付款	110,000.00	1,539,227.23
代付工程款	1,746,851.12	1,400,465.44
项目保证金、投标保证金、押金等	113,899,426.88	1,570,266.83
其他	88,412,899.25	77,104.57
合计	204,169,177.25	30,677,364.07

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
常德市第四人民医院	保证金、往来款	40,500,000.00	1-2 年	19.84%	50,000.00
常德鼎城区人民医院	往来款	33,470,400.00	1 年以内	16.39%	1,673,520.00
深圳市康鑫鹏城养老事业投资发展有限公司	保证金、往来款	32,264,000.00	1 年以内	15.80%	263,200.00
邵东县妇幼保健院	保证金	18,000,000.00	1 年以内	8.82%	0.00
利辛县恒安康医疗投资有限公司	保证金	11,460,000.00	1 年以内	5.61%	0.00
合计	--	135,694,400.00	--		1,986,720.00

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	14,499,108.00		14,499,108.00			
已完工开发产品	83,808,842.90	1,685,894.68	82,122,948.22	98,705,395.09	2,538,571.88	96,166,823.21
在建开发产品	2,150,604,797.06		2,150,604,797.06	2,060,825,223.02		2,060,825,223.02
拟开发产品	172,738,919.18		172,738,919.18	172,738,919.18		172,738,919.18
原材料	3,567,956.36		3,567,956.36			
库存商品	388,183.20		388,183.20			
低值易耗品	951,904.94		951,904.94			
合计	2,426,559,711.64	1,685,894.68	2,424,873,816.96	2,332,269,537.29	2,538,571.88	2,329,730,965.41

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
已完工开发产品	2,538,571.88		0.00	852,677.20	0.00	1,685,894.68

合计	2,538,571.88		852,677.20	1,685,894.68
----	--------------	--	------------	--------------

确定可变现净值的具体依据：可变现价值低于账面价值。

本年转回或转销原因：可变现价值的回升和销售产品

期末使用权受限的存货为子公司宜华房产的外砂地块部分拟开发土地，土地使用权面积为308,034.12平方米，期末账面价值为303,876,164.97元，主要用于本期为子公司宜华房产向银行和信托借款提供抵押担保。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末金额中含有借款费用资本化金额为228,609,343.98元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	187,461,364.36
累计已确认毛利	46,638,591.53
已办理结算的金额	219,600,847.89
建造合同形成的已完工未结算资产	14,499,108.00

(5) 房地产业务的存货情况：

单位：元

1) 已完工开发产品

项目名称	竣工时间	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	跌价准备
宜馨花园一期	2003年	127,052.52		0.00	127,052.52	
宜馨花园二期	2005年	616,473.39		0.00	616,473.39	
宜景轩	2004年	55,263.74		0.00	55,263.74	
宜悦雅轩	2008年	138,939.63		0.01	138,939.62	
宏光大厦	2009年购入	2,740,114.75		577,517.32	2,162,597.43	
宜诚轩	2012年12月	389,646.02		0.00	389,646.02	86,128.02
水岸名都	2013年12月	37,767,445.10		11,394,735.03	26,372,710.07	
宜居华庭	2006年	29,825.88		0.00	29,825.88	
金色华府一期	2011年12月	12,204,011.75		3,415,334.60	8,788,677.15	
金色华府三期	2013年12月	44,636,622.31		5,953,243.54	38,683,378.77	1,599,766.66
金色华府一期A7	2015年4月		8,235,236.34	1,790,958.03	6,444,278.31	
合计	—	98,705,395.09	8,235,236.34	23,131,788.53	83,808,842.90	1,685,894.68

2) 在建开发产品

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额
粮食大厦				17,683,913.41	
艺都大剧院健身中心				7,793,844.73	7,793,844.73

莱芜庄园	2012年3月	2019年12月	400,000,000.00	35,690,440.93	39,609,574.15
外砂工贸区	2013年1月	2019年12月	10,000,000,000.00	1,939,837,733.75	2,033,040,686.98
龙凤园 11 幢别墅				5,338,907.37	5,338,907.37
金色华府一期 A7	2013年12月	2015年2月	7,000,000.00	6,816,000.00	0.00
金色华府二期	2013年10月	2015年7月	180,560,000.00	47,664,382.83	64,821,783.83
合计	—	—	10,587,560,000.00	2,060,825,223.02	2,150,604,797.06

3) 拟开发产品

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额
鮀浦蓬洲村龙泉岩前 B 地块	正在规划			157,003,325.10	157,003,325.10
凯澄浴场				8,517,547.68	8,517,547.68
花园广场				7,218,046.40	7,218,046.40
合计	—	—	1,048,360,000.00	172,738,919.18	172,738,919.18

11、划分为持有待售的资产:无。

12、一年内到期的非流动资产:无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中江国际财务管理顾问费	3,600,000.00	0.00
合计	3,600,000.00	0.00

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具:	120,750,000.00		120,750,000.00	60,750,000.00	0.00	60,750,000.00
按成本计量的	120,750,000.00			60,750,000.00	0.00	60,750,000.00
合计	120,750,000.00		120,750,000.00	60,750,000.00		60,750,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产:无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
宜华物业管理有限公司	750,000.00	0.00	0.00	750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00%	0.00
深圳友德医科技有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
合计	60,750,000.00	60,000,000.00	0.00	120,750,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无。

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：无。

15、持有至到期投资：无。

16、长期应收款：无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
麦科特俊嘉(惠州)数码科技有限公司	597,843.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	597,843.07	597,843.07
宜鸿投资有限公司		120,000,000.00								120,000,000.00	
小计	597,843.07	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,597,843.07	597,843.07
合计	597,843.07	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,597,843.07	597,843.07

18、投资性房地产：无。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	后勤服务设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	47,086,748.12	0.00	8,332,238.00	2,121,210.71	57,540,196.83
2. 本年增加金额	1,664,350.00	20,954,182.73	5,625,741.29	7,048,202.89	35,292,476.91

(1) 合并	1,664,350.00	20,954,182.73	5,625,741.29	6,864,197.89	35,108,471.91
(2) 购置	0.00	0.00	0.00	184,005.00	184,005.00
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	48,751,098.12	20,954,182.73	13,957,979.29	9,169,413.60	92,832,673.74
二、累计折旧					
1. 年初余额	4,472,899.17	0.00	4,831,792.41	1,769,050.89	11,073,742.47
2. 本年增加金额	1,879,429.07	13,455,935.72	3,292,777.77	4,691,407.67	23,319,550.23
(1) 合并	1,004,661.11	13,455,935.72	2,860,295.75	4,611,632.32	21,932,524.90
(2) 计提	874,767.96	0.00	432,482.02	79,775.35	1,387,025.33
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	6,352,328.24	13,455,935.72	8,124,570.18	6,460,458.56	34,393,292.70
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	42,398,769.88	7,498,247.01	5,833,409.11	2,708,955.04	58,439,381.04
2. 年初账面价值	42,613,848.95	0.00	3,500,445.59	352,159.82	46,466,454.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宜都办公楼	4,545,735.33	自建房屋转自用
莱芜别墅	37,355,113.53	正在办理中

20、在建工程

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
恒兴大厦写字楼 (未使用待装修)	1,802,585.00		1,802,585.00			
合计	1,802,585.00		1,802,585.00			

21、工程物资：无。

22、固定资产清理：无。

23、生产性生物资产：无。

24、油气资产：无。

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,318,920.00			1,667,300.00	6,986,220.00
2.本期增加金额				2,753,843.96	2,753,843.96
(1) 购置				2,700.00	2,700.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				2,751,143.96	2,700.00
3.本期减少金额					
4.期末余额	5,318,920.00			4,421,143.96	9,740,063.96
二、累计摊销					
1.期初余额	229,044.29			522,672.38	751,716.67
2.本期增加金额	38,174.04			1,705,995.06	1,549,879.09
(1) 计提	38,174.04			156,115.97	194,290.01
(2) 企业合并增加				1,549,879.09	1,549,879.09
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	267,218.33			2,228,667.44	2,495,885.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,051,701.67			2,192,476.52	7,244,178.19
2.期初账面价值	5,089,875.71			1,144,627.62	6,234,503.33

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宜都办公楼	4,545,735.33	自建房屋转自用
莱芜别墅	37,355,113.53	正在办理中

26、开发支出：无。

27、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购众安康		480,131,285.91		480,131,285.91
合计		480,131,285.91		480,131,285.91

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
中国银行财务咨询费	183,333.33			183,333.33	
室外 LED 装修	128,784.00		32,196.00		96,588.00
展厅装修	201,989.24		50,497.38		151,491.86
办公装装修	62,942.38		15,735.66		47,206.72
零星装修	216,740.35		48,164.57		168,575.78
办公和服务场所装修费		4,012,290.99			4,012,290.99
合计	793,789.30	4,012,290.99	146,593.61	183,333.33	4,476,153.35

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,058,301.11	11,102,635.10	5,398,295.53	1,349,573.88
预收销售房款	12,043,882.24	3,010,970.56	6,120,982.12	1,530,245.53
合计	38,102,183.35	14,113,605.66	11,519,277.65	2,879,819.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无。

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,655,742.15	1,380,552.07
合计	9,655,742.15	1,380,552.07

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无。

30、其他非流动资产：无。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	135,000,000.00	
信用借款	40,000,000.00	
合计	225,000,000.00	50,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：无。

33、衍生金融负债：无。

34、应付票据：无。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
物资采购	26,934,221.42	
在建工程款	409,131,476.31	74,198,685.19
质保金	0.00	
分包工程及其他劳务	14,507,534.13	
合计	450,573,231.86	74,198,685.19

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
金色华府三期工程款	29,154,433.07	工程款，未结算

金色华府一期工程款	11,573,479.27	工程款，未结算
暂估宜嘉名都未付款	3,965,515.75	工程款，未结算
暂估宜诚轩未付款	1,468,455.40	工程款，未结算
合计	46,161,883.49	--

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
医疗后勤综合服务	35,000.00	
医疗专业工程	1,014,959.64	
医疗用品销售	0.00	
其他单位后勤	43,920.50	
售楼款	77,401,881.99	49,942,071.78
合计	78,495,762.13	49,942,071.78

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：

账龄超过1年的预收款项为预收业主的房款、露台款、车位款等，因尚未达到收入确认的条件而挂账。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,033,160.85	39,896,754.80	5,333,776.06	35,596,139.59
二、离职后福利-设定提存计划		2,399,102.60	225,329.94	2,173,772.66
合计	1,033,160.85	42,295,857.40	5,559,106.00	37,769,912.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	647,607.60	36,026,267.26	4,824,784.00	31,849,090.86
2、职工福利费	23,758.44	451,042.02	349,005.20	125,795.26
3、社会保险费		1,236,361.34	100,490.46	1,135,870.88
其中：医疗保险费		819,163.42	80,892.12	738,271.30
工伤保险费		269,625.85	6,971.46	262,654.39
生育保险费		147,572.07	12,626.88	134,945.19
4、住房公积金		2,025,795.97		2,025,795.97
5、工会经费和职工教育	361,794.81	157,288.21	59,496.40	459,586.62

经费				
合计	1,033,160.85	39,896,754.80	5,333,776.06	35,596,139.59

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,990,973.79	205,342.20	1,785,631.59
2、失业保险费		408,128.81	19,987.74	388,141.07
合计		2,399,102.60	225,329.94	2,173,772.66

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,575,881.08	
营业税	33,588,240.03	31,511,514.46
企业所得税	38,706,886.78	39,528,824.25
个人所得税	131,378.21	69,063.91
城市维护建设税	1,427,857.16	2,066,065.25
土地增值税	29,969,082.25	36,688,433.53
房产税	31,013.61	31,013.61
土地使用税	2,236,521.50	2,475,739.65
车船使用税	12,240.00	12,240.00
教育费附加	1,103,244.82	801,348.77
堤围防护费	477,042.89	568,530.11
地方教育费附加	557,900.69	678,523.06
其他	275,393.74	97.76
合计	111,092,682.76	114,431,394.36

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	29,980,441.67	13,763,882.77
短期借款应付利息	105,000.01	105,000.00
合计	30,085,441.68	13,868,882.77

40、应付股利：无。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程保修金	4,661,916.37	3,859,384.59
代收代付款	14,469,994.60	18,753,829.53
华雍会会员费	3,220,000.00	8,440,000.00
资产管理顾问费	0.00	3,466,666.67
注册资金认缴款	120,000,000.00	0.00
保证金	715,537.39	713,978.39
其他	10,645,252.68	726,824.57
增资款	0.00	50,000,000.00
售楼诚意金	128,084,811.00	
合计	281,797,512.04	85,960,683.75

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
水岸名都代收代付款	4,901,477.72	代收代付税款
金色华府三期税费	5,840,660.27	代收代付税款
汕头市达濠建筑总公司	2,738,759.37	工程仍在保修期内
金色华府一期税费	1,538,318.76	代收代付税款
合计	15,019,216.12	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债：无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	344,000,000.00	1,189,300,000.00
合计	344,000,000.00	1,189,300,000.00

其他说明：

- 1、长期借款年末余额中向中国银行汕头分行三年期借款余额4400.00万元，按借款合同约定将于2015年9月份到期，已调整至“一年内到期的非流动负债”，该笔借款由本公司提供保证担保，同时由本公司子公司广东宜华房地产开发有限公司以其拥有的外砂地块部分土地使用权提供抵押担保。
- 2：长期借款年末余额中向大业信托有限责任公司两年期借款余额30,000.00万元,按合同约定将于2015年8月份到期，已调整至“一年内到期的非流动负债”，该笔借款由宜华企业(集团)有限公司、本公司和刘绍喜提供保证担保，同时由本公司子公司广东宜华房地产开发有限公司以其拥有的外砂地块部分土地使用权提供抵押担保。

44、其他流动负债：无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	550,000,000.00	
合计	550,000,000.00	

46、应付债券：无。

47、长期应付款：无。

48、长期应付职工薪酬：无。

49、专项应付款：无。

50、预计负债：无。

51、递延收益：无。

52、其他非流动负债：无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	324,000,000.00	123,804,877.00				123,804,877.00	447,804,877.00

其他说明：

54、其他权益工具：无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	264,029,136.00	685,580,123.00		949,609,259.00
其他资本公积	38,489,287.41	975,000.00		39,464,287.41
合计	302,518,423.41	686,555,123.00		989,073,546.41

56、库存股：无。

57、其他综合收益：无。

58、专项储备：无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,542,049.55			17,542,049.55
合计	17,542,049.55			17,542,049.55

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	182,290,902.28	152,468,337.60
调整后期初未分配利润	182,290,902.28	152,468,337.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,131,516.99	29,822,564.68
期末未分配利润	183,422,419.27	182,290,902.28

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	421,641,045.52	313,930,716.53	79,540,968.00	55,574,368.62
合计	421,641,045.52	313,930,716.53	79,540,968.00	55,574,368.62

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	18,002,914.40	3,900,298.47
城市维护建设税	1,284,191.94	262,917.44
教育费附加	557,237.93	106,779.05
堤围防护费	16,765.47	78,730.83
土地增值税	1,586,621.83	3,596,274.83
地方教育附加费	371,358.14	56,216.86
其他	6,271.81	
合计	21,825,361.52	8,001,217.48

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,602,621.76	330,217.00
福利费	1,887,798.83	
办公费	2,214,447.17	20,211.00
租赁费	661,878.32	
长期待摊摊销	881,553.45	50,497.00
物料消耗		
差旅费和业务招待费	2,401,972.34	

劳动保护费	1,501,804.69	
折旧费	597,886.67	
广告业务宣传费	390,290.49	54,643.60
消耗品	433,364.71	
残疾人就业保障金	42,215.68	
商业保险	291,409.64	
运输费	504,517.25	
税金	98,956.24	
水电费	191,211.74	
维修费	226,244.93	
教育经费及工会经费	230,686.15	
其他	738,833.75	44,917.38
合计	26,897,693.81	500,485.98

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利及社保	13,004,851.96	3,775,817.79
审计评估及咨询费	2,131,941.99	4,656,000.00
会务费	753,153.60	38,000.00
税费	234,082.19	53,784.11
折旧及长期资产摊销费	2,448,063.85	2,019,965.31
交通、差旅费、办公及租赁费	4,307,904.39	520,611.72
其他	835,083.31	1,014,990.16
合计	23,715,081.29	12,079,169.09

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,917,966.31	8,594,444.44
减：利息收入	973,299.88	-270,103.02
加：汇兑损失		
加：其他支出	481,569.48	135,657.64
合计	25,426,235.91	8,459,999.06

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,621,667.99	-1,214,124.26

二、存货跌价损失		-132,309.98
合计	5,621,667.99	-1,346,434.24

67、公允价值变动收益：无。

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-134,456.91
处置长期股权投资产生的投资收益		13,100,000.00
合计		12,965,543.09

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	24,911.14		18,683.35
政府补助	516,233.81		387,175.36
其他	152,380.61	237,896.19	114,285.31
合计	693,525.36	237,896.19	520,144.02

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
罗湖区财政局国库支付中心再就业基金			与收益相关
罗湖区财政局国库中心再就业补贴			与收益相关
深圳市福田区莲花街道办事处补贴	2,118.87		与收益相关
深圳市福田区莲花街道办事处补贴	12,702.36		与收益相关
深圳市南山区就业管理中心补贴			与收益相关
福田区财政局产业发展专项资金	500,000.00		与收益相关
罗湖区人力资源局就业补贴	1,412.58		与收益相关
合计	516,233.81		--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产处置损失	12,095.18		9,071.39
其他	55,639.66	70,659.10	41,729.75
合计	67,734.84	70,659.10	50,801.13

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,608,637.70	593,655.68
递延所得税费用	-2,874,629.70	1,919,927.94
合计	2,734,008.00	2,513,583.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	4,850,078.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,734,008.00
所得税费用	2,734,008.00

72、其他综合收益：无。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	4,334,363.00	23,172.52
其他往来款	89,733,480.91	2,017,791.08
代收代付税费	3,966,887.67	1,993,966.02
更名费用	4,000.00	237,890.61
利息收入	811,055.18	11,699.52
政府补助	516,233.81	
合计	99,366,020.57	4,284,519.75

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程质量保证金	24,099,719.00	4,079,215.94
其他往来款	1,442,759.61	0.00
付现的管理费用	11,285,553.26	1,230,308.13
付现的营业费用	68,071.90	60,211.00
付现的开发间接费	8,428,750.93	9,633,747.60
付现的其他费用	216,628.22	2,234,286.73
代付的房产交易手续税费	6,237,860.65	923,348.36
单位往来款	179,619,618.32	

合计	231,398,961.89	18,161,117.76
----	----------------	---------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让相关费用		3,602,895.75
合计		3,602,895.75

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	89,247.84	
合计	89,247.84	

本期发生的利息收入为募集资金专户里产生的存款利息。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资顾问费	7,960,000.00	3,193,750.00
合计	7,960,000.00	3,193,750.00

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,116,070.99	6,891,358.57
加：资产减值准备	5,621,667.99	-1,705,328.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,897,473.61	2,052,640.73
无形资产摊销	194,290.01	181,548.38
长期待摊费用摊销	1,540,593.91	309,853.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	24,911.14	-13,100,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	26,310,287.95	8,459,999.06
投资损失（收益以“-”号填列）		134,456.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,874,629.70	1,919,927.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-5,654.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-89,102,727.24	-29,481,881.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,458,602.96	-4,085,185.16

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	317,462,045.64	22,376,949.73
经营活动产生的现金流量净额	236,731,381.34	-6,051,314.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	40,801,198.72	5,130,389.87
减：现金的期初余额	59,480,700.19	109,872,113.83
现金及现金等价物净增加额	-18,679,501.47	-104,741,723.96

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	147,840,000.00
其中：	--
上海道基晨富投资合伙企业（有限合伙）	64,773,520.00
上海道基金滨投资合伙企业（有限合伙）	34,772,080.00
南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限）合伙	48,294,400.00
取得子公司支付的现金净额	147,840,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	40,801,198.72	59,480,700.19
其中：库存现金	4,482,570.53	2,307,436.80
可随时用于支付的银行存款	36,318,628.19	57,173,263.39
三、期末现金及现金等价物余额	40,801,198.72	59,480,700.19

75、所有者权益变动表项目注释：无。

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	1,498,676.14	账户受监管
存货	303,876,164.97	因借款将土地抵押给银行及信托机构
其他货币资金	17,443,821.13	保函保证金
固定资产	125,798.52	银行贷款抵押
合计	322,944,460.76	--

77、外币货币性项目：无。

78、套期：无。

79、其他：无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广东众安康后勤集团有限公司	2015年01月12日	720,000,000.00	100.00%	发行股份及支付现金	2015年01月12日	2015年1月12日,拟购买资产交割义务履行完毕,2015年1月12日为发行股份出资缴付日,本公司该日实际上控制众安康公司的财务及经营决策,购买日为2015年1月12日。为了保证一个完整的会计期间(月份),所以确定众安康公司于2015年1月1日纳入合并范围。	84,197,209.04	12,547,430.33

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	147,840,000.00
--发行或承担的债务的公允价值	572,160,000.00
合并成本合计	720,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	239,868,714.09
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	480,131,285.91

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	449,529,967.94	449,529,967.94
货币资金	67,067,772.02	67,067,772.02
应收款项	132,896,819.07	132,896,819.07
预付账款	104,674,848.02	104,674,848.02
其他应收款	112,929,870.36	112,929,870.36
长期待摊费用	4,128,726.24	4,128,726.24
递延所得税资产	8,342,616.83	8,342,616.83
负债：	209,661,253.85	209,661,253.85
借款	70,000,000.00	70,000,000.00
应付款项	134,714,521.75	134,714,521.75

预收款项	4,946,732.10	4,946,732.10
净资产	239,868,714.09	239,868,714.09
取得的净资产	239,868,714.09	239,868,714.09

2、同一控制下企业合并：无。

3、反向购买：无。

4、处置子公司：无。

5、其他原因的合并范围变动：无。

6、其他：无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东宜华房地产开发有限公司	汕头	汕头	房地产开发	100.00%		非同一控制下企业合并
汕头市荣信投资有限公司	汕头	汕头	房地产开发	100.00%		非同一控制下企业合并
梅州市宜华房地产开发有限公司	梅州	梅州	房地产开发	100.00%		同一控制下企业合并
广东众安康后勤集团	深圳	深圳	医疗后勤服务、医疗工程	100.00%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司：无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宜鸿投资有限公司	汕头	汕头	投资	20.00%		权益法

4、重要的共同经营：无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

1、 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为85,000,000.00元，及人民币计价的固定利率合同，金额为1,154,300,000.00元。

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

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

2) 价格风险

本公司的主业房地产建造是以市场价格进行招标，房屋销售价格受制于市场的反应，因此采购和销售受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(3) 流动风险

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

十一、公允价值的披露：不适用。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宜华企业(集团)有限公司	汕头	投资	1,000,000,000.00	35.08%	35.08%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1) 企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、(1) 重要的合营企业或联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东省宜华木业股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
梅州市汇胜木业制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州市宜华家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头市宜华家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宜华木业(美国)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
遂川县宜华家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
武汉市宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成都宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
大连宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
阆中市宜华家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
遂川县宜华林业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
饶平嘉润工艺美术制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头市恒康装饰制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头市宜华-道格拉斯木屋制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
大埔县宜华林业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头市澄海区新华实业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头宜华茶叶进出口有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广东宜华物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

汕头市国际大酒店	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
----------	----------------------

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东省宜华木业股份有限公司	采购家具	42,186.00	董事长审批	否	
汕头市国际大酒店	住宿、餐饮	316,278.03	董事长审批	否	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

(3) 关联租赁情况：无。

(4) 关联担保情况：

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宜华企业(集团)有限公司	300,000,000.00	2013年08月07日	2015年08月06日	否
宜华企业(集团)有限公司	550,000,000.00	2015年02月16日	2017年02月15日	否
刘绍喜	300,000,000.00	2013年08月07日	2015年08月06日	否
刘绍喜	550,000,000.00	2015年02月16日	2017年02月15日	否

(5) 关联方资金拆借：无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

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

(8) 其他关联交易：无。

6、关联方应收应付款项：无。

7、关联方承诺：无。

8、其他：无。

十三、股份支付：无。

十四、承诺及或有事项：无。

1、重要承诺事项：无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、宜华健康之控股子公司广东宜华房地产开发有限公司为商品房承购人按揭贷款提供保证担保，截止2015年6月30日，累计未解除的担保总额为人民币14,695.99万元。担保期限自保证合同生效之日起，至承购人所购住房的房地产所有权证办结及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。

2、宜华健康之控股子公司梅州市宜华房地产开发有限公司为商品房承购人按揭贷款提供保证担保，截止2015年6月30日，累计未解除的担保总额为人民币10,809.72万元。担保期限自保证合同生效之日起，至承购人所购住房的房地产所有权证办结及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。

除存在上述或有事项外，截至2015年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项：无。

十六、其他重要事项：无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	89,412,277.69	21.74%	35,764,911.08	40.00%	53,647,366.61	89,412,277.69	77.41%	35,764,911.08	40.00%	53,647,366.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	321,858,071.61	78.26%	9,655,742.15	3.00%	312,202,329.46	26,090,300.00	22.59%	782,709.00	3.00%	25,307,591.00
合计	411,270,349.30		45,420,653.23		365,849,696.07	115,502,577.69		36,547,620.08		78,954,957.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
汕头市荣信投资有限公司	89,412,277.69	35,764,911.08	40.00%	单项金额重大
合计	89,412,277.69	35,764,911.08	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	321,858,071.61	9,655,742.15	3.00%
合计	321,858,071.61	9,655,742.15	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,873,033.15 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内往来款	411,270,349.30	89,412,277.69
股权转让尾款		26,090,300.00
合计	411,270,349.30	115,502,577.69

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汕头市荣信投资有限公司	内部往来款	89,412,277.69	一年以内	21.74%	35,764,911.08
广东众安康后勤集团	内部往来款	86,160,000.00	一年以内	20.95%	2,584,800.00

有限公司					
广东宜华房地产开发 有限公司	内部往来款	235,698,071.61	一年以内	57.31%	7,070,942.15
合计	--	411,270,349.30	--		45,420,653.23

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,228,978,913.26		1,228,978,913.26	508,978,913.26	0.00	508,978,913.26
对联营、合营企 业投资	120,597,843.07	597,843.07	120,000,000.00	597,843.07	597,843.07	0.00
合计	1,349,576,756.33	597,843.07	1,348,978,913.26	509,576,756.33	597,843.07	508,978,913.26

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准 备	减值准备期末余 额
广东宜华房地产 开发有限公司	391,623,552.09			391,623,552.09		
汕头市荣信投资 有限公司	60,660,000.00			60,660,000.00		
梅州市宜华房地 产开发有限公司	56,695,361.17			56,695,361.17		
广东众安康后勤 集团有限公司		720,000,000.00		720,000,000.00		
合计	508,978,913.26	720,000,000.00		1,228,978,913.26		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期 末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
麦科特俊嘉 (惠州)数码 科技有限公司	597,843.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	597,843.07	597,843.07
汕头市宜鸿 投资有限公司		120,000,000.00								120,000,000.00	
小计	597,843.07	120,000,000.00								120,597,843.07	597,843.07
合计	597,843.07	120,000,000.00								120,597,843.07	597,843.07

4、营业收入和营业成本：无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-134,456.91
处置长期股权投资产生的投资收益		13,100,000.00
合计		12,965,543.09

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	24,911.14	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	516,233.81	
其他	84,645.57	
减：所得税影响额	156,447.63	
合计	469,342.89	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.07%	0.0025	0.0025
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04%	0.0015	0.0015

3、境内外会计准则下会计数据差异：不适用。

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、文件存放地：公司证券部。

宜华健康医疗股份有限公司

法定代表人： 刘绍生

二〇一五年八月二十五日